



VÝROČNÍ ZPRÁVA
2019

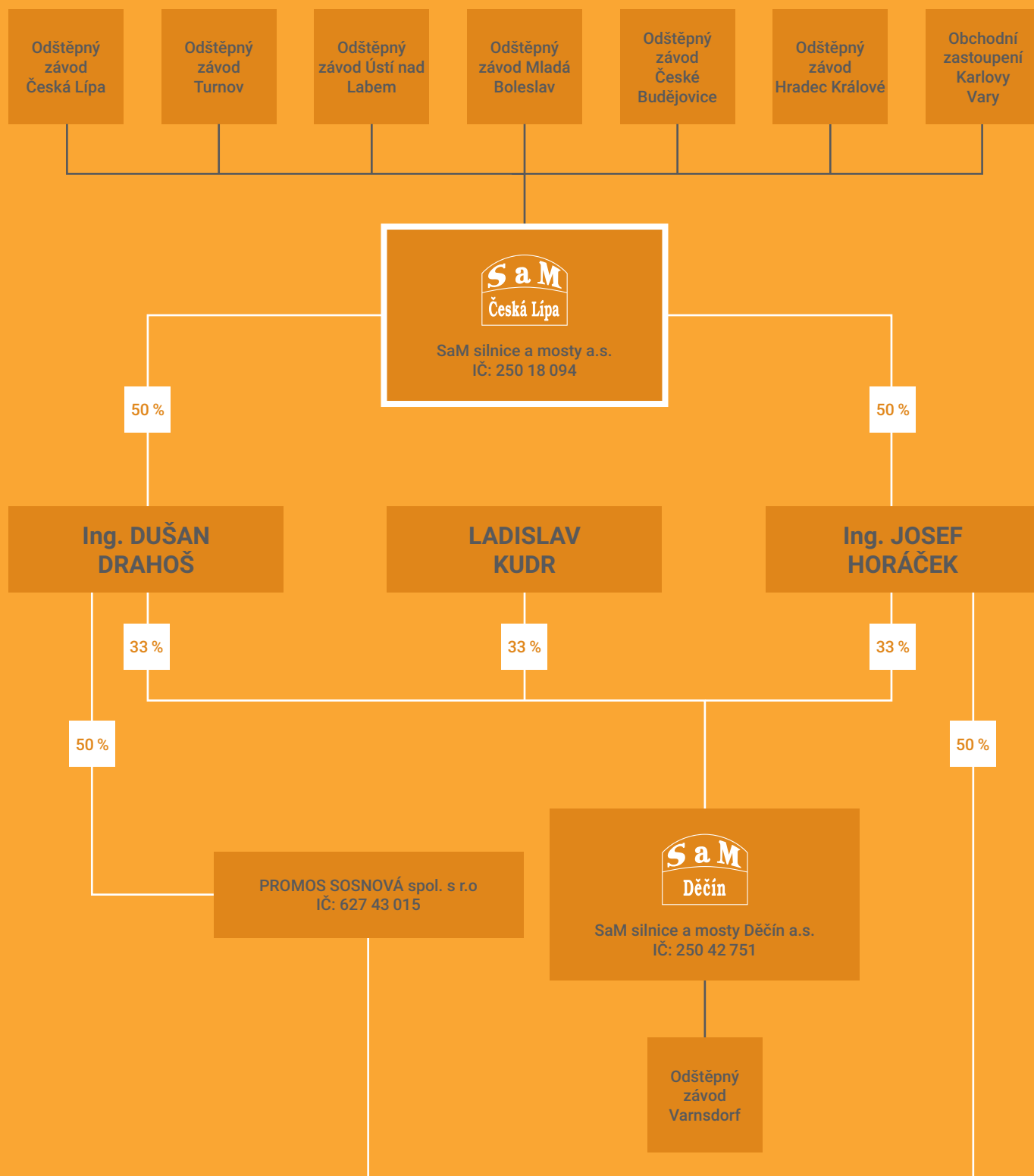


II/273 Mšeno, průtah městem



Lávka přes východní vlakové nádraží v Děčíně

Profil skupiny SAM



SaM silnice a mosty a.s.



II/273 Mšeno, průtah městem

6

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

Odštěpné závody



I/9 Sosnová, rekonstrukce mostu 9-049

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

SaM silnice a mosty Děčín a.s.



Rekonstrukce mostu v České Kamenici

8

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

PROMOS SOSNOVÁ spol. s r.o.



Rekonstrukce mostu za Plešovicemi

PROMOS SOSNOVÁ spol. s r.o.

Sosnová č. p. 12, Česká Lípa

Vedení společnosti:

Jednatel: Ing. Josef Horáček

Jednatel: Ing. Dušan Drahoš





Ing. Dušan Drahoš

Ředitel a předseda představenstva
akciové společnosti

SaM silnice a mosty a.s.

Skupina SAM

Vážené dámy, vážení pánové,
vážení obchodní partneři, vážení akcionáři,
dovolte mi, abych Vás seznámil s výsledky hospodaření Skupiny SAM za rok 2019, uvedl zajímavosti a specifika této ukončené stavební sezóny a zároveň Vás provedl důležitými událostmi roku 2019.

Do nové stavební sezóny roku 2019 jsme vykročili s velmi dobrým vstupním objemem rozpracovaných či nově získaných zakázek, kryjících více než polovinu plánovaných ročních tržeb. Pro českolipskou společnost se jednalo o více než 346 mil. Kč. U děčínské společnosti nebyl stav připravenosti zakázek tak příznivý. Na začátku ledna jsme měli v plánu zakázky za cca 29 mil. Kč, což ale znamenalo vyřízení kapacit na minimálně pětinu sezóny. Díky této skutečnosti jsme při tvoření a podávání nabídek na nové zakázky nebyli vystaveni tlaku získat na toto období zakázky i za nepříznivou cenu. To se projevilo především na úrovni dosahovaných marží u velké části získaných zakázek. Celkově obor stavebnictví i v roce 2019 vykazoval standardní úroveň poptávky.

Zahájení sezóny roku 2019 bylo i z hlediska klimatických podmínek poměrně rychlé. Po sice tuhé, ale krátké zimě, jsme již od března dostali šanci rozjet novou sezónu s nasazením stavebních kapacit s výhledem na získání plánovaného objemu stavebních prací. Pro českolipskou společnost byl nastaven plán tržeb oscilujících kolem 600 mil. Kč. Pro děčínskou společnost jsme předpokládali dosažení 150 mil. Kč objemu tržeb. Oproti předchozímu roku jsme ale bohužel nemohli novou sezónu zahájit také zakázkami spojenými s pokládkou asfaltových směsí a rovnoměrně tak vyčíst kapacity našich pokládkových čet a zahájit tak naplno i výrobu obalovaných asfaltových směsí.

Tržní prostředí ve stavebnictví se stabilizovalo. Poptávka investorů byla na standardní úrovni a českolipské obchodní oddělení od počátku roku

začalo s velkým úsilím pracovat na stanoveném úkolu – zabezpečit pro rok 2019 zakázky v plánovaném objemu. Nárůst získaných zakázek probíhal vcelku rovnoměrně.

Do značné míry se tak podařilo navázat na zakázkově velmi úspěšnou sezónu z roku 2018 u odštěpných závodů v České Lípě, Turnově, Mladé Boleslavi i závodu v Hradci Králové. Naše provozy elektro, výroby a pokládky AB, ocelářů a výroby betonu také přispěly k rentabilnímu hospodaření společnosti. Nelze opomenout závod v Českých Budějovicích, kterému se podařilo zabezpečit realizaci řady zajímavých zakázek. Působili jsme také v dalších regionech prostřednictvím obchodního zastoupení v Karlových Varech. Skupina SAM tak stále zaujímá ve svých regionech prostřednictvím svých společností a závodů významné postavení v oblasti výstavby, rekonstrukcí a oprav komunikací a mostů, výroby a pokládky obalovaných směsí, dopravního značení, mostních provizorií, kovových konstrukcí a dalších speciálních činností. V oblasti výstavby a rekonstrukcí mostních objektů působíme na větší části území České republiky a jsme úspěšní. To také dokazuje již dvanáct ocenění „Mostní dílo roku“, a další ceny SFDI a čestná uznání, která byla v minulém období naší firmě udělena. Při naší účasti na Mostním sympóziu v Brně, v dubnu 2019, nám bylo předáno již dvanácté ocenění s titulem Mostní dílo a to za provedení díla I/9 Česká Lípa, most Moskevská.

Jak již bylo řečeno, stavební sezónu jsme zahájili v březnu 2019, kdy jsme pokračovali na zakázkách rozpracovaných v roce 2018. Jednalo se o práce na I/9 Sosnová most, I/10 U Pyrámu, rekonstrukci ulice v České Lípě Pod Špičákem, rekonstrukci silnice III/25919 Skalsko, na průtahu I/53 v Dobšicích apod. Dokončovali jsme také práce na zakázkách II/273 Mšeno průtah, opravě silnice II/268 Mnichovo Hradiště – Dobrá Voda a zvýšení bezpečnosti dopravy v Mnichově Hradišti.

Nově jsme získali a zahájili zakázky na opravě silnice II/610 Turnov – hranice kraje, rekonstrukci mostu na I/33 v Jezbinách, opravě silnice I/16 Nemyslovice – Bezno, rekonstrukci mostu v Robousech, rekonstrukci křižovatky na II/610 v Brandýse nad Labem, opravě silnice III/26839 v Kunraticích u Cvikova, na opravě silnice III/24420 v Nedomicích atd.

Děčínská společnost znovu zahájila práce na výpravách pro SČVK.

Dále pak pokračovaly opravy 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, práce na II/266 Šluknov – Lobendava, stavební práce pro Polabské mlékárny, výstavba sběrného dvora v Krásné Lípě, rekonstrukce silnice II/265 v Krásné Lípě atd.

Na tomto místě bych chtěl vyzdvihnout velmi pozitivní přínos závodů Mladá Boleslav a Turnov vedených Ing. Mojmírem Pavlíkem. Také závodů v Českých Budějovicích řízenému Ing. Janem Rybákem se v tomto roce podařilo získat objemově významnější zakázky i v tomto regionu. Stabilní bilanci výnosů potvrzuje závod Česká Lípa pod vedením Jaroslava Fialy. K dobrému výsledku také přispívá středisko výroby a pokládky obalovaných směsí řízené Tomášem Skřivánkem a Michalem Uhlířem. Také královéhradecký závod pod vedením Ing. Ivany Karlové prokázal, že tento závod bude i nadále pro akciovou společnost přínosem.

U děčínské společnosti se již třetím rokem daří dosahovat velmi dobrých hospodářských výsledků. Pod vedením vedoucího výroby Petra Podrazila, vedoucího závodu v Děčíně Petra Kapice a vedoucího závodu ve Varnsdorfu Jindřicha Švece se daří udržovat, a dokonce i zlepšovat, takto nastartovaný trend dosažení rentability a tím také stability této společnosti.

Pojďme ale v bilanci roku 2019 dále. V oblasti technického rozvoje investovala společnost SaM silnice a mosty a.s. zejména do nákupu nového finišeru, kolového rýpadla, nákladních a osobních automobilů. Dále pokračovaly práce spojené s vybudová-

ním haly pro ocelářskou výrobu. Pokračovaly také práce na úpravách recyklačního dvora. Větší část našeho realizovaného investičního záměru byla kryta z prostředků investičního úvěru poskytnutého naším bankovním partnerem.

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

U děčínské společnosti bylo v roce 2019 přistoupeno k nákupu 4 ks nákladních automobilů a kolového finišeru. V zájmu zachování stávajícího objemu provozního kapitálu jsou tyto investice 100 % kryté investičními úvěry od našeho bankovního partnera a dodavatelským úvěrem.

Náklady na prezentace společností byly optimalizovány. Významnou akcí, které jsme se zúčastnili jako vystavovatelé, bylo jarní mostní sympóziu v Brně, podzimní Silniční konference a konference Asfaltové vozovky v Českých Budějovicích. V rámci prezentace společnosti naše českolipská společnost opět navázala na dřívější spolupráci s hokejovým klubem Bílí Tygři Liberec. Dále také pokračovala dlouholetá spolupráce s fotbalovým klubem FK Jablonec. Děčínská společnost pokračovala v partnerství se společností BUGGYRA Power Sports SE za účelem zajištění své propagace. V průběhu roku jsme i nadále 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 uživatele o našich právě probí-



III 25919 Skalsko, rekonstrukce mostu

hajících stavbách a sdíleli s nimi zážitky z různých, námi podporovaných akcí, konferencí atd.

Pojďme k závěrečné bilanci stavební sezóny 2019 a jejímu vyhodnocení z hlediska ekonomických výsledků. U českolipské společnosti se podařilo zajistit tržby ve výši 549 mil. Kč a vytvořit kladný hospodářský výsledek ve výši 16,2 mil. Kč. Nedosáhli jsme sice úrovně tržeb roku 2018, ale podařilo se nám zlepšit dosahované hrubé marže u jednotlivých zakázek a dosáhnout tak srovnatelného hospodářského výsledku s rokem předchozím. Tento výsledek považujeme za úspěch, když si uvědomíme, že jsme současně byli nuceni udržet zvýšenou úroveň mzdových nákladů v zájmu zachování vysoké odbornosti a stabilizace výrobních sil.

S radostí také mohu konstatovat, že se pro naši společnost v průběhu závěru stavební sezóny podařilo zabezpečit i zakázky na rok 2020 i 2021. Přípravenost na toto období činí 396 mil. Kč, a to zejména díky naší úspěšné účasti v soutěži o velmi významné zakázky I/35 MÚK Rádelský mlýn, II/262 Starý Šachov – Děčín a II/270 Doksy – Dubá, kde jsme aktivní jako účastník sdružení.

U děčínské společnosti došlo k dosažení celkových výkonů 179,9 mil. Kč. I zde jsme museli v průběhu roku udržet nastavenou úroveň mzdových nákladů a dokonce přistoupit i k jejich mírnému navýšení, 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. Rovněž u této společnosti bylo hospodaření zakončeno kladným hospodářským výsledkem ve výši 6,6 mil. Kč. Velmi pozitivně hodnotím také připravenost zakázek na rok 2020, která dosahuje historicky nejvyšší hodnoty 97 mil. Kč – tedy více než 64 % plánovaných tržeb roku 2020.

Co se týče poměrových ukazatelů skupiny SAM po konsolidaci, rentabilita vlastního kapitálu činila 8,85 %, úrokové krytí 29 a rentabilita tržeb 4,23 %. Běžná likvidita ve výši 3,7 a celková zadluženost 22,36 % ukazují na ekonomicky zdravou společnost.

Při hodnocení stavební sezony 2019 chci opět zdůraznit a vyzdvihnout skutečnost, že naše firmy realizovaly ve stavební sezoně několik poměrně náročných mostních objektů za přísných kvalitativních i časových podmínek a to kladlo velmi vysoké nároky na naše mostařské profese. Tesaři, železáři, betonáři a samozřejmě řídicí technici – stavbyvedoucí, předvýrobní a výrobní příprava staveb. Nemalé byly také nároky na celkovou řídicí a koordináční činnost vedení skupiny firem SAM. Za to patří všem zaměstnancům Skupiny SAM poděkování.

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

Ing. Dušan Drahoš



Ing. Josef Horáček

Výrobní a technický ředitel
a místopředseda představenstva

SaM silnice a mosty a.s.

Vážené dámy, vážení pánové,
vážení obchodní partneři, vážení akcionáři,
na začátek stavební sezóny 2019 měla vliv jen
krátká zima a stavební práce se tak mohly rozjet již
v polovině března. V tuto dobu jsme měli zajištěny
zakázky za více než 346 mil. Kč a mohli jsme tedy
od počátku sezóny nasadit plné stavební kapacity.
Skladba připravených zakázek však neumožnila
zahájit v plném rozsahu také výrobu obalovaných
asfaltových směsí a nasadit připravenou kapacitu
pokládkových čet. I tak ale bylo naším záměrem
vytvořit objem ročních tržeb ve výši 600 mil. Kč
a dosáhnout zisku na úrovni 15 – 20 mil. Kč. Do
nové sezóny jsme opět vstupovali s vytvořenou
ztrátou z nevýrobního období 1–3/2019 ve výši
31 mil. Kč. V porovnání s rokem 2018 šlo takřka
o shodnou hodnotu.

Pro informaci uvádím: odbyt k 31.3. činil
21,5 mil. Kč a k 30.6. 185 mil. Kč. Nárůst mezimě-
síční fakturace byl tedy pozitivní. Ale ještě v čer-
venci, kdy jsme se pohybovali pod úrovní 50 %
plánovaných tržeb, se podařilo smazat pouze
jednu třetinu vytvořené ztráty. Zlom přinesl teprve
přelom srpna a září, kdy se dosavadní vytvořená
ztráta blížila k nulové hranici. Čtvrtletní výsledky
v září také ukázaly, že se dosahovaná hrubá
marže u jednotlivých zakázek zlepšuje. Měli jsme
ale problém vyfakturovat investorům všechny
odvedené práce a vytvářeli tak nedokončenou
výrobu ve výši 18,1 mil. Kč. V tuto dobu jsme již
dosahovali 374 mil. Kč tržeb a bylo jasné, že zvý-
šeným úsilím oddělení přípravy v zajištění nových
zakázek, se podaří výrazně se přiblížit k plánova-
ným objemům celkové fakturace.

Záslouhou všech pracovníků se nám podařilo
vytvořit za rok 2019 kladný hospodářský výsledek
ve výši 16,236 mil. Kč po zdanění a dosáhnout
celkových tržeb 549 mil. Kč. Přes pokles výkonů
oproti roku 2018 je tedy možné hodnotit stavební
sezónu jako úspěšnou.

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

- I/16 Nemyslovce-Bezno. Investorem bylo ŘSD ČR.
Zakázku jsme prováděli ve sdružení se společností COLAS
CZ. Smluvní odbytová cena díla byla 75,8 mil. Kč. Náš podíl
činil 36,6 mil. Kč.
- I/33 Jezbiny most ev.č. 33-010. Investorem bylo ŘSD ČR.
Smluvní odbytová cena díla byla 29,4 mil. Kč.
- Rekonstrukce ulice Pod Špičákem, Č.Lípa, I.etapa. Zakázku
jsme prováděli ve sdružení se společností Silnice Žáček.
Investorem bylo Město Česká Lípa. Smluvní odbytová cena
díla byla 19,5 mil. Kč.
- Silnice III/24017 havárie zemního tělesa, Kralupy nad Vlta-
vou. Investorem byla KSÚS Středočeského kraje. Smluvní
odbytová cena byla 26,84 mil. Kč. V roce 2019 jsme odvedli
práce za 18,6 mil. Kč.
III/25919 Skalsko, rekonstrukce. Investorem byla KSÚS
Středočeského kraje.
Smluvní odbytová cena byla 20,71 mil. Kč. V roce 2019
jsme zhotovili stavební práce za 18,4 mil. Kč.
- Podpora bezpečnosti dopravy v Mnichově Hradišti 2019.
Investorem bylo Město Mnichovo Hradiště. Smluvní odby-
tová cena díla byla 18,2 mil. Kč
- II/268 Mnichovo Hradiště-Dobrá Voda. Investorem byl
Středočeský kraj.
- Celková smluvní odbytová cena byla 17,8 mil. Kč.
- II/610 Brandýs nad Labem – rekonstrukce ul. Průmyslová.
Práce jsme prováděli ve sdružení se SWIETELSKY a Geosan
Group. Celková smluvní odbytová cena díla byla 73,5 mil. Kč,
z toho naše provedené práce v roce 2019 činily 17,3 mil. Kč.
- Silnice II/610 Turnov-hranice LK. Práce jsme prováděli jako
subdodávku pro sdružení EUROVIA – STRABAG. Smluvní
odbytová cena díla byla 23,3 mil. Kč, z toho podíl prací
v roce 2019 představoval 16,9 mil. Kč.
- II/273 Mšeno, průtah. Investorem byl Středočeský kraj. Smluvní
odbytová cena díla byla 33,7 mil. Kč. Zakázka byla zahájena již
v roce 2018 a dokončena v roce 2019 s fakturací 16,8 mil. Kč
- Silnice III/26839 Kunratice u Cvikova. Investorem byl Libe-
recký kraj. Smluvní odbytová cena díla byla 14,1 mil. Kč.
- III/27932 Markvartice-Rakov-Střevač. Investorem byla
KSÚS Královéhradeckého kraje. Smluvní odbytová cena díla
byla 29,7 mil. Kč.
Objem prací prováděných v roce 2019 činil 10,8 mil. Kč

- Silnice II/270 Doksy – Dubá. Investorem byl Liberecký kraj. Zakázku jsme prováděli ve sdružení se společnostmi Silnice Žáček a Integra. Smluvní odbytová cena díla byla 82,8 mil. Kč. Náš celkový podíl činil 47,5 mil. Kč. V roce 2019 jsme provedli práce za 9,45 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 58,6 tisíc tun. Pracovníci pokládky pak zpracovali minimálně stejné množství asfaltových směsí.

V průběhu jarních měsíců opět proběhla roční analýza Integrovaného systému řízení. Z jejich 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 2019 roce registrováno 27 neshod. Oproti roku 2018 je to o 1 neshodu méně. Na mírně klesajícím 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 12 pracovních úrazů. Z toho bylo 8 úrazů registrováno, což bylo o 5 více 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. V roce 2019 jsme ale zaznamenali mírný pokles v počtu autorizovaných osob. Dnes u společnosti pracuje 25 autorizovaných inženýrů a techniků s více než 36 odbornostmi.

Jak je patrné ze závěrů hospodářských výsledků, v oboru stavebnictví došlo k dílčím pozitivním změnám, zejména z pohledu zlepšení hrubých marží. Zvýšená poptávka a připravenost zakázek se projevila v zajištění našich budoucích zakázek pro období 2020–2021, kdy jsme si zajistili stavební práce ve výši 396 mil. Kč. Na druhé straně dále narůstají požadavky zadavatele na vlastní financování stavby do doby předání hotového díla, podmínky investora k strojnímu a výrobnímu vybavení zhotovitele, jeho certifikaci atd. Dále se zvyšující požadavky investora na kvalitu a prodloužení záruční doby.

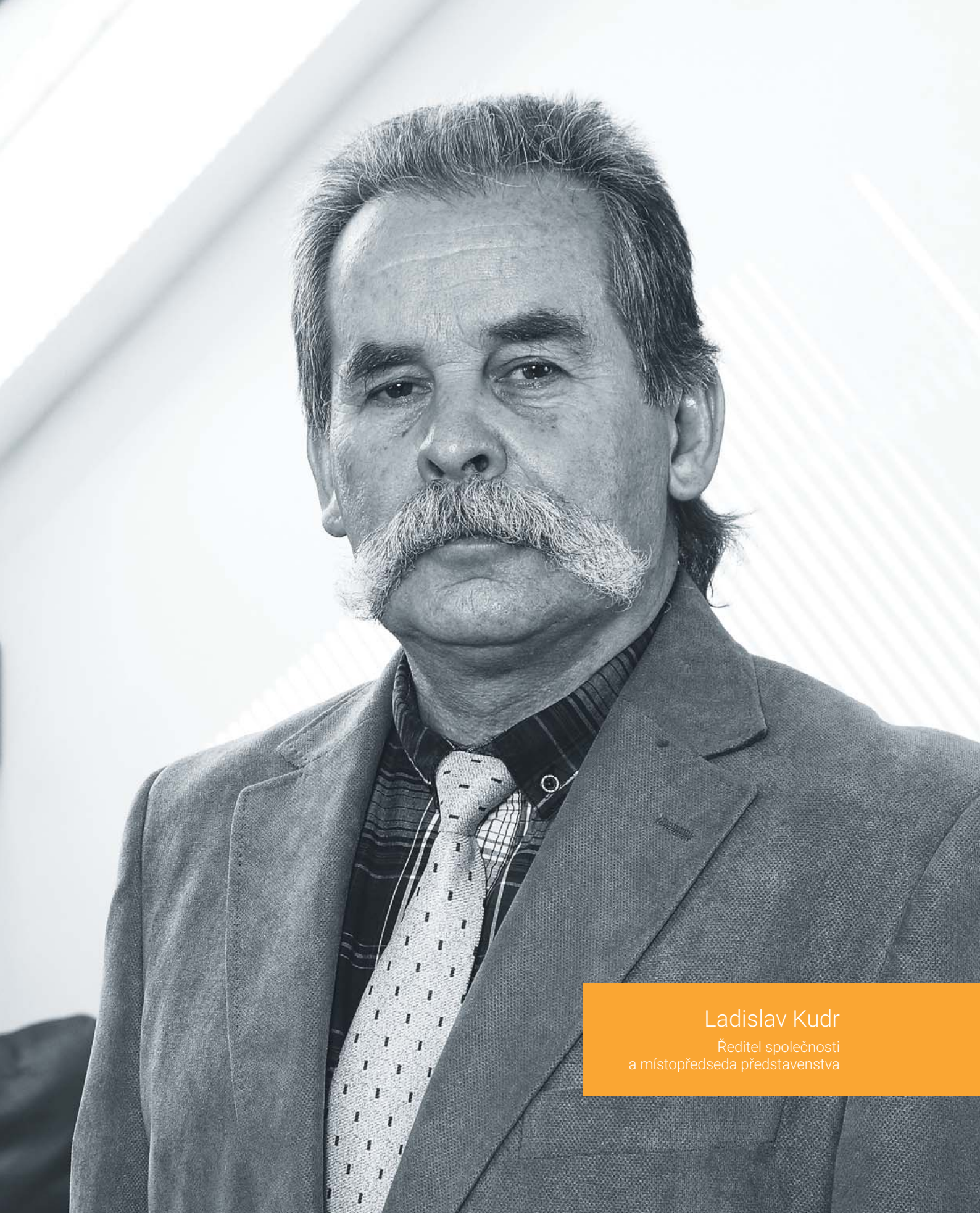
Značnou pozornost vedení společnosti věnuje řešení personální problematiky.

V rámci celé republiky probíhá zvýšená migrace zaměstnanců, které naše společnost musí čelit. Jednak průběžně 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. Tlak na zvyšování mezd je pochopitelně v ostrém protikladu s požadavky investorů na nízkou cenu zakázky. Nejnížší cena nabídky je stále ještě rozhodujícím kritériem v soutěžích.

Přes všechna tato úskalí ale pevně věřím, že si naše společnost i v dalším období udrží své postavení na trhu stavebnictví 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 provedl celkovou bilanci stavební sezóny roku 2019 a seznámil Vás s výsledky hospodaření naší společnosti.

Po krátké zimě jsme stavební sezónu 2019 zahájili už na začátku března. V úvodu nové stavební sezóny jsme měli v plánu připravené zakázky za 29 mil. Kč, což odpovídalo přibližně pětině plánovaných tržeb. Oproti minulému roku bylo sice zajištění zakázek na začátek sezóny nižší, nicméně i tak jsme mohli 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 180 mil. Kč a tím o 20 % překročit původně plánované tržby.

Na počátku roku 2019 byly naše kapacity směřovány zejména na realizaci stavebních prací pro Severočeskou servisní společnost, opravy místních komunikací v Rumburku, Varnsdorfu, Děčíně, České Kamenici a v Jablonném v Podještědí. Nově byly také zahájeny nebo pokračovaly zakázky – subdodávky pro EUROVIA CS – na silnici II/266 Šluknov – Lobendava, stavební práce pro Polabské mlékárny, výstavba sběrného dvora v Krásné Lípě, rekonstrukce silnice II/265 Krásná Lípa – Velký Šenov atd.

Díky pravidelnému vytváření kladného hospodářského výsledku, a tím i posilováním provozního kapitálu, jsme zaznamenali zlepšení financování zakázek. Běžná likvidita společnosti však stále nedosahuje optimální míry. Proto jsme v průběhu roku doplňovali provozní kapitál zvýšeným čerpáním úvěrových zdrojů. Úvěrové zdroje jsme také využili k nákupu novější mechanizace, jejíž obnova již byla po delším období úsporných opatření opravdu nezbytná. Před novou sezónou roku 2019 jsme tak pořídili 3 ks novějších nákladních automobilů určených především pro

přepravu asfaltových směsí. Na konci sezóny jsme stihli pořídit ještě další nákladní automobil. Investice do mechanizace tak činily v roce 2019 celých 6,6 mil. Kč.

Nejvýznamnějším partnerem – dodavatelem pro naši společnost zůstává naše českolipská mateřská společnost. Mezi největší odběratele se v tomto roce zařadila společnost EUROVIA CS, pro kterou jsme zajišťovali významné subdodávky na krajských zakázkách. V pořadí významných odběratelů pak následují města a obce z našeho regionu, a to především ze Šluknovského výběžku. Chtěli bychom i dále upevňovat naše dlouholeté velmi dobré vztahy s našimi odběrateli z komunální sféry i mimo ni a plnit úlohu solidního a odpovědného partnera pro tyto investory.

Pokud bych měl celkově bilancovat stavební sezónu roku 2019, musím s potěšením konstatovat, že jsme i v tomto roce zajistili vytížení našich kapacit a překročili plán provedených výkonů. Zároveň jsme dokázali navázat na úspěšné roky 2017 – 2018 a vytvořili opět kladný hospodářský výsledek ve výši 6,649 mil. Kč po zdanění.

Dle mého názoru jsme opět potvrdili, že naše společnost má své místo na trhu stavebnictví. Po nastolených letech prosperity bude i nadále naším hlavním cílem vždy zajistit v každé stavební sezóně dostatečný objem zakázek nad hranicí rentability, uřídit náklady a tím i zabezpečit dobrou výtežnost těchto zakázek. Dlouhodobým úkolem je pak posilování provozního kapitálu a zlepšování likvidity společnosti. Tím bychom chtěli dosáhnout posílení cash flow a snížit tak i finanční závislost na mateřské společnosti.

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

Ladislav Kudr



Autobusový záliv v ulici Oblouková, Děčín

Ekonomické hodnoty a ukazatele

Základní HODNOTY výsledků hospodaření Skupiny SAM za období 2015 – 2019



Celkové výkony Skupina SAM (mil. Kč)

	Rok 2015	Rok 2016	Rok 2017	Rok 2018	Rok 2019
SaM Česká Lípa	569 626	424 878	592 744	715 744	549 389
SaM Děčín	136 244	132 611	160 947	193 816	179 973
CELKEM SKUPINA	705 870	557 489	753 691	909 560	729 362



Přidaná hodnota Skupina SAM (mil. Kč)

	Rok 2015	Rok 2016	Rok 2017	Rok 2018	Rok 2019
SaM Česká Lípa	171 073	139 585	136 404	184 084	164 187
SaM Děčín	40 873	32 729	48 544	63 326	62 471
CELKEM SKUPINA	211 946	172 314	184 948	247 410	226 658

● SaM Česká Lípa ● SaM Děčín

Základní HODNOTY výsledků hospodaření Skupiny SAM za období 2015 – 2019



Tvorba hospodářského výsledku Skupina SAM (mil. Kč)

	Rok 2015	Rok 2016	Rok 2017	Rok 2018	Rok 2019
SaM Česká Lípa	32 435	7 264	7 305	17 984	16 236
SaM Děčín	-3 028	-12 494	6 214	5 052	6 649
CELKEM SKUPINA	29 407	-5 230	13 519	23 036	22 885



Aktiva – pasiva Skupina SAM (mil. Kč)

	Rok 2015	Rok 2016	Rok 2017	Rok 2018	Rok 2019
SaM Česká Lípa	290 102	265 916	315 525	334 024	291 138
SaM Děčín	63 973	58 050	81 806	92 286	88 193
CELKEM SKUPINA	354 075	323 966	397 331	426 310	379 331

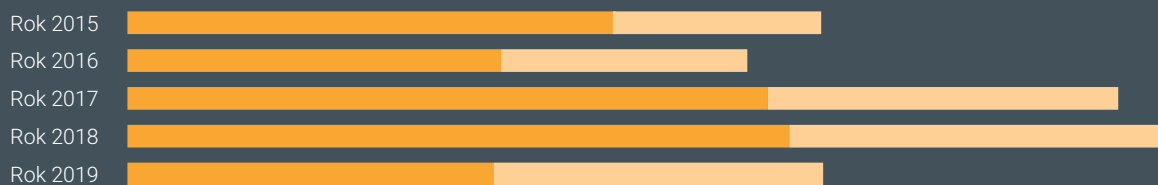
● SaM Česká Lípa
 ● SaM Děčín

Základní HODNOTY výsledků hospodaření Skupiny SAM za období 2015 – 2019



Vlastní kapitál Skupina SAM (tis. Kč)

	Rok 2015	Rok 2016	Rok 2017	Rok 2018	Rok 2019
SaM Česká Lípa	206 370	201 234	205 139	219 723	227 959
SaM Děčín	28 312	15 818	22 032	27 084	31 573
CELKEM SKUPINA	234 682	217 052	227 171	246 807	259 532

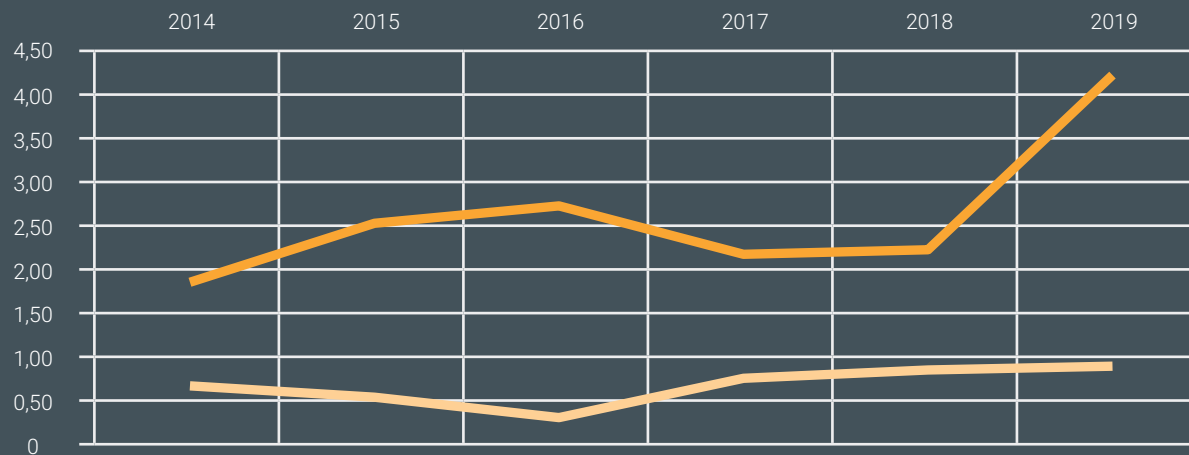


Cizí zdroje Skupina SAM (tis. Kč)

	Rok 2015	Rok 2016	Rok 2017	Rok 2018	Rok 2019
SaM Česká Lípa	83 412	63 758	109 289	112 922	62 428
SaM Děčín	35 540	42 013	59 774	64 761	56 283
CELKEM SKUPINA	118 952	105 771	169 063	177 683	118 711

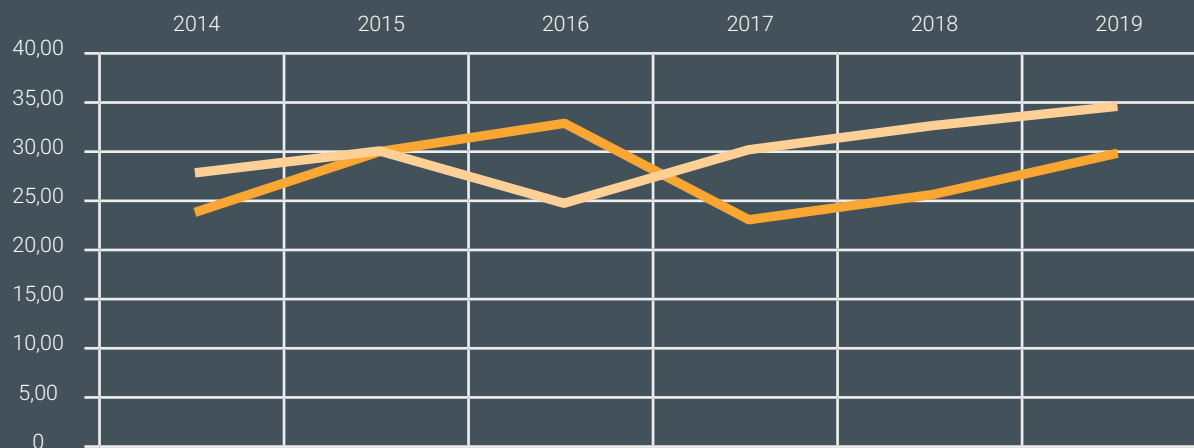
● SaM Česká Lípa ● SaM Děčín

Základní HODNOTY výsledků hospodaření Skupiny SAM za období 2014 – 2019



Běžná likvidita

Krátkodobá Aktiva/Krátkodobá Pasiva (jedn.)



Profitabilita

Přidaná hodnota / tržby (%)

● SaM Česká Lípa ● SaM Děčín

**SaM silnice
a mosty a.s.**

ROZVAHA v tis. Kč

SaM silnice a mosty a.s.

TEXT	2019	2018
AKTIVA CELKEM	291 138	334 024
A. Pohledávky za upsaný základní kapitál		
B. Stálá aktiva	113 568	106 887
B.I. Dlouhodobý nehmotný majetek	46	148
1. Nehmotné výsledky vývoje		
2. Ocenitelná práva	46	148
2.1. Software	46	148
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	112 264	105 763
1. Pozemky a stavby	32 545	34 216
1.1. Pozemky	5 714	5 714
1.2. Stavby	26 831	28 502
2. Hmotné movité věci a jejich soubory	70 508	65 574
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	9 211	5 973
5.1. Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek	635	
5.2. Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	8 576	5 973
B.III. Dlouhodobý finanční majetek	1 258	976
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	1 258	976
7.1. Jiný dlouhodobý finanční majetek	1 258	976
7.2. Poskytnuté zálohy na dlouhodobý finanční majetek		
C. Oběžná aktiva	177 160	226 789
C.I. Zásoby	29 213	30 658
1. Materiál	15 713	16 268
2. Nedokončená výroba a polotovary	13 300	14 185
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	85 264	102 713
1. Dlouhodobé pohledávky	11 168	10 485
1.1. Pohledávky z obchodních vztahů	9 403	8 984

ROZVAHA v tis. Kč

SaM silnice a mosty a.s.

TEXT	2019	2018
1.2. Pohledávky – ovládaná nebo ovládající osoba		
1.3. Pohledávky – podstatný vliv		
1.4. Odložená daňová pohledávka		
1.5. Pohledávky – ostatní	1 765	1 501
1.5.1. Pohledávky za společníky		
1.5.2. Dlouhodobé poskytnuté zálohy	67	2
1.5.3. Dohadné účty aktivní		
1.5.4. Jiné pohledávky	1 698	1 499
2. Krátkodobé pohledávky	74 096	92 228
2.1. Pohledávky z obchodních vztahů	71 930	89 893
2.2. Pohledávky – ovládaná nebo ovládající osoba		
2.3. Pohledávky – podstatný vliv		
2.4. Pohledávky – ostatní	2 166	2 335
2.4.1. Pohledávky za společníky		
2.4.2. Sociální zabezpečení a zdravotní pojištění		
2.4.3. Stát – daňové pohledávky	1 167	
2.4.4. Krátkodobé poskytnuté zálohy	747	2 012
2.4.5. Dohadné účty aktivní		
2.4.6. Jiné pohledávky	252	323
C.III. Krátkodobý finanční majetek		
1. Podíly – ovládaná nebo ovládající osoba		
2. Ostatní krátkodobý finanční majetek		
C.IV. Peněžní prostředky	62 683	93 418
1. Peněžní prostředky v pokladně	246	63
2. Peněžní prostředky na účtech	62 437	93 355
D. Časové rozlišení aktiv	410	348
1. Náklady příštích období	410	348
2. Komplexní náklady příštích období		
3. Příjmy příštích období		
PASIVA CELKEM	291 138	334 024
A. Vlastní kapitál	227 959	219 723
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	111 723	101 739
1. Nerozdělený zisk nebo neuhrazená ztráta minulých let	111 723	101 739

ROZVAHA v tis. Kč

SaM silnice a mosty a.s.

TEXT	2019	2018
2. Jiný výsledek hospodaření minulých let		
A.V Výsledek hospodaření běžného účetního období (+/-)	16 236	17 984
A.VI Rozhodnuto o zálohové výplatě podílu na zisku		
B. + C. Cizí zdroje	62 428	112 922
B. Rezervy	3 860	4 071
1. Rezerva na důchody a podobné závazky		
2. Rezerva na daň z příjmů		
3. Rezervy podle zvláštních předpisů		
4. Ostatní rezervy	3 860	4 071
C. Závazky	58 568	108 851
C.I. Dlouhodobé závazky	16 898	7 310
1. Vydané dluhopisy		
1.1. Vyměnitelné dluhopisy		
1.2. Ostatní dluhopisy		
2. Závazky k úvěrovým institucím	10 743	1 800
3. Dlouhodobé přijaté zálohy		
4. Závazky z obchodních vztahů	174	85
5. Dlouhodobé směnky k úhradě		
6. Závazky – ovládaná nebo ovládající osoba		
7. Závazky – podstatný vliv		
8. Odložený daňový závazek	5 981	5 425
9. Závazky – ostatní		
9.1. Závazky ke společníkům		
9.2. Dohadné účty pasivní		
9.3. Jiné závazky		
C.II. Krátkodobé závazky	41 670	101 541
1. Vydané dluhopisy		
1.1. Vyměnitelné dluhopisy		
1.2. Ostatní dluhopisy		
2. Závazky k úvěrovým institucím	4 581	1 200
3. Krátkodobé přijaté zálohy		379
4. Závazky z obchodních vztahů	25 399	82 937
5. Krátkodobé směnky k úhradě		
6. Závazky – ovládaná nebo ovládající osoba		
7. Závazky – podstatný vliv		
8. Závazky ostatní	11 690	17 025
8.1. Závazky ke společníkům		
8.2. Krátkodobé finanční výpomoci		
8.3. Závazky k zaměstnancům	5 933	6 331
8.4. Závazky ze sociálního zabezpečení a zdravotního pojištění	3 408	3 695
8.5. Stát – daňové závazky a dotace	1 717	6 584
8.6. Dohadné účty pasivní	151	
8.7. Jiné závazky	481	415
D. Časové rozlišení pasiv	751	1 379
1. Výdaje příštích období	751	1 379
2. Výnosy příštích období		

VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY v tis. Kč

SaM silnice a mosty a.s.

TEXT	2019	2018
I. Tržby z prodeje výrobků a služeb	549 389	715 744
II. Tržby z prodeje zboží		
A. Výkonová spotřeba	385 202	531 660
1. Náklady vynaložené na prodej zboží		
2. Spotřeba materiálu a energie	152 237	193 339
3. Služby	232 965	338 321
B. Změna stavu zásob vlastní činnosti (+/-)	885	-34
C. Aktivace (+/-)	-4 283	-1 538
D. Osobní náklady	132 944	138 298
1. Mzdové náklady	98 431	102 351
2. Náklady na sociální zabezpečení a zdravotní pojištění	34 513	35 947
1.1. Náklady na sociální zabezpečení a zdravotní pojištění	33 741	35 315
1.2. Ostatní náklady	772	632
E. Úpravy hodnot z provozní oblasti	11 100	3 313
1. Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku	12 749	11 516
1.1. Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku – trvalé	12 749	11 516
1.2. Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku – dočasné		
2. Úpravy hodnot zásob		
3. Úpravy hodnot pohledávek	-1 649	-8 203
III. Ostatní provozní výnosy	7 788	4 241
1. Tržby z prodaného dlouhodobého majetku	3 380	137
2. Tržby z prodaného materiálu	3 663	3 224
3. Jiné provozní výnosy	745	880
F. Ostatní provozní náklady	9 693	24 266
1. Zůstatková cena prodaného dlouhodobého majetku	7	
2. Prodaný materiál	1 964	1 833
3. Daně a poplatky	1 893	1 924
4. Rezervy z provozní oblasti a komplexní náklady příštích období	-211	2 107
5. Jiné provozní náklady	6 040	18 402
* Provozní výsledek hospodaření	21 636	24 020
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	5	79
1. Výnosové úroky a podobné výnosy – ovládaná nebo ovládající osoba		
2. Ostatní výnosové úroky a podobné výnosy	5	79
I. Úpravy hodnot a rezervy ve finanční oblasti		
J. Nákladové úroky a podobné úroky	555	573
1. Nákladové úroky a podobné úroky – ovládaná nebo ovládající osoba		
2. Ostatní nákladové úroky a podobné úroky	555	573
VII. Ostatní finanční výnosy	28	12
K. Ostatní finanční náklady	1 495	1 653
* Finanční výsledek hospodaření	-2 017	-2 135

VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY v tis. Kč

SaM silnice a mosty a.s.

	TEXT	2019	2018
**	Výsledek hospodaření před zdaněním	19 619	21 885
L.	Daň z příjmů	3 383	3 901
1.	Daň z příjmů splatná	2 827	4 126
2.	Daň z příjmů odložená	556	-225
**	Výsledek hospodaření po zdanění	16 236	17 984
M.	Převod podílu na výsledku hospodaření společníkům (+/-)		
***	Výsledek hospodaření za účetní období (+/-)	16 236	17 984
*	Čistý obrát za účetní období	557 210	720 076

PŘEHLED O PENĚŽNÍCH TOCÍCH

SaM silnice a mosty a.s. ke dni 31. 12. 2019

Skutečnost v účetním období		2019	2018
P.	Stav peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů na začátku účetního období	93 418	75 640
	Peněžní toky z hlavní výdělečné činnosti (provozní činnost)		
Z.	Výsledek hospodaření před zdaněním	19 619	21 885
A. 1.	Úpravy o nepeněžní operace	8 066	5 790
A. 1. 1.	Odpisy stálých aktiv a umořování oceňovacího rozdílu k nabytému majetku a goodwillu	12 749	11 516
A. 1. 2.	Změna stavu opravných položek, rezerv	-1 860	-6 096
A. 1. 3.	Zisk (ztráta) z prodeje stálých aktiv	-3 373	-137
A. 1. 4.	Výnosy z podílů na zisku		
A. 1. 5.	Vyúčtované nákladové úroky s výjimkou kapitalizovaných a vyúčtované výnosové úroky	550	494
A. 1. 6.	Případné úpravy o ostatní nepeněžní operace		13
A. *	Čistý peněžní tok z provozní činnosti před zdaněním a změnami pracovního kapitálu	27 685	27 675
A. 2.	Změny stavu nepeněžních složek pracovního kapitálu	-36 969	11 407
A. 2. 1.	Změna stavu pohledávek z provozní činnosti a časového rozlišení aktiv	19 036	10 923
A. 2. 2.	Změna stavu krátkodobých závazků z provozní činnosti a časového rozlišení pasiv	-57 450	-515
A. 2. 3.	Změna stavu zásob	1 445	999
A. 2. 4.	Změna stavu krátkodobého finančního majetku nespádajícího do peněžních prostř. a ekvivalentů		
A. **	Čistý peněžní tok z provozní činnosti před zdaněním	-9 284	39 082
A. 3.	Vyplacené úroky s výjimkou kapitalizovaných	-555	-573
A. 4.	Přijaté úroky	5	79
A. 5.	Zaplacená daň z příjmů a doměrky daně za minulá období	-5 876	-148
A. 6.	Přijaté podíly na zisku		
A. ***	Čistý peněžní tok z provozní činnosti	-15 710	38 440
	Peněžní toky z investiční činnosti		
B. 1.	Výdaje spojené s nabytím stálých aktiv	-19 437	-15 969
B. 2.	Příjmy z prodeje stálých aktiv	3 380	137
B. 3.	Zápůjčky a úvěry spřízněným osobám		
B. ***	Čistý peněžní tok z investiční činnosti	-16 057	-15 832
	Peněžní toky z finančních činností		
C. 1.	Dopady změn dlouhodobých závazků z financování	9 032	-1 430
C. 2.	Dopady změn vlastního kapitálu	-8 000	-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	-8 000	-3 400
C. ***	Čistý peněžní tok z finanční činnosti	1 032	-4 830
F.	Čisté zvýšení nebo snížení peněžních prostředků	-30 735	17 778
R.	Stav peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů na konci účetního období	62 683	93 418

Příloha účetní závěrky za rok 2019

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 maziv, 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 jakosti podle ČSN EN ISO 9001:2016 (SMJ) pro technologie k provádění staveb výše uvedeného charakteru.

Dále má společnost zaveden a certifikován jako subsystem řízení systém environmentálního managementu (EMS) dle ČSN EN ISO 14001:2016, 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

SA M silnice a mosty a.s., odštěpný závod České Budějovice

Zapsáno: 19. dubna 2006

Sídlo: Litvínovská 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. 2019 za kalendářní rok 2019. Účetní závěrka byla sestavena dne 30. 06. 2020.

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 reže.

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 jistá 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. 2019	31. 12. 2018
Pokladní hotovost a peníze na cestě	246	63
Účty v bankách	62 437	93 355
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	62 683	93 418

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 finišeru Voegele Super 1803 v hodnotě 7 186 tis. Kč, samopojízdného rýpadla Caterpillar CAT 432F2 v hodnotě 2 088 tis. Kč, osobního automobilu Škoda Octavia v hodnotě 518 tis. Kč a nákladního automobilu DAF XT 460FT tahače návěsů v hodnotě 1 354 tis. Kč.

Mezi nejvýznamnější úbytky majetku patří vyřazení nákladního automobilu DAF FT tahače návěsů, kolového finišeru Dynapac F121 a čtyřech malých nákladních automobilů. Majetek měl nulovou zůstatkovou hodnotu. Jednalo se o standardní obměnu vozového parku.

Hodnota dlouhodobého drobného majetku evidovaného mimo účetní evidenci činí 31 129 tis. Kč (2018 – 34 459 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)		
	Stav k 31. 12. 2019	Stav k 31. 12. 2018
Termínované vklady – splatnost 2021	87	87
Termínované vklady – splatnost 2022	103	103
Termínované vklady – splatnost 2023	578	578
Termínované vklady – splatnost 2024	419	174
Termínované vklady – splatnost 2025	71	34
Celkem závazek	1 258	976

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 9 330 tis. Kč (k 31. 12. 2018 činily 8 940 tis. Kč), přičemž 2 270 tis. Kč (1 486 tis. Kč k 31. 12. 2018) je splatných více než po 5 letech a 7 060 tis. Kč (7 454 tis. Kč k 31. 12. 2018) je splatných do 5 let.

3.4. Krátkodobé pohledávky

Krátkodobé pohledávky z obchodních vztahů činí 77 269 tis. Kč (k 31. 12. 2018 činily 96 881 tis. Kč), z toho pozastávky činí 9 656 tis. Kč (k 31. 12. 2018 činily 12 035 tis. Kč) a pohledávky za sesterskou společností SaM silnice a mosty Děčín a.s. činí 22 319 tis. Kč (k 31. 12. 2018 činily 39 662 tis. Kč). Pohledávky po lhůtě splatnosti bez pozastávek k 31. 12. 2019 činí 15 081 tis. Kč (k 31. 12. 2018 činily 43 169 tis. Kč), z toho za sesterskou společností SaM silnice a mosty Děčín a.s. činí 16 228 tis. Kč (k 31. 12. 2018 činily 33 036 tis. Kč).

Pohledávky z obchodního styku jsou kryty zástavním právem ve prospěch Komerční banky a.s. a České spořitelny 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 20. června 2019 rozhodla o výplatě dividend ve výši 8 000 tis. Kč a o převedení zbylého zisku ve výši 9 984 tis. Kč do nerozděleného zisku minulých let.

Rozdělení zisku za rok 2019 bude předmětem jednání nadcházející valné hromady.

3.6. Rezervy

(údaje v tis. Kč)		
	Stav k 31. 12. 2019	Stav k 31. 12. 2018
Rezerva na nevybranou dovolenou	1 949	2 188
Rezerva na roční odměny	1 911	1 883
Celkem závazek	3 860	4 071

3.7. Bankovní úvěry

Dlouhodobé bankovní úvěry obsahují:

(údaje v tis. Kč)				
Banka/Věřitel	Měna	Zůstatek k 31. 12. 2019	Zůstatek k 31. 12. 2018	Forma zajištění
Česká spořitelna a.s.	CZK	1 800	3 000	*
Česká spořitelna a.s.	CZK	13 524		*
Celkem		15 324	3 000	

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

Část úvěrů ve výši 4 581 tis. Kč (k 31. 12. 2018 – 1 200 tis. Kč), která je splatná do 1 roku, je vykázána jako krátkodobé závazky k úvěrovým institucím. Zbylá část úvěru ve výši 10 743 tis. Kč (k 31. 12. 2018 – 1 800 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. 2019	Stav k 31. 12. 2018
Zůstatková cena dlouhodobého majetku	-6 714	-6 198
Rezerva na nevybranou dovolenou	370	416
Rezerva na roční odměny	363	357
Celkem závazek	-5 981	-5 425

3.9. Krátkodobé závazky

Krátkodobé závazky z obchodních vztahů činí 25 399 tis. Kč (k 31. 12. 2018 činily 82 937 tis. Kč), z toho pozastávky činí 1 024 tis. Kč a závazky za sesterskou společností SaM silnice a mosty Děčín a.s. činí 2 079 tis. Kč. Závazky po lhůtě splatnosti bez pozastávek činí 5 713 tis. Kč (k 31. 12. 2018 činily 20 343 tis. Kč), z toho za sesterskou společností SaM silnice a mosty Děčín a.s. činí 1 508 tis. Kč.

3.10. Výnosy z běžné činnosti

(údaje v tis. Kč)		
	Období do 31. 12. 2019	Období do 31. 12. 2018
	Celkem	Celkem
Stavební práce	528 379	693 988
Prodej asfaltových a betonových směsí	18 618	19 080
Služby	2 392	2 676
Tržby za prodej vlastních výrobků a služeb celkem	549 389	715 744

3.11. Zaměstnanci, vedení společnosti a statutární orgány

Průměrný přepočtený počet zaměstnanců a členů vedení společnosti za rok 2019 a 2018 je následující:

2019

(údaje v tis. Kč)		
	Počet	Osobní náklady celkem
THP	86	53 737
Dělníci	194	79 207
Celkem	280	132 944

2018

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

Počet zaměstnanců vychází z průměrného přepočteného stavu pracovníků.

Odměny vyplácené členům statutárních a dozorčích orgánů činily 170 tis. Kč (k 31. 12. 2018 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 43 291 tis. Kč (29 523 tis. Kč v roce 2018).

Celkové nákupy od spřízněných subjektů činily 5 249 tis. Kč (36 584 tis. Kč v roce 2018).

Pohledávky vůči spřízněným subjektům k 31. 12. 2019

(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	22 319					22 319
Celkem		22 319					22 319

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

Závazky vůči spřízněným subjektům k 31. 12. 2019

(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	2 079					2 079
Celkem		2 079					2 079

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

3.14. Události, které nastaly po datu účetní závěrky

Koncem roku 2019 se poprvé objevily zprávy z Číny týkající se COVID-19 (koronavirus). V prvních měsících roku 2020 se virus rozšířil do celého světa a způsobil rozsáhlé ekonomické škody. I když v době zveřejnění této účetní závěrky vedení Společnosti nezaznamenalo významný pokles prodeje, situace se neustále mění, a proto nelze předvídat budoucí dopady této pandemie na činnost Společnosti. Vedení Společnosti bude pokračovat v monitorování potenciálního dopadu a podnikne veškeré možné kroky ke zmírnění jakýchkoliv negativních účinků na Společnost a její zaměstnance.

Vedení Společnosti zvážilo potenciální dopady COVID-19 na své aktivity a podnikání a dospělo k závěru, že nemají významný vliv na předpoklad nepřetržitého trvání podniku. Vzhledem k tomu byla účetní závěrka k 31. 12. 2019 zpracována za předpokladu, že Společnost bude nadále schopna pokračovat ve své činnosti.

V České Lípě dne 30. června 2020

A handwritten signature in blue ink, consisting of a large, stylized capital 'D' followed by a smaller 'u' and 'š'.

předseda představenstva
Ing. Dušan Drahoš

A handwritten signature in blue ink, consisting of a large, stylized capital 'M' followed by a smaller 'l' and 'a'.

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. 2019	5 714	55 266	113 316	73 070		5 973	253 339
Přirůstky		181	10 294	5 442	635	2 603	19 155
Přeúčtování							
Úbytky			-5 190	-3 905			-9 095
Konečný zůstatek k 31. 12. 2019	5 714	55 447	118 420	74 607	635	8 576	263 399
Oprávk							
Počáteční zůstatek k 1. 1. 2019		-26 764	-73 743	-47 069			-147 576
Přirůstky		-1 852	-6 857	-3 938			-12 647
Oprávk k úbytkům			5 190	3 898			9 088
Konečný zůstatek k 31. 12. 2019		-28 616	-75 410	-47 109			-151 135
Čistá hodnota							
31. prosince 2018	5 714	28 502	39 573	26 001		5 973	105 763
31. prosince 2019	5 714	26 831	43 010	27 498	635	8 576	112 264

Dlouhodobý nehmotný majetek	Software	Pořízení dl. hmot. majetku (041)	Zálohy (051)	Celkem	Celkem
Pořizovací cena					
Počáteční zůstatek k 1. 1. 2019	4 077	4 077			257 416
Přirůstky					19 155
Přeúčtování					
Úbytky					-9 095
Konečný zůstatek k 31. 12. 2019	4 077	4 077			267 476
Oprávk					
Počáteční zůstatek k 1. 1. 2019	-3 929	-3 929			-151 505
Přirůstky	-102	-102			-12 749
Úbytky					9 088
Konečný zůstatek k 31. 12. 2019	-4 031	-4 031			-155 166
Čistá hodnota					
31. prosince 2018	148	148			105 911
31. prosince 2019	46	46			112 310

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. 2019	100 000	17 984	101 739	0	219 723
Převedení zisku 2018		-9 984	9 984		0
Výplata dividend		-8 000			-8 000
Zisk za rok 2019		16 236			16 236
Konečný zůstatek k 31. 12. 2019	100 000	16 236	111 723	0	227 959
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	205 139
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

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. 2019, výkazu zisku a ztráty, přehledu o změnách vlastního kapitálu a přehledu o peněžních tocích za rok končící k 31. 12. 2019, 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. 2019 a nákladů a výnosů a výsledku jejího hospodaření a peněžních toků za rok končící 31. 12. 2019 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 30. června 2020

Ing. Petr Topol
auditor
Evidenční číslo 400



AUDIT TOPOL s.r.o.
Ještědská 261, 460 08 Liberec
Evidenční číslo 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 roky 2020 – 2021 se podařilo zajistit poměrně významné zakázky, za více než 549 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 31. 12. 2019. Informace a opatření týkající se pandemie COVID 19 a jejich dopadů jsou uvedeny v Příloze účetní uzávěrky za rok 2019 (str. 44 bod 3.14.)

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, prostředí a bezpečnosti práce.

Naši zaměstnanci jsou motivováni vedle běžných mzdových nástrojů také cílovými premiiemi 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 2019

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.90/2015 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 2019.

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 2019 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

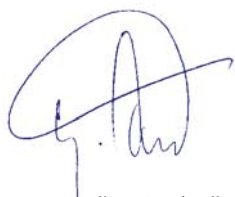
Z titulu vztahů mezi Ovládanou osobou a Ovládající osobou a Ovládanou osobou a osobami ovládanými Ovládající osobou neplynou ani jedné z uvedených osob žádné zvláštní výhody nebo nevýhody.

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 30. 03. 2020

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	2019	2018
AKTIVA CELKEM	88 193	92 286
A. Pohledávky za upsaný základní kapitál		
B. Stálá aktiva	42 901	39 056
B.I. Dlouhodobý nehmotný majetek	77	117
1. Nehmotné výsledky vývoje		
2. Ocenitelná práva	77	117
2.1. Software	77	117
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	42 824	38 939
1. Pozemky a stavby	21 583	22 443
1.1. Pozemky	3 032	3 032
1.2. Stavby	18 551	19 411
2. Hmotné movité věci a jejich soubory	21 134	15 230
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	107	1 266
5.1. Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek		726
5.2. Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	107	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	45 292	53 115
C.I. Zásoby	4 277	3 084
1. Materiál	607	600
2. Nedokončená výroba a polotovary	3 670	2 484
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	37 133	46 613
1. Dlouhodobé pohledávky	6 308	6 421
1.1. Pohledávky z obchodních vztahů	2 439	1 108

ROZVAHA v tis. Kč

SaM silnice a mosty Děčín a.s.

TEXT	2019	2018
1.2. Pohledávky – ovládaná nebo ovládající osoba		
1.3. Pohledávky – podstatný vliv		
1.4. Odložená daňová pohledávka	3 805	5 272
1.5. Pohledávky – ostatní	64	41
1.5.1. Pohledávky za společníky		
1.5.2. Dlouhodobé poskytnuté zálohy	64	41
1.5.3. Dohadné účty aktivní		
1.5.4. Jiné pohledávky		
2. Krátkodobé pohledávky	30 825	40 192
2.1. Pohledávky z obchodních vztahů	30 236	38 648
2.2. Pohledávky – ovládaná nebo ovládající osoba		
2.3. Pohledávky – podstatný vliv		
2.4. Pohledávky – ostatní	589	1 544
2.4.1. Pohledávky za společníky		
2.4.2. Sociální zabezpečení a zdravotní pojištění		
2.4.3. Stát – daňové pohledávky	34	915
2.4.4. Krátkodobé poskytnuté zálohy	526	537
2.4.5. Dohadné účty aktivní		
2.4.6. Jiné pohledávky	29	92
C.III. Krátkodobý finanční majetek		
1. Podíly – ovládaná nebo ovládající osoba		
2. Ostatní krátkodobý finanční majetek		
C.IV. Peněžní prostředky	3 882	3 418
1. Peněžní prostředky v pokladně	147	143
2. Peněžní prostředky na účtech	3 735	3 275
D. Časové rozlišení aktiv		115
1. Náklady příštích období		115
2. Komplexní náklady příštích období		
3. Příjmy příštích období		
PASIVA CELKEM	88 193	92 286
A. Vlastní kapitál	31 573	27 084
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	6 924	4 032
1. Nerozdělený zisk nebo neuhrazená ztráta minulých let	6 924	4 032

ROZVAHA v tis. Kč

SaM silnice a mosty Děčín a.s.

TEXT	2019	2018
2. Jiný výsledek hospodaření minulých let		
A.V. Výsledek hospodaření běžného účetního období (+/-)	6 649	5 052
A.VI. Rozhodnuto o zálohové výplatě podílu na zisku		
B. + C. Cizí zdroje	56 283	64 761
B. Rezervy	671	683
1. Rezerva na důchody a podobné závazky		
2. Rezerva na daň z příjmů		
3. Rezervy podle zvláštních předpisů		
4. Ostatní rezervy	671	683
C. Závazky	55 612	64 078
C.I. Dlouhodobé závazky	4 336	761
1. Vydané dluhopisy		
1.1. Vyměnitelné dluhopisy		
1.2. Ostatní dluhopisy		
2. Závazky k úvěrovým institucím	4 324	761
3. Dlouhodobé přijaté zálohy		
4. Závazky z obchodních vztahů	12	
5. Dlouhodobé směnky k úhradě		
6. Závazky – ovládaná nebo ovládající osoba		
7. Závazky – podstatný vliv		
8. Odložený daňový závazek		
9. Závazky – ostatní		
9.1. Závazky ke společníkům		
9.2. Dohadné účty pasivní		
9.3. Jiné závazky		
C.II. Krátkodobé závazky	51 276	63 317
1. Vydané dluhopisy		
1.1. Vyměnitelné dluhopisy		
1.2. Ostatní dluhopisy		
2. Závazky k úvěrovým institucím	10 672	4 780
3. Krátkodobé přijaté zálohy	97	82
4. Závazky z obchodních vztahů	35 558	53 608
5. Krátkodobé směnky k úhradě		
6. Závazky – ovládaná nebo ovládající osoba		50
7. Závazky – podstatný vliv		
8. Závazky ostatní	4 949	4 797
8.1. Závazky ke společníkům		
8.2. Krátkodobé finanční výpomoci		
8.3. Závazky k zaměstnancům	2 700	2 609
8.4. Závazky ze sociálního zabezpečení a zdravotního pojištění	1 573	1 464
8.5. Stát – daňové závazky a dotace	448	418
8.6. Dohadné účty pasivní	106	65
8.7. Jiné závazky	122	241
D. Časové rozlišení pasiv	337	441
1. Výdaje příštích období	331	441
2. Výnosy příštích období	6	

VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY v tis. Kč

SaM silnice a mosty Děčín a.s.

TEXT	2019	2018
I. Tržby z prodeje výrobků a služeb	179 973	193 816
II. Tržby z prodeje zboží		
A. Výkonová spotřeba	117 502	130 490
1. Náklady vynaložené na prodej zboží		
2. Spotřeba materiálu a energie	43 521	63 130
3. Služby	73 981	67 360
B. Změna stavu zásob vlastní činnosti (+/-)	-1 186	5 336
C. Aktivace (+/-)		
D. Osobní náklady	48 022	46 207
1. Mzdové náklady	35 687	34 263
2. Náklady na sociální zabezpečení a zdravotní pojištění	12 335	11 944
2.1. Náklady na sociální zabezpečení a zdravotní pojištění	12 209	11 831
2.2. Ostatní náklady	126	113
E. Úpravy hodnot z provozní oblasti	3 537	2 010
1. Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku	3 569	3 028
1.1. Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku – trvalé	3 569	3 028
1.2. Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku – dočasné		
2. Úpravy hodnot zásob		
3. Úpravy hodnot pohledávek	-32	-1 018
III. Ostatní provozní výnosy	3 039	2 190
1. Tržby z prodaného dlouhodobého majetku	1 264	227
2. Tržby z prodaného materiálu	1 576	1 661
3. Jiné provozní výnosy	199	302
F. Ostatní provozní náklady	6 299	5 358
1. Zůstatková cena prodaného dlouhodobého majetku	1 021	
2. Prodaný materiál	1 214	1 368
3. Daně a poplatky	792	978
4. Rezervy z provozní oblasti a komplexní náklady příštích období	-12	76
5. Jiné provozní náklady	3 284	2 936
* Provozní výsledek hospodaření	8 838	6 605
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	3	1
1. Výnosové úroky a podobné výnosy – ovládaná nebo ovládající osoba		
2. Ostatní výnosové úroky a podobné výnosy	3	1
I. Úpravy hodnot a rezervy ve finanční oblasti		
J. Nákladové úroky a podobné úroky	450	319
1. Nákladové úroky a podobné úroky – ovládaná nebo ovládající osoba		
2. Ostatní nákladové úroky a podobné úroky	450	319
VII. Ostatní finanční výnosy	4	
K. Ostatní finanční náklady	279	284
* Finanční výsledek hospodaření	-722	-602

VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY v tis. Kč

SaM silnice a mosty Děčín a.s.

	TEXT	2019	2018
**	Výsledek hospodaření před zdaněním	8 116	6 003
L.	Daň z příjmů	1 467	951
1.	Daň z příjmů splatná		
2.	Daň z příjmů odložená	1 467	951
**	Výsledek hospodaření po zdanění	6 649	5 052
M.	Převod podílu na výsledku hospodaření společníkům (+/-)		
***	Výsledek hospodaření za účetní období (+/-)	6 649	5 052
*	Čistý obrat za účetní období	183 019	196 007

PŘEHLED O PENĚŽNÍCH TOCÍCH

SaM silnice a mosty Děčín a.s. ke dni 31. 12. 2019

Skutečnost v účetním období		2019	2018
P.	Stav peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů na začátku účetního období	3 418	2 398
	Peněžní toky z hlavní výdělečné činnosti (provozní činnost)		
Z.	Výsledek hospodaření před zdaněním	8 116	6 003
A.1.	Úpravy o nepeněžní operace	3 729	2 177
A.1.1.	Odpisy stálých aktiv a umořování oceňovacího rozdílu k nabytému majetku a goodwillu	3 569	3 028
A.1.2.	Změna stavu opravných položek, rezerv	-44	-942
A.1.3.	Zisk (ztráta) z prodeje stálých aktiv	-243	-227
A.1.4.	Výnosy z podílů na zisku		
A.1.5.	Vyúčtované nákladové úroky s výjimkou kapitalizovaných a vyúčtované výnosové úroky	447	318
A.1.6.	Případné úpravy o ostatní nepeněžní operace		
A.*	Čistý peněžní tok z provozní činnosti před zdaněním a změnami pracovního kapitálu	11 845	8 180
A.2.	Změny stavu nepeněžních složek pracovního kapitálu	-5 178	-3 060
A.2.1.	Změna stavu pohledávek z provozní činnosti a časového rozlišení aktiv	8 160	-13 037
A.2.2.	Změna stavu krátkodobých závazků z provozní činnosti a časového rozlišení pasiv	-12 145	4 787
A.2.3.	Změna stavu zásob	-1 193	5 190
A.2.4.	Změna stavu krátkodobého finančního majetku nespádajícího do peněžních prostř. a ekvivalentů		
A.**	Čistý peněžní tok z provozní činnosti před zdaněním	6 667	5 120
A.3.	Vyplacené úroky s výjimkou kapitalizovaných	-450	-319
A.4.	Přijaté úroky	3	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	6 220	4 802
	Peněžní toky z investiční činnosti		
B.1.	Výdaje spojené s nabytím stálých aktiv	-8 435	-4 574
B.2.	Příjmy z prodeje stálých aktiv	1 264	227
B.3.	Zápůjčky a úvěry spřízněným osobám		
B.***	Čistý peněžní tok z investiční činnosti	-7 171	-4 347
	Peněžní toky z finančních činností		
C.1.	Dopady změn dlouhodobých závazků z financování	3 575	565
C.2.	Dopady změn vlastního kapitálu	-2 160	
C.2.1.	Zvýšení peněžních prostředků z důvodů zvýšení základního kapitálu, ázia 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	-2 160	
C.***	Čistý peněžní tok z finanční činnosti	1 415	565
F.	Čisté zvýšení nebo snížení peněžních prostředků	464	1 020
R.	Stav peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů na konci účetního období	3 882	3 418

Příloha k účetní závěrce ke dni 31. 12. 2019

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:

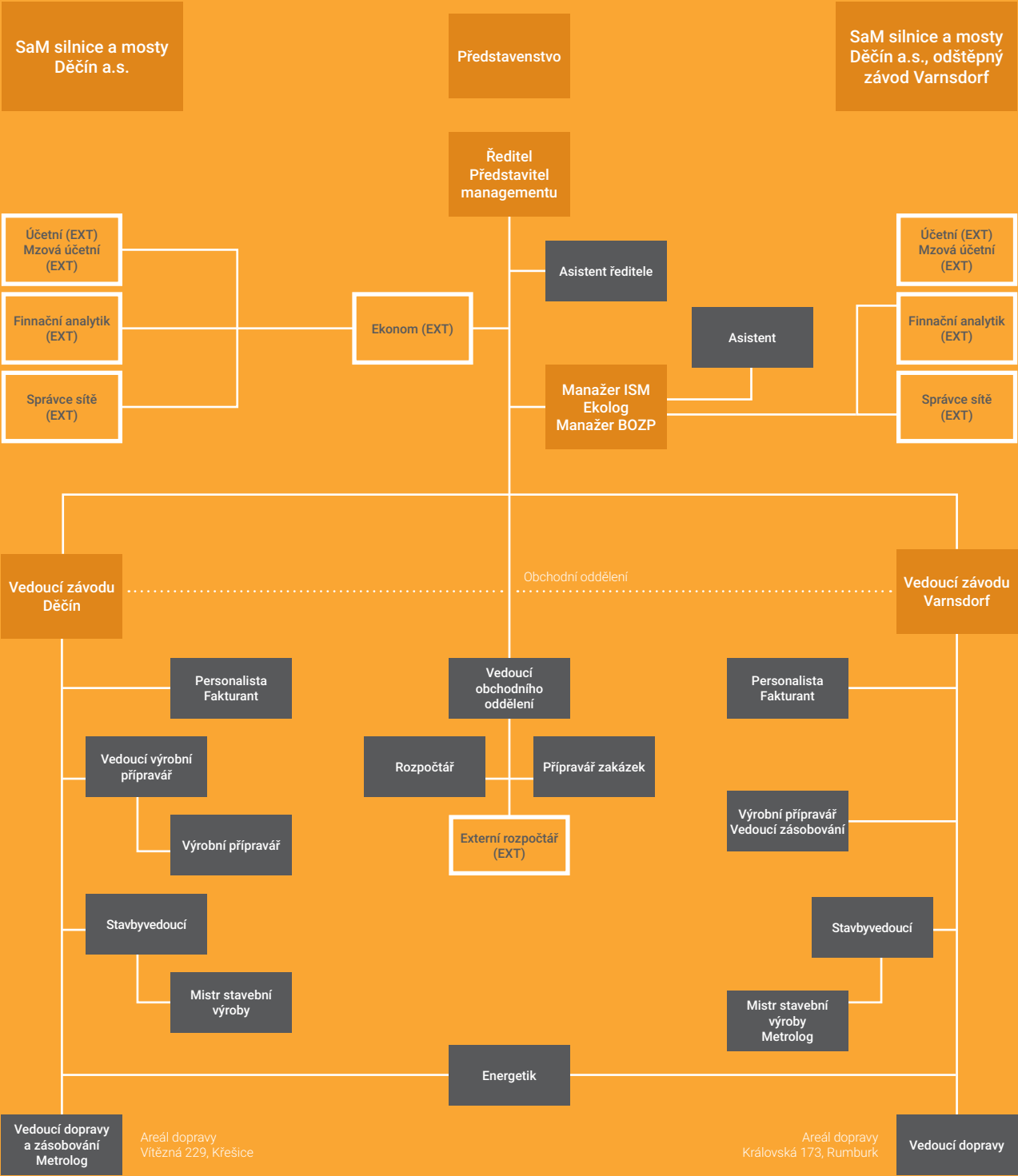
- předseda dozorčí rady: Petr Podrazil
- člen dozorčí rady: Ing. Jiří Berka
- člen dozorčí rady: Petr Kapic

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. 2019 za kalendářní rok 2019.
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. 2019	k 31. 12. 2018
Pokladní hotovost a cenniny	147 tis. Kč	143 tis. Kč
Účty v bankách	3 735 tis. Kč	3 275 tis. Kč
Celkem	3 882 tis. Kč	3 418 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.

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. 2019 činila 6 827 tis. Kč (2018 – 6 621 tis. Kč).
- c) Majetek pořízený formou finančního leasingu:

	celkem	zaplacen	závazek k 31. 12. 2019	splatno do 1 roku	splatno v dalších letech
Náklad. automobil DAF	1 257	1 257	0	0	0
Nakladač LOCUST	1 195	1 076	119	119	0
Caterpillar	1 576	263	1 313	350	963
Celkem	4 028	2 596	1 432	469	963

- 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 2 439 tis. Kč (2018 – 1 108 tis. Kč). Jedná se o střednědobé pozastávky ve výši 2 042 tis. Kč splatné od 1 do 5 let a dlouhodobé pozastávky ve výši 397 tis. Kč.

Odloženou daňovou pohledávku lze analyzovat takto:

	k 31. 12. 2019	k 31. 12. 2018
Zůstatková cena majetku	13 189	18 011
Rezerva na nevybranou dovolenou	671	0
Daňová ztráta	6 166	9 734
CELKEM	20 026	27 745
Sazba daně	19 %	19 %
Odložená daňová pohledávka (19 %)	3 805	5 272

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. 2019 činí 36 082 tis. Kč (2018 – 44 526 tis. Kč), přičemž 9 352 tis. Kč (2018 – 19 610 tis. Kč) pohledávek je po lhůtě splatnosti. Opravná položka k pohledávkám činí 5 846 tis. Kč (2018 – 5 878 tis. Kč).
- b) Pohledávky k podnikům ve skupině:
SaM silnice a mosty a.s. 2 079 tis. Kč (2018 – 22 624 tis. Kč)
z toho po lhůtě splatnosti: 433 tis. Kč
- c) 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.
- d) 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. 2019:
Vývoj vlastního kapitálu je uveden v příloze č. 2.
Valná hromada dne 20. června 2019 rozhodla, že zisk za rok 2018 ve výši 5 052 tis. Kč bude rozdělen následovně:
- výplata dividend ve výši 2 160 tis. Kč,
 - převod na účet nerozděleného zisku ve výši 2 892 tis. Kč.
- b) Plánované rozdělení hospodářského výsledku za rok 2019
Rozdělení zisku za rok 2019 bude předmětem následující valné hromady.
- c) Základní kapitál
Základní kapitál tvoří 18 ks zaknihovaných akcií na jméno ve jmenovité hodnotě 1 000 tis. Kč.

III/5 Rezervy

Ostatní rezervy představují rezervu na nevybranou dovolenou ve výši 671 tis. Kč (2018 – 683 tis. Kč).

III/6 Dlouhodobé závazky

Na základě smlouvy o úvěru společnost čerpala dva úvěry na pořízení dlouhodobého hmotného a nehmotného majetku ve výši 6 650 tis. Kč, přičemž celková částka úvěrů po úplném čerpání je 8 500 tis. Kč. Úroková sazba je 3,42 %. Stav těchto úvěrů k 31. 12. 2019 činí 5 817 tis. Kč (2018 – 833 tis. Kč). Část těchto úvěrů ve výši 1 493 tis. Kč je splatná do 1 roku, proto je vykázána jako krátkodobá (Pasiva C.II.2. Závazky k úvěrovým institucím). Zbýlá část úvěrů ve výši 4 324 tis. Kč je vykázána jako dlouhodobá (Pasiva C.I.2. Závazky k úvěrovým institucím).

III/7 Krátkodobé závazky

- a) Souhrnná výše krátkodobých závazků z obchodního styku k 31. 12. 2019 činí 35 558 tis. Kč (2018 – 53 608 tis. Kč), přičemž 23 929 tis. Kč (2018 – 38 582 tis. Kč) závazků je po lhůtě splatnosti.
- b) Závazky k podnikům ve skupině:
SaM silnice a mosty a.s. Česká Lípa 22 319 tis. Kč (2018 – 39 662 tis. Kč)
z toho po lhůtě splatnosti: 16 228 tis. Kč (2018 – 33 036 tis. Kč)
- c) Závazky k úvěrovým institucím činí 10 672 tis. Kč (2018 – 4 780 tis. Kč). Jedná se o zůstatek kontokorentního úvěru ve výši 9 178 tis. Kč a o krátkodobou část bankovního úvěru ve výši 4 234 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:

Obchodní úvěr na stroj Caterpillar byl v roce 2019 doplacen, zůstatek tohoto úvěru k 31. 12. 2018 činil 145 tis. Kč (Pasiva C.II.8.7. Krátkodobé jiné závazky).

III/8 Zaměstnanci, vedení společnosti a statutární orgány

Průměrný přepočtený počet zaměstnanců a členů vedení společnosti je následující: 119 zaměstnanců za rok 2019 (88 dělníků a 31 THP) a 110 zaměstnanců v roce 2018 (78 dělníků a 32 THP).

Odměny členům statutárních a dozorčích orgánů: 170 tis. Kč (2018 – 170 tis. Kč).

III/9 Výnosy z běžné činnosti

Tržby za provedené stavební práce činily 177 192 tis. Kč (2018 – 191 978 tis. Kč).

III/10 Daň z příjmů

Odložená daň z příjmů (změna stavu odložené daňové pohledávky) činí 1 467 tis. Kč (2018 – 951 tis. Kč). Rozpis odložené daňové pohledávky je uveden v bodě III/2.

III/11 Transakce a vztahy se spřízněnými subjekty

Výnosy z transakcí se spřízněnými subjekty činily 5 249 tis. Kč (36 584 tis. Kč v roce 2018).

Celkové nákupy od spřízněných subjektů činily 43 291 tis. Kč (29 523 tis. Kč v roce 2018).

Pohledávky vůči spřízněným subjektům jsou uvedeny v bodě III/3 b), závazky vůči spřízněným subjektům jsou uvedeny v bodě III/7 b).

III/12 Významná následná událost

Koncem roku 2019 se poprvé objevily zprávy z Číny týkající se COVID-19 (koronavirus). V prvních měsících roku 2020 se virus rozšířil do celého světa a způsobil rozsáhlé ekonomické škody. I když v době zveřejnění této účetní závěrky vedení Společnosti nezaznamenalo významný pokles prodeje, situace se neustále mění, a proto nelze předvídat budoucí dopady této pandemie na činnost Společnosti. Vedení Společnosti bude pokračovat v monitorování potenciálního dopadu a podnikne veškeré možné kroky ke zmírnění jakýchkoliv negativních účinků na Společnost a její zaměstnance.

Vedení Společnosti zvážilo potenciální dopady COVID-19 na své aktivity a podnikání a dospělo k závěru, že nemají významný vliv na předpoklad nepřetržitého trvání podniku. Vzhledem k tomu byla účetní závěrka k 31. 12. 2019 zpracována za předpokladu, že Společnost bude nadále schopna pokračovat ve své činnosti.



Ing. Dušan Drahoš

předseda představenstva

V Děčíně, dne 30. června 2020

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. 2019	3 032	31 105	24 555	25 481	540	726	85 439
Přírůstky		137	2 757	5 434	107		8 435
Přeúčtování				1 266	-540	-726	
Úbytky			-2 205	-966			-3 171
Konečný zůstatek k 31. 12. 2019	3 032	31 242	25 107	31 215	107		90 703
Oprávky							
Počáteční zůstatek k 1. 1. 2019		-11 694	-17 890	-16 916			-46 500
Přírůstky		-997	-817	-1 715			-3 529
Úbytky			1 184	966			2 150
Konečný zůstatek k 31. 12. 2019		-12 691	-17 523	-17 665			-47 879
Čistá hodnota							
31. prosince 2018	3 032	19 411	6 665	8 565	540	726	38 939
31. prosince 2019	3 032	18 551	7 584	13 550	107		42 824

Dlouhodobý nehmotný majetek	Software	Pořízení dl. hmot. majetku (041)	Zálohy (051)	Celkem	Celkem
Pořizovací cena					
Počáteční zůstatek k 1. 1. 2019	200			200	85 639
Přírůstky					8 435
Přeúčtování					
Úbytky					-3 171
Konečný zůstatek k 31. 12. 2019	200			200	90 903
Oprávky					
Počáteční zůstatek k 1. 1. 2019	-83			-83	-46 583
Přírůstky	-40			-40	-3 569
Úbytky					2 150
Konečný zůstatek k 31. 12. 2019	-123			-123	-48 002
Čistá hodnota					
31. prosince 2018	117			117	39 056
31. prosince 2019	77			77	42 901

Vývoj vlastního kapitálu (Příloha č. 2)

SaM silnice a mosty Děčín a.s.

Vývoj vlastního kapitálu	Základní kapitál	Hospodářský výsledek	Neuhrazená ztráta min.let	Nerozdělený zisk min. let	Celkem
Počáteční zůstatek k 1. 1. 2019	18 000	5 052	0	4 032	27 084
Převod zisku za rok 2018		-2 892		2 892	0
Výplata dividend		-2 160			-2 160
Zisk za rok 2019		6 648			6 648
Konečný zůstatek k 31. 12. 2019	18 000	6 648	0	6 924	31 572

Vývoj vlastního kapitálu	Základní kapitál	Hospodářský výsledek	Neuhrazená ztráta min.let	Nerozdělený zisk min. let	Celkem
Počáteční zůstatek k 1. 1. 2018	18 000	6 214	-2 182	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	4 032	27 084

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. 2019, výkazu zisku a ztráty, přehledu o změnách vlastního kapitálu a přehledu o peněžních tocích za rok končící k 31. 12. 2019, 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. 2019 a nákladů a výnosů a výsledku jejího hospodaření a peněžních toků za rok končící 31. 12. 2019 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 30. června 2020

Ing. Petr Topol
auditor
Evidenční číslo 0400



AUDIT TOPOL s.r.o.
Ještědská 261, 460 08 Liberec
Evidenční číslo 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 2020 se podařilo zajistit poměrně významné zakázky, za více než 97 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 31. 12. 2019. Informace a opatření týkající se pandemie COVID 19 a jejich dopadů jsou uvedeny v Příloze k účetní uzávěrce ke dni 31.12. 2019 (str. 69 bod III/12).

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, prostředí a bezpečnosti práce.

Naši zaměstnanci jsou motivováni vedle běžných mzdových nástrojů také cílovými premiiemi 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 2019

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 2019.

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 2019 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

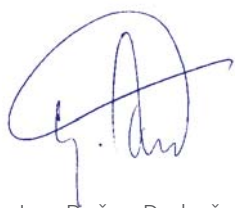
Z titulu vztahů mezi Ovládanou osobou a Ovládající osobou a Ovládanou osobou a osobami ovládanými Ovládající osobou plynou Ovládané osobě SaM silnice a mosty Děčín a.s. výhody ze vzájemné spolupráce se SaM silnice a mosty a.s., Česká Lípa. Vzájemná spolupráce se týká zejména dodávky materiálů, výpomoc 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 30. 03. 2020

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	2019	2018
AKTIVA CELKEM	335 815	357 694
A. Pohledávky za upsaný základní kapitál		
B. Stálá aktiva	155 286	145 944
B.I. Dlouhodobý nehmotný majetek	123	264
1. Nehmotné výsledky vývoje		
2. Ocenitelná práva	123	264
2.1. Software	123	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	155 088	144 704
1. Pozemky a stavby	54 127	56 660
1.1. Pozemky	8 746	8 746
1.2. Stavby	45 381	47 914
2. Hmotné movité věci a jejich soubory	91 643	80 805
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	9 318	7 239
5.1. Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek	635	726
5.2. Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	8 683	6 513
B.III. Dlouhodobý finanční majetek	75	976
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	75	976
7.1. Jiný dlouhodobý finanční majetek	75	976
7.2. Poskytnuté zálohy na dlouhodobý finanční majetek		
C. Oběžná aktiva	180 118	211 287
C.I. Zásoby	33 490	33 742
1. Materiál	16 320	16 868
2. Nedokončená výroba a polotovary	16 970	16 669
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	78 882	80 708
1. Dlouhodobé pohledávky	10 485	10 485
1.1. Pohledávky z obchodních vztahů	8 984	8 984

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

TEXT	2019	2018
1.2. Pohledávky – ovládaná nebo ovládající osoba		
1.3. Pohledávky – podstatný vliv		
1.4. Odložená daňová pohledávka		
1.5. Pohledávky – ostatní	1 501	1 501
1.5.1. Pohledávky za společníky		
1.5.2. Dlouhodobé poskytnuté zálohy	2	2
1.5.3. Dohadné účty aktivní		
1.5.4. Jiné pohledávky	1 499	1 499
2. Krátkodobé pohledávky	68 397	70 223
2.1. Pohledávky z obchodních vztahů	61 713	63 842
2.2. Pohledávky – ovládaná nebo ovládající osoba		
2.3. Pohledávky – podstatný vliv		
2.4. Pohledávky – ostatní	6 684	6 381
2.2.1. Pohledávky za společníky		
2.2.2. Sociální zabezpečení a zdravotní pojištění		
2.2.3. Stát – daňové pohledávky	1 180	3
2.2.4. Krátkodobé poskytnuté zálohy	1 402	2 590
2.2.5. Dohadné účty aktivní		
2.2.6. Jiné pohledávky	4 102	3 788
C.III. Krátkodobý finanční majetek		
1. Podíly – ovládaná nebo ovládající osoba		
2. Ostatní krátkodobý finanční majetek		
C.IV. Peněžní prostředky	67 746	96 837
1. Peněžní prostředky v pokladně	392	207
2. Peněžní prostředky na účtech	67 354	96 630
D. Časové rozlišení aktiv	411	463
1. Náklady příštích období	411	463
2. Komplexní náklady příštích období		
3. Příjmy příštích období		
PASIVA CELKEM	335 815	357 694
A. Vlastní kapitál	259 634	246 807
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	118 646	105 772
1. Nerozdělený zisk nebo neuhrazená ztráta minulých let	118 646	105 772

ROZVAHA v tis. Kč – konsolidace

SaM silnice a mosty a.s.

TEXT	2019	2018
2. Jiný výsledek hospodaření minulých let		
A.V. Výsledek hospodaření běžného účetního období (+/-)	22 988	23 035
A.VI. Rozhodnuto o zálohové výplatě podílu na zisku		
B. + C. Cizí zdroje	75 094	109 067
B. Rezervy	4 532	4 754
1. Rezerva na důchody a podobné závazky		
2. Rezerva na daň z příjmů		
3. Rezervy podle zvláštních předpisů		
4. Ostatní rezervy	4 532	4 754
C. Závazky	70 562	104 313
C.I. Dlouhodobé závazky	22 202	3 682
1. Vydané dluhopisy		
1.1. Vyměnitelné dluhopisy		
1.2. Ostatní dluhopisy		
2. Závazky k úvěrovým institucím	19 941	3 394
3. Dlouhodobé přijaté zálohy		
4. Závazky z obchodních vztahů	85	85
5. Dlouhodobé směnky k úhradě		
6. Závazky – ovládaná nebo ovládající osoba		50
7. Závazky – podstatný vliv		
8. Odložený daňový závazek	2 176	153
9. Závazky – ostatní		
9.1. Závazky ke společníkům		
9.2. Dohadné účty pasivní		
9.3. Jiné závazky		
C.II. Krátkodobé závazky	48 360	100 631
1. Vydané dluhopisy		
1.1. Vyměnitelné dluhopisy		
1.2. Ostatní dluhopisy		
2. Závazky k úvěrovým institucím	10 379	5 147
3. Krátkodobé přijaté zálohy	97	461
4. Závazky z obchodních vztahů	21 266	74 259
5. Krátkodobé směnky k úhradě		
6. Závazky – ovládaná nebo ovládající osoba		
7. Závazky – podstatný vliv		
8. Závazky ostatní	16 618	20 764
8.1. Závazky ke společníkům		
8.2. Krátkodobé finanční výpomoci		
8.3. Závazky k zaměstnancům	8 633	8 940
8.4. Závazky ze sociálního zabezpečení a zdravotního pojištění	4 981	5 159
8.5. Stát – daňové závazky a dotace	2 144	6 089
8.6. Dohadné účty pasivní	257	65
8.7. Jiné závazky	603	511
D. Časové rozlišení pasiv	1 087	1 820
1. Výdaje příštích období	1 081	1 820
2. Výnosy příštích období	6	

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

TEXT	2019	2018
I. Tržby z prodeje výrobků a služeb	681 045	843 702
II. Tržby z prodeje zboží		
A. Výkonová spotřeba	454 477	596 203
1. Náklady vynaložené na prodej zboží	313	
2. Spotřeba materiálu a energie	188 177	249 247
3. Služby	265 987	346 956
B. Změna stavu zásob vlastní činnosti (+/-)	-301	5 302
C. Aktivace (+/-)	-4 283	-1 538
D. Osobní náklady	180 967	184 505
1. Mzdové náklady	134 118	136 614
2. Náklady na sociální zabezpečení a zdravotní pojištění	46 849	47 891
2.1. Náklady na sociální zabezpečení a zdravotní pojištění	45 951	47 146
2.2. Ostatní náklady	898	745
E. Úpravy hodnot z provozní oblasti	14 637	5 323
1. Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku	16 318	14 544
1.1. Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku - trvalé	16 318	14 544
1.2. Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku - dočasné		
2. Úpravy hodnot zásob		
3. Úpravy hodnot pohledávek	-1 681	-9 221
III. Ostatní provozní výnosy	10 605	6 181
1. Tržby z prodaného dlouhodobého majetku	4 645	364
2. Tržby z prodaného materiálu	5 016	4 636
3. Jiné provozní výnosy	944	1 181
F. Ostatní provozní náklady	15 576	29 465
1. Zůstatková cena prodaného dlouhodobého majetku	1 028	
2. Prodaný materiál	2 762	3 041
3. Daně a poplatky	2 685	2 902
4. Rezervy z provozní oblasti a komplexní náklady příštích období	-223	2 183
5. Jiné provozní náklady	9 324	21 339
* Provozní výsledek hospodaření	30 577	30 623
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	7	80
1. Výnosové úroky a podobné výnosy - ovládaná nebo ovládající osoba		
2. Ostatní výnosové úroky a podobné výnosy	7	80
I. Úpravy hodnot a rezervy ve finanční oblasti		
J. Nákladové úroky a podobné úroky	1 004	892
1. Nákladové úroky a podobné úroky - ovládaná nebo ovládající osoba		
2. Ostatní nákladové úroky a podobné úroky	1 004	892
VII. Ostatní finanční výnosy	32	12
K. Ostatní finanční náklady	1 774	1 937
* Finanční výsledek hospodaření	-2 739	-2 737

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

	TEXT	2019	2018
**	Výsledek hospodaření před zdaněním	27 838	27 886
L.	Daň z příjmů	4 850	4 851
1.	Daň z příjmů splatná	2 827	4 126
2.	Daň z příjmů odložená	2 023	725
**	Výsledek hospodaření po zdanění	22 988	23 035
M.	Převod podílu na výsledku hospodaření společníkům (+/-)		
***	Výsledek hospodaření za účetní období (+/-)	22 988	23 035
*	Čistý obrat za účetní období	691 689	849 975

PŘEHLED O PENĚŽNÍCH TOCÍCH – konsolidace SaM silnice a mosty a.s. ke dni 31. 12. 2019

TEXT	2019	2018
P. Stav peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů na začátku účetního období	96 837	78 037
Peněžní toky z hlavní výdělečné činnosti (provozní činnost)		
Z. Výsledek hospodaření před zdaněním	27 838	27 886
A.1. Úpravy o nepeněžní operace	11 794	10 526
A.1.1. Odpisy stálých aktiv a umořování oceňovacího rozdílu k nabytému majetku a goodwillu	16 318	14 544
A.1.2. Změna stavu opravných položek, rezerv	-1 904	-4 466
A.1.3. Zisk (ztráta) z prodeje stálých aktiv	-3 617	-364
A.1.4. Výnosy z podílů na zisku		
A.1.5. Vyúčtované nákladové úroky s výjimkou kapitalizovaných a vyúčtované výnosové úroky	997	812
A.1.6. Případné úpravy o ostatní nepeněžní operace		
A.* Čistý peněžní tok z provozní činnosti před zdaněním a změnami pracovního kapitálu	39 632	38 412
A.2. Změny stavu nepeněžních složek pracovního kapitálu	-45 898	5 168
A.2.1. Změna stavu pohledávek z provozní činnosti a časového rozlišení aktiv	3 809	14 020
A.2.2. Změna stavu krátkodobých závazků z provozní činnosti a časového rozlišení pasiv	-49 959	-15 041
A.2.3. Změna stavu zásob	252	6 189
A.2.4. Změna stavu krátkodobého finančního majetku nespádajícího do peněžních prostř. a ekvivalentů		
A.** Čistý peněžní tok z provozní činnosti před zdaněním	-6 266	43 580
A.3. Vyplacené úroky s výjimkou kapitalizovaných	-1 004	-892
A.4. Přijaté úroky	7	80
A.5. Zaplacená daň z příjmů a doměrky daně za minulá období	-5 876	-148
A.6. Přijaté podíly na zisku		
A.*** Čistý peněžní tok z provozní činnosti	-13 139	42 620
Peněžní toky z investiční činnosti		
B.1. Výdaje spojené s nabytím stálých aktiv	-26 787	-20 544
B.2. Příjmy z prodeje stálých aktiv	4 645	364
B.3. Zápůjčky a úvěry spřízněným osobám		
B.*** Čistý peněžní tok z investiční činnosti	-22 142	-20 180
Peněžní toky z finančních činností		
C.1. Dopady změn dlouhodobých závazků z financování	16 352	-241
C.2. Dopady změn vlastního kapitálu	-10 160	-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	-10 160	-3 400
C.*** Čistý peněžní tok z finanční činnosti	6 192	-3 641
F. Čisté zvýšení nebo snížení peněžních prostředků	-29 089	18 799
R. Stav peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů na konci účetního období	67 746	96 837



**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



**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