



VÝROČNÍ ZPRÁVA
2020

OBSAH

| | |
|-------------------------------------------------------------------------|-----------|
| Profil skupiny SAM | 7 |
| Orgány společnosti SaM silnice a mosty a.s. | 8 |
| Orgány společnosti SaM silnice a mosty Děčín a.s. | 10 |
| Orgány společnosti PROMOS SOSNOVÁ spol. s r.o. | 11 |
| Úvodní slovo – SaM silnice a mosty a.s. – skupina SAM | 14 |
| Úvodní slovo – SaM silnice a mosty a.s. | 18 |
| Úvodní slovo – SaM silnice a mosty Děčín a.s. | 22 |
| Základní ekonomické hodnoty a ukazatele Skupiny SAM před konsolidací | 25 |
| SaM silnice a mosty a.s. | 30 |
| Rozvaha, Výkaz zisku a ztráty a Cash flow 2019 – 2020 | 31 |
| Příloha účetní uzávěrky | 38 |
| ZPRÁVA AUDITORA pro akcionáře společnosti | 50 |
| Zprava o vztazích mezi ovládající a ovládanou osobou | 54 |
| SaM silnice a mosty Děčín a.s. | 56 |
| Rozvaha, Výkaz zisku a ztráty a Cash flow 2019 – 2020 | 57 |
| Příloha účetní uzávěrky | 64 |
| ZPRÁVA AUDITORA pro akcionáře společnosti | 74 |
| Zprava o vztazích mezi ovládající a ovládanou osobou | 78 |
| Skupina SAM – Konsolidované výkazy | 80 |
| Rozvaha, Výkaz zisku a ztráty a Cash flow 2019 – 2020 | 81 |



VÝROČNÍ ZPRÁVA
2020

”

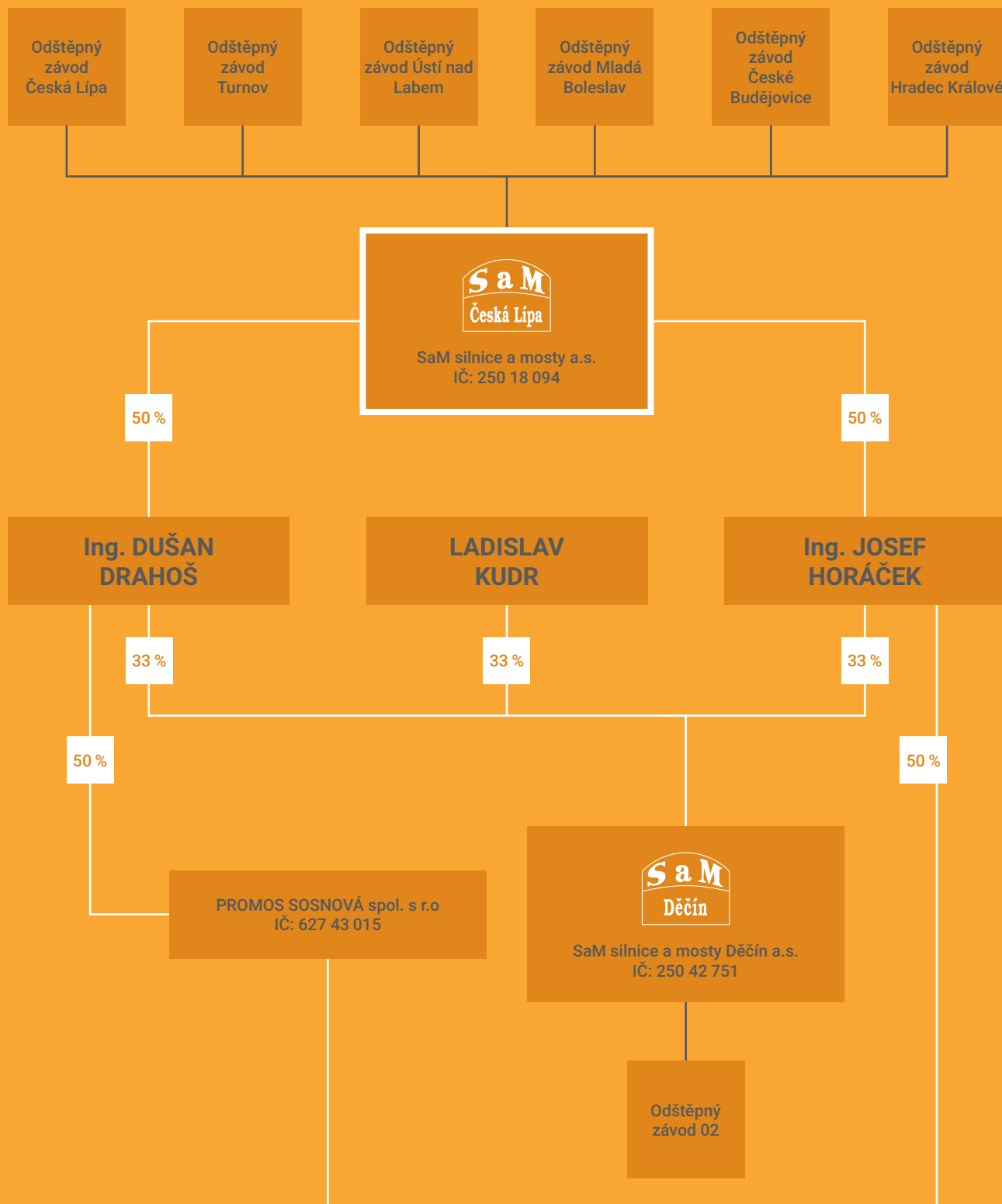
BÝT FIRMOU, KTERÁ ZNAMENÁ JISTOTU PRO PARTNERY. JISTOTU ODBORNOSTI, KVALITY A SPOLEHLIVOSTI. JISTOTU VELMI DOBŘE VYKONANÉ PRÁCE S PARAMETRY SPLŇUJÍCÍ POŽADAVKY OBCHODNÍCH PARTNERŮ, SE ZÁRUKAMI ZA SVÉ DÍLO A SOLIDNOSTI V JEDNÁNÍ.

SAM – SILNICE A MOSTY NA VAŠICH CESTÁCH

“



Profil skupiny SAM



SaM silnice a mosty a.s.



Rekonstrukce mostu Lesná

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



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

SaM silnice a mosty Děčín a.s.



SaM silnice a mosty Děčín a.s.

Oblouková 416/39
405 02 Děčín I – Děčín

Představenstvo:

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

Dozorčí rada:

Předseda: Petr Podrazil
Členové: Petr Kapic
Ing. Jiří Berka

Vedení společnosti:

Ředitel společnosti: Ladislav Kudr

Odštěpný závod 02

Královská 173/5, Rumburk
Vedoucí odštěpného závodu: Jindřich Švec

PROMOS SOSNOVÁ spol. s r.o.



Oprava městských komunikací a chodníků v České Kamenici

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

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 2020, uvedl zajímavosti a specifika této ukončené stavební sezóny a zároveň Vás provedl jejími důležitými událostmi.

Novou stavební sezónu roku 2020 jsme zahájili s velmi dobrým vstupním objemem rozpracovaných či nově získaných zakázek, kryjících více než dvě třetiny plánovaných ročních tržeb. Pro českolipskou společnost se jednalo o 405 mil. Kč.

Totéž se dá říci i u děčínské společnosti, kde stav připravenosti zakázek činil 97 mil. Kč. 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 2020 vykazoval standardní úroveň poptávky, i když již od počátku stavební sezóny probíhala opatření spojená s pandemií COVID 19.

Zahájení sezóny roku 2020 bylo i z hlediska klimatických podmínek poměrně rychlé. Po velmi krátké a mírné zimě, jsme již od poloviny 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 180 mil. Kč tržeb. Oproti předchozímu roku jsme ale bohužel nemohli novou sezónu zahájit také zakázkami spojenými s pokládkou asfaltových směsí a rovnoměrně tak vytížit kapacity našich pokládkových čet a zahájit tak naplno i výrobu obalovaných asfaltových směsí.

Tržní prostředí, i přes přísná vládní opatření na COVID 19, která citelně zasáhla zejména jiné sektory průmyslu, bylo ve stavebnictví poměrně stabilní. Poptávka investorů byla na standardní úrovni a českolipské obchodní oddělení od počátku roku začalo s velkým

úsilím pracovat na stanoveném úkolu – zabezpečit pro rok 2020 zakázky v plánovaném objemu. Nárůst získaných zakázek probíhal vcelku rovnoměrně.

Do značné míry se tak podařilo navázat na zakázkově velmi úspěšné sezóny z roku 2018 a 2019 u odštěpných závodů v České Lípě, Turnově, Mladé Boleslavi i v Hradci Králové. Naše provozování 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. Bohužel se nám nedařilo úspěšně působit také v západním regionu Čech, prostřednictvím obchodního zastoupení v Karlových Varech a tak jsme přistoupili k jeho uzavření. 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 minulých obdobích naší firmě udělena.

Jak již bylo řečeno, stavební sezónu jsme zahájili v březnu 2020, kdy jsme pokračovali na zakázkách rozpracovaných v roce 2019. Jednalo se o práce na II/610 Brandýs nad Labem, II/610 Turnov – hranice kraje, III/24017 havárie zemního tělesa v Kralupech nad Vltavou atd.

Nově se nám podařilo v rámci Sdružení získat velmi významné zakázky přesahující až do roku 2022. Jednalo se o vybudování mimoúrovňové křižovatky na I/35 Rádelský Mlýn a rekonstrukci silnice II/262 v úseku Starý Šachov – Děčín. Kromě těchto velmi zajímavých a také rozhodujících staveb této sezóny jsme pracovali také na rekonstrukci silnice II/270 Doksy – Dubá, na mostě přes Jizeru v Tuřicích na D10, na cyklostezce

Chvalšinská v Českém Krumlově, na odkanalizování části města Děčín – Horní Oldřichov, na rekonstrukci silnice III/26836 v Lindavě, na opravě havarijního stavu mostu na I/38 v Újezdě, na mostu v Radoticích na silnici III/410107 atd.

Děčínská společnost znovu zahájila práce na výsra-
vách pro Severočeskou servisní akciovou společnost.

Dále pak pokračovaly opravy místních komunikací v Rumburku, Varnsdorfu, Děčíně, České Kamenici a dalších. Nově byly zahájeny nebo pokračovaly zakázky – subdodávky pro EUROVII a sesterskou společnost SaM silnice a mosty – zejména na zakázce silnice II/262 Starý Šachov – Děčín, práce na II/266 Šluknov – Lobendava, rekonstrukci 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. K dobrému výsledku také přispívá středisko výroby a pokládky obalovaných asfaltových 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 také standardně daří dosahovat velmi dobrých hospodářských výsledků. Pod vedením výkonného ředitele Petra Podrazila, vedoucího závodu Děčín Petra Kapice a vedoucího odštěpného závodu 02 Jindřicha Švece se daří udržovat, a dokonce i zlepšovat takto nastavený trend dosažení rentability a tím také stability této společnosti.

Pojďme ale v bilanci roku 2020 dále. V oblasti technického rozvoje investovala společnost SaM silnice a mosty a.s. zejména do nákupu nákladních a osobních automobilů a nakladače – rypadla.

Byly dokončeny práce spojené s vybudováním haly pro ocelářskou výrobu. Pokračovaly také práce na úpravách recyklačního dvora. Některé investice jsme ale z opatrnosti odsunuli na pozdější období, zejména kvůli nejasnosti dalšího vývoje trhu stavebnictví a úrovně poptávky v době probíhající pandemie COVID 19.

Celkově jsme naše investiční záměry dokázali plně financovat z vlastních zdrojů

U děčínské společnosti bylo v roce 2020 přistoupeno k nákupu dalšího nákladního automobilu, kolového rypadla a osobního automobilu. Částečně jsou tyto investice kryté investičním úvěrem, částečně dodavatelským úvěrem a část byla financována i z vlastních zdrojů.

Náklady na prezentace společností byly optimalizovány. Jedinou významnou akcí, které jsme se zúčastnili jako vystavovatelé, bylo mostní sympóziu v Brně. I ta však byla kvůli pandemii odsunuta z původně obvyklého dubnového termínu na září. Ostatní akce, jako Silniční konference a konference Asfaltové vozovky v Českých Budějovicích, byly díky pandemii zrušeny. 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 probíhajících stavbách a sdíleli s nimi zážitky z různých, námi podporovaných akcí, konferencí atd.

Pojďme k závěrečné bilanci stavební sezóny 2020 a jejímu vyhodnocení z hlediska ekonomických výsledků. U českolipské společnosti se podařilo zajistit tržby ve výši 556 mil. Kč a vytvořit kladný hospodářský výsledek ve výši 16,8 mil. Kč. Pokud se týká úrovně tržeb, tak ta byla ve srovnání s rokem 2019 mírně překročena. Co je ale velmi důležité – podařilo se nám udržet 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 a že jsme se neustále museli potýkat s dopady opatření proti pandemii COVID 19.

S radostí také mohu konstatovat, že se pro naší společnost podařilo zabezpečit i zakázky na rok 2021 i 2022.



Bítouchovská lávka

Připravenost na tato období činí 341 mil. Kč, a to zejména díky našim zakázkám, přecházejících svým objemem prací do dalších stavebních sezón. Jedná se zejména o práce na I/35 MÚK Rádelský Mlýn, II/262 Starý Šachov – Děčín a o další nově získané zakázky.

U děčínské společnosti došlo k navýšení celkových výkonů na 198 mil. Kč. I zde jsme však museli v průběhu roku udržet nastavenou úroveň mzdových nákladů. 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 11,1 mil. Kč. Pozitivně hodnotím také připravenost zakázek na rok 2021, která dosahuje velmi slušné hodnoty 82 mil. Kč.

Co se týče poměrových ukazatelů skupiny SAM po konsolidaci, rentabilita vlastního kapitálu činila 10,07 %; úrokové krytí 39 a rentabilita tržeb 4,89 %. Běžná likvidita ve výši 2,4 a celková zadluženost 30,72 % ukazují na ekonomicky zdravou společnost.

Při hodnocení stavební sezony 2020 chci opět zdůraznit a vyzdvihnout skutečnost, že naše firmy realizovaly ve stavební sezoně několik poměrně náročných mostních objektů za přísných kvalitativních i časových podmínek. To kladlo velmi vysoké nároky na naše mostařské profese. Tesaře, železáře, betonáře a samozřejmě na řídicí techniky – stavbyvedoucí, na předvýrobní a výrobní přípravu staveb. Zkouškou technické vyspělosti týmu je stavba křižovatky Rádelský Mlýn, kde jsme se zavázali ke zkrácení termínu uvedení do provozu – akceleraci a to do prosince 2021. Nemalé byly také nároky na celkovou řídicí a koordinační činnost vedení skupiny firem SAM. Za to patří všem zaměstnancům Skupiny SAM poděkování.

Na závěr bych 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, začátek stavební sezóny 2020 byl po velmi krátké zimě poměrně rychlý a stavební práce se tak mohly zahájit již začátkem března. V tuto dobu jsme měli zajištěny zakázky za více než 405 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.

Pro informaci uvádím: odbyt k 31. 3. činil 12,5 mil. Kč a k 30. 6. 162 mil. Kč. Nárůst mezikvartální fakturace byl tedy pozitivní. Díky dobré marži se nám v srpnu, kdy jsme se pohybovali pod úrovní 33 % plánovaných tržeb, podařilo smazat dvě třetiny vytvořené ztráty. Úplný přelom v ziskovosti hospodaření přinesl až přelom září a října, kdy se dosavadní vytvořená ztráta blížila k nulové hranici. Čtvrtletní výsledky v září dále potvzovaly, že se dosahovaná hrubá marže u jednotlivých zakázek zlepšuje. Měli jsme ale problém vyfakturovat investorům všechny odvedené práce a vytvořili tak nedokončenou výrobu ve výši 24,8 mil. Kč. V tuto dobu jsme již dosahovali 364 mil. Kč tržeb a bylo jasné, že zvýšeným úsilím oddělení přípravy v zajištění nových zakázek, se podaří výrazně se přiblížit k plánovaným objemům celkové fakturace.

Zásluhou všech pracovníků se nám podařilo vytvořit za rok 2020 kladný hospodářský výsledek ve výši 16,793 mil. Kč po zdanění a dosáhnout celkových tržeb 556,819 mil. Kč. Je tedy možné hodnotit stavební sezónu jako úspěšnou.

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

- Silnice II/262 Starý Šachov – Děčín. Investorem je Ústecký kraj. Zakázku provádíme ve sdružení se společností EUROVIA CS. Smluvní odbytová cena našeho celkového podílu na díle je 179,5 mil. Kč. Z toho práce provedené v roce 2020 činily 76,4 mil. Kč.
- I/35 MÚK Rádelský Mlýn. Investorem je ŘSD ČR. Zakázku provádíme ve sdružení se společností EUROVIA CS a Integra. Smluvní odbytová cena našeho celkového podílu na díle je 122,4 mil. Kč. Z toho práce provedené v roce 2020 činily 67,6 mil. Kč.
- Silnice II/270 Doksy – Dubá. Investorem byl Liberecký kraj. Zakázku jsme prováděli ve sdružení se společností Silnice Žáček a Integra. Smluvní odbytová cena našeho podílu na díle byla 86,6 mil. Kč. Z toho práce provedené v roce 2020 činily 46,7 mil. Kč.
- D10 Most přes Jizeru, Tuřice. Investorem bylo ŘSD ČR. Smluvní odbytová cena byla 28,9 mil. Kč.
- Cyklostezka Chvalšinská, Český Krumlov. Investorem bylo Město Český Krumlov. Smluvní odbytová cena byla 29 mil. Kč. Podíl stavebních prací v roce 2020 činil 15,9 mil. Kč.
- Silnice II/325 Chlum – Velký Vřeššov – Mostek. Investorem byl Královéhradecký kraj. Smluvní odbytová cena činila 15,6 mil. Kč.
- I/38 Újezd most, oprava havarijního stavu. Investorem bylo ŘSD ČR. Smluvní odbytová cena byla 15,49 mil. Kč.
- II/610 Brandýs nad Labem, REKO Průmyslové ulice. Investorem byl Středočeský kraj. Zakázku jsme prováděli ve sdružení se společností SWIETELSKY a GEOSAN GROUP. Smluvní odbytová cena našeho celkového podílu na díle byla 31 mil. Kč. Z toho práce provedené v roce 2020 činily 14,8 mil. Kč.
- III/41017 Radotice most. Investorem byl Kraj Vysočina. Smluvní odbytová cena je 16,6 mil. Kč. Z toho práce provedené v roce 2020 činily 12,8 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 2020 roce registrováno 12 neshod. Oproti roku 2019 jde o výrazný pokles. Na 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 11 pracovních úrazů. Z toho bylo 8 registrovaných úrazů, což bylo shodně jako v roce předešlém. Četnost pracovních úrazů je ve srovnání s celorepublikovými výsledky nízká. Nejčastějším zdrojem pracovních úrazů byla chůze po staveništi nebo na dílně s následným pádem (4 úrazy), dále pak manipulace s břemeny a materiálem (2 úrazy) a opravárenské práce (2 úrazy).
5. Značná pozornost je věnována udržování a zvyšování odborné způsobilosti zaměstnanců. V roce 2020 jsme

ale zaznamenali mírný pokles v počtu autorizovaných osob. Dnes u společnosti pracuje 21 autorizovaných inženýrů a techniků s více než 31 odbornostmi.

Jak je patrné ze závěrů hospodářských výsledků, v oboru stavebnictví došlo i přes pandemická opatření na COVID 19 k pozitivním změnám, zejména z pohledu zlepšení hrubých marží. Zvýšená poptávka a připravenost zakázek se projevila v zajištěnosti našich budoucích zakázek pro období 2021, kdy jsme si zajistili stavební práce ve výši 341 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 zvyšují požadavky investorů na kvalitu a prodlužování záruční doby.

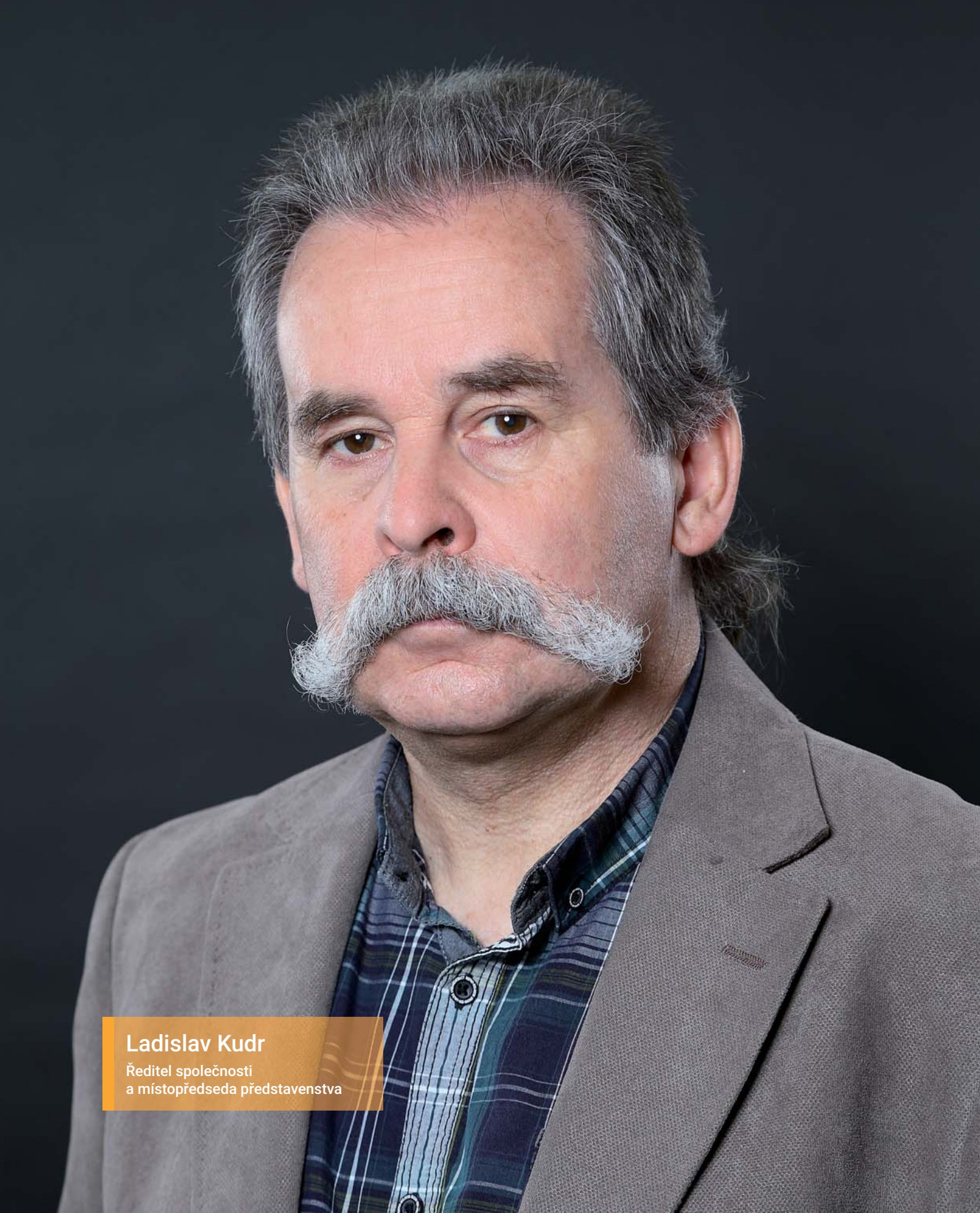
Značnou pozornost vedení společnosti věnuje řešení personální problematiky.

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 ostřím protikladu s požadavky investorů na nízkou cenu zakázky. Nejnižší 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 2020 a seznámil Vás s výsledky hospodaření naší společnosti.

Po velmi mírné a krátké zimě jsme stavební sezónu 2020 zahájili už v průběhu ledna. V úvodu nové stavební sezóny jsme měli v plánu připravené zakázky za 97 mil. Kč, což odpovídalo více než polovině plánovaných tržeb. Oproti minulému roku tedy bylo zajištění zakázek na začátek sezóny výrazně lepší, a proto 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 198 mil. Kč a tím překročit původně plánované tržby.

Na počátku roku 2020 byly naše kapacity směřovány zejména na realizaci stavebních prací pro Severočeskou servisní společnost, opravy místních komunikací v Rumburku, Varnsdorfu, Děčíně a v České Kamenici. Nově byly také zahájeny nebo pokračovaly zakázky – subdodávky pro EUROVII CS – na silnici II/265 Krásná Lípa – Velký Šenov a subdodávky pro SaM silnice a mosty a EUROVII CS na II/262 Starý Šachov – Děčín 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. Poměrně významné provozní prostředky máme nyní také vázány v zádržném. Proto jsme v průběhu roku doplňovali provozní kapitál zvýšeným čerpáním úvěrových zdrojů. Úvěrové zdroje ale nově i vlastní zdroje jsme také využili k dalšímu nákupu novější mechanizace. Před novou sezónou roku 2020 jsme tak

pořídili nákladní automobil a v průběhu roku pak ještě nový osobní automobil a kolové rypadlo.

Nejvýznamnějším partnerem – dodavatelem pro naši společnost zůstává naše českolipská sesterská 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 2020, musím s potěšením konstatovat, že jsme i v tomto roce zajistili vytižení našich kapacit a překročili plán provedených výkonů. Zároveň jsme dokázali navázat na úspěšné roky 2017 – 2019 a vytvořili opět kladný hospodářský výsledek ve výši 11,093 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 výtěžnost 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 sesterské společnosti.

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

Ladislav Kudr



EKONOMICKÉ
HODNOTY
A UKAZATELE



Základní hodnoty výsledků hospodaření Skupiny SAM za období 2016 – 2020



Celkové výkony Skupina SAM (mil. Kč)

| | Rok 2016 | Rok 2017 | Rok 2018 | Rok 2019 | Rok 2020 |
|-----------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| SaM Česká Lípa | 424 878 | 592 744 | 715 744 | 549 389 | 556 819 |
| SaM Děčín | 132 611 | 160 947 | 193 816 | 179 973 | 198 204 |
| CELKEM SKUPINA | 557 489 | 753 691 | 909 560 | 729 362 | 755 023 |

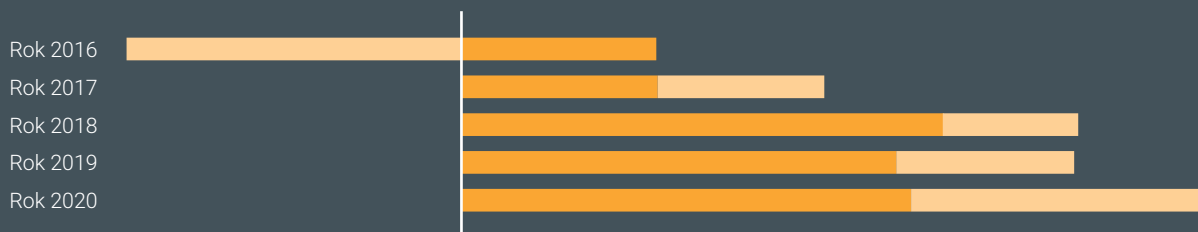


Přidaná hodnota Skupina SAM (mil. Kč)

| | Rok 2016 | Rok 2017 | Rok 2018 | Rok 2019 | Rok 2020 |
|-----------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| SaM Česká Lípa | 139 585 | 136 404 | 184 084 | 164 187 | 151 789 |
| SaM Děčín | 32 729 | 48 544 | 63 326 | 62 471 | 71 925 |
| CELKEM SKUPINA | 172 314 | 184 948 | 247 410 | 226 658 | 223 714 |

● SaM Česká Lípa ● SaM Děčín

Základní hodnoty výsledků hospodaření Skupiny SAM za období 2016 – 2020



Tvorba hospodářského výsledku Skupina SAM (mil. Kč)

| | Rok 2016 | Rok 2017 | Rok 2018 | Rok 2019 | Rok 2020 |
|-----------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| SaM Česká Lípa | 7 264 | 7 305 | 17 984 | 16 236 | 16 793 |
| SaM Děčín | -12 494 | 6 214 | 5 052 | 6 649 | 11 093 |
| CELKEM SKUPINA | -5 230 | 13 519 | 23 036 | 22 885 | 27 886 |



Aktiva – pasiva Skupina SAM (mil. Kč)

| | Rok 2016 | Rok 2017 | Rok 2018 | Rok 2019 | Rok 2020 |
|-----------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| SaM Česká Lípa | 265 916 | 315 525 | 334 024 | 291 138 | 323 000 |
| SaM Děčín | 58 050 | 81 806 | 92 286 | 88 193 | 100 871 |
| CELKEM SKUPINA | 323 966 | 397 331 | 426 310 | 379 331 | 423 871 |

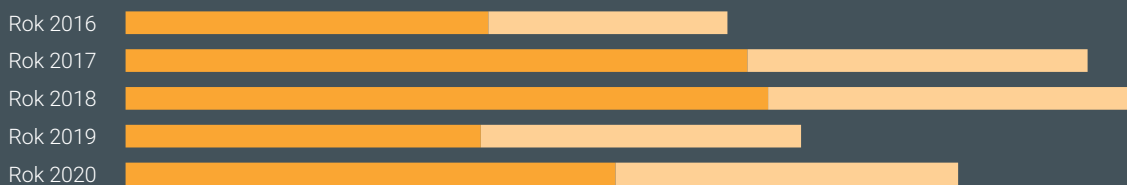
● SaM Česká Lípa ● SaM Děčín

Základní hodnoty výsledků hospodaření Skupiny SAM za období 2016 – 2020



Vlastní kapitál Skupina SAM (tis. Kč)

| | Rok 2016 | Rok 2017 | Rok 2018 | Rok 2019 | Rok 2020 |
|-----------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| SaM Česká Lípa | 201 234 | 205 139 | 219 723 | 227 959 | 236 752 |
| SaM Děčín | 15 818 | 22 032 | 27 084 | 31 573 | 40 266 |
| CELKEM SKUPINA | 217 052 | 227 171 | 246 807 | 259 532 | 277 018 |

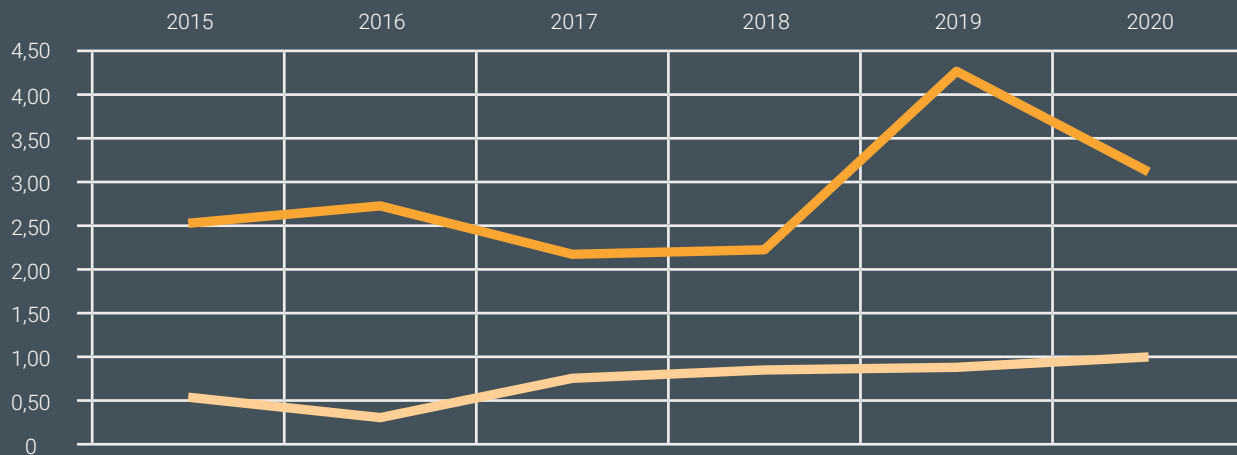


Cizí zdroje Skupina SAM (tis. Kč)

| | Rok 2016 | Rok 2017 | Rok 2018 | Rok 2019 | Rok 2020 |
|-----------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| SaM Česká Lípa | 63 758 | 109 289 | 112 922 | 62 428 | 86 108 |
| SaM Děčín | 42 013 | 59 774 | 64 761 | 56 283 | 60 204 |
| CELKEM SKUPINA | 105 771 | 169 063 | 177 683 | 118 711 | 146 312 |

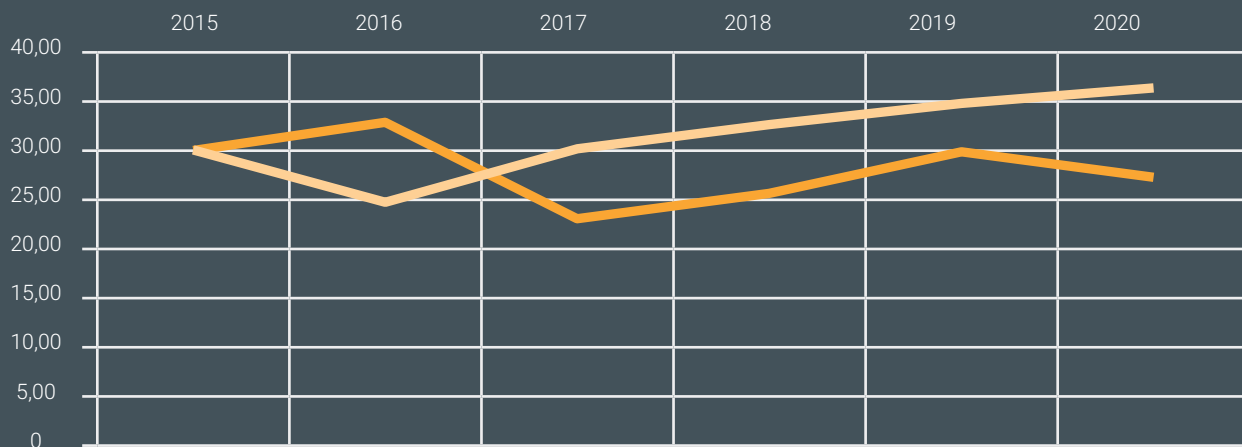
● SaM Česká Lípa ● SaM Děčín

Základní hodnoty výsledků hospodaření Skupiny SAM za období 2015 – 2020



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 | Brutto | 2020 Korekce | Netto | 2019 Netto |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|-----------------|----------------|----------------|
| AKTIVA CELKEM | 494 059 | -171 059 | 323 000 | 291 138 |
| A. Pohledávky za upsaný základní kapitál | | | | |
| B. Stálá aktiva | 277 779 | -165 749 | 112 030 | 113 568 |
| B. I. Dlouhodobý nehmotný majetek | 4 077 | -4 077 | | 46 |
| 1. Nehmotné výsledky vývoje | | | | |
| 2. Ocenitelná práva | 4 077 | -4 077 | | 46 |
| 1.1. Software | 4 077 | -4 077 | | 46 |
| 1.2. 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 | 272 346 | -161 672 | 110 674 | 112 264 |
| 1. Pozemky a stavby | 61 537 | -30 473 | 31 064 | 32 545 |
| 1.1. Pozemky | 5 714 | | 5 714 | 5 714 |
| 1.2. Stavby | 55 823 | -30 473 | 25 350 | 26 831 |
| 2. Hmotné movité věci a jejich soubory | 201 149 | -131 199 | 69 950 | 70 508 |
| 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 | 9 660 | | 9 660 | 9 211 |
| 5.1. Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek | 323 | | 323 | 635 |
| 5.2. Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek | 9 337 | | 9 337 | 8 576 |
| B. III. Dlouhodobý finanční majetek | 1 356 | | 1 356 | 1 258 |
| 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 | 1 356 | | 1 356 | 1 258 |
| 7.1. Jiný dlouhodobý finanční majetek | 1 356 | | 1 356 | 1 258 |
| 7.2. Poskytnuté zálohy na dlouhodobý finanční majetek | | | | |
| C. Oběžná aktiva | 215 214 | -5 310 | 209 904 | 177 160 |
| C. I. Zásoby | 37 270 | | 37 270 | 29 213 |
| 1. Materiál | 12 820 | | 12 820 | 15 713 |
| 2. Nedokončená výroba a polotovary | 24 250 | | 24 250 | 13 300 |
| 3. Výrobky a zboží | 200 | | 200 | 200 |
| 1.1. Výrobky | | | | |
| 1.2. Zboží | 200 | | 200 | 200 |
| 4. Mladá a ostatní zvířata a jejich skupiny | | | | |
| 5. Poskytnuté zálohy na zásoby | | | | |
| C. II. Pohledávky | 107 397 | -5 310 | 102 087 | 85 264 |
| 1. Dlouhodobé pohledávky | 9 800 | | 9 800 | 11 168 |

Rozvaha v tis. Kč

SaM silnice a mosty a.s.

| TEXT | Brutto | 2020 Korekce | Netto | 2019 Netto |
|-----------------------------------------------------------------------|--------|-----------------|----------------|----------------|
| 1.1. Pohledávky z obchodních vztahů | 8 534 | | 8 534 | 9 403 |
| 1.2. Pohledávky – ovládaná nebo ovládající osoba | | | | |
| 1.3. Pohledávky – podstatný vliv | | | | |
| 1.4. Odložená daňová pohledávka | | | | |
| 1.5. Pohledávky – ostatní | 1 266 | | 1 266 | 1 765 |
| 1.5.1. Pohledávky za společníky | | | | |
| 1.5.2. Dlouhodobé poskytnuté zálohy | 67 | | 67 | 67 |
| 1.5.3. Dohadné účty aktivní | | | | |
| 1.5.4. Jiné pohledávky | 1 199 | | 1 199 | 1 698 |
| 2. Krátkodobé pohledávky | 97 597 | -5 310 | 92 287 | 74 096 |
| 2.1. Pohledávky z obchodních vztahů | 96 018 | -5 310 | 90 708 | 71 930 |
| 2.2. Pohledávky – ovládaná nebo ovládající osoba | | | | |
| 2.3. Pohledávky – podstatný vliv | | | | |
| 2.4. Pohledávky – ostatní | 1 579 | | 1 579 | 2 166 |
| 2.4.1. Pohledávky za společníky | | | | |
| 2.4.2. Sociální zabezpečení a zdravotní pojištění | | | | |
| 2.4.3. Stát – daňové pohledávky | 961 | | 961 | 1 167 |
| 2.4.4. Krátkodobé poskytnuté zálohy | 211 | | 211 | 747 |
| 2.4.5. Dohadné účty aktivní | | | | |
| 2.4.6. Jiné pohledávky | 407 | | 407 | 252 |
| C. III. Krátkodobý finanční majetek | | | | |
| 1. Podíly – ovládaná nebo ovládající osoba | | | | |
| 2. Ostatní krátkodobý finanční majetek | | | | |
| C. IV. Peněžní prostředky | 70 547 | | 70 547 | 62 683 |
| 1. Peněžní prostředky v pokladně | 185 | | 185 | 246 |
| 2. Peněžní prostředky na účtech | 70 362 | | 70 362 | 62 437 |
| D. Časové rozlišení aktiv | 1 066 | | 1 066 | 410 |
| 1. Náklady příštích období | 1 012 | | 1 012 | 410 |
| 2. Komplexní náklady příštích období | | | | |
| 3. Příjmy příštích období | 54 | | 54 | |
| TEXT | | | 2020 | 2019 |
| PASIVA CELKEM | | | 323 000 | 291 138 |
| A. Vlastní kapitál | | | 236 752 | 227 959 |
| 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 | | | | |

Rozvaha v tis. Kč

SaM silnice a mosty a.s.

| TEXT | 2020 | 2019 |
|-----------------------------------------------------------------|---------|---------|
| A. IV. Výsledek hospodaření minulých let | 119 959 | 111 723 |
| 1. Nerozdělený zisk nebo neuhrazená ztráta minulých let | 119 959 | 111 723 |
| 2. Jiný výsledek hospodaření minulých let | | |
| A. V. Výsledek hospodaření běžného účetního období (+/-) | 16 793 | 16 236 |
| A. VI. Rozhodnuto o zálohové výplatě podílu na zisku | | |
| B. + C. Cizí zdroje | 86 108 | 62 428 |
| B. Rezervy | 3 738 | 3 860 |
| 1. Rezerva na důchody a podobné závazky | | |
| 2. Rezerva na daň z příjmů | | |
| 3. Rezervy podle zvláštních předpisů | | |
| 4. Ostatní rezervy | 3 738 | 3 860 |
| C. Závazky | 82 370 | 58 568 |
| C. I. Dlouhodobé závazky | 14 915 | 16 898 |
| 1. Vydané dluhopisy | | |
| 1.1. Vyměnitelné dluhopisy | | |
| 1.2. Ostatní dluhopisy | | |
| 2. Závazky k úvěrovým institucím | 6 762 | 10 743 |
| 3. Dlouhodobé přijaté zálohy | | |
| 4. Závazky z obchodních vztahů | 1 326 | 174 |
| 5. Dlouhodobé směnky k úhradě | | |
| 6. Závazky – ovládaná nebo ovládající osoba | | |
| 7. Závazky – podstatný vliv | | |
| 8. Odložený daňový závazek | 6 827 | 5 981 |
| 9. Závazky – ostatní | | |
| 9.1. Závazky ke společníkům | | |
| 9.2. Dohadné účty pasivní | | |
| 9.3. Jiné závazky | | |
| C. II. Krátkodobé závazky | 67 455 | 41 670 |
| 1. Vydané dluhopisy | | |
| 1.1. Vyměnitelné dluhopisy | | |
| 1.2. Ostatní dluhopisy | | |
| 2. Závazky k úvěrovým institucím | 3 981 | 4 581 |
| 3. Krátkodobé přijaté zálohy | 12 252 | |
| 4. Závazky z obchodních vztahů | 40 575 | 25 399 |
| 5. Krátkodobé směnky k úhradě | | |
| 6. Závazky – ovládaná nebo ovládající osoba | | |
| 7. Závazky – podstatný vliv | | |
| 8. Závazky ostatní | 10 647 | 11 690 |
| 8.1. Závazky ke společníkům | | |
| 8.2. Krátkodobé finanční výpomoci | | |
| 8.3. Závazky k zaměstnancům | 5 892 | 5 933 |
| 8.4. Závazky ze sociálního zabezpečení a zdravotního pojištění | 3 405 | 3 408 |
| 8.5. Stát – daňové závazky a dotace | 935 | 1 717 |
| 8.6. Dohadné účty pasivní | 129 | 151 |
| 8.7. Jiné závazky | 286 | 481 |
| D. Časové rozlišení pasiv | 140 | 751 |
| 1. Výdaje příštích období | 140 | 751 |
| 2. Výnosy příštích období | | |

VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY v tis. Kč

SaM silnice a mosty a.s.

| TEXT | 2020 | 2019 |
|----------------------------------------------------------------------------------------|---------|---------|
| I. Tržby z prodeje výrobků a služeb | 556 819 | 549 389 |
| II. Tržby z prodeje zboží | | |
| A. Výkonová spotřeba | 405 030 | 385 202 |
| 1. Náklady vynaložené na prodej zboží | | |
| 2. Spotřeba materiálu a energie | 150 812 | 152 237 |
| 3. Služby | 254 218 | 232 965 |
| B. Změna stavu zásob vlastní činnosti (+/-) | -10 950 | 885 |
| C. Aktivace (+/-) | -6 682 | -4 283 |
| D. Osobní náklady | 128 268 | 132 944 |
| 1. Mzdové náklady | 94 900 | 98 431 |
| 2. Náklady na sociální zabezpečení a zdravotní pojištění | 33 368 | 34 513 |
| 1. Náklady na sociální zabezpečení a zdravotní pojištění | 32 554 | 33 741 |
| 2. Ostatní náklady | 814 | 772 |
| E. Úpravy hodnot z provozní oblasti | 13 091 | 11 100 |
| 1. Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku | 13 120 | 12 749 |
| 1. Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku – trvalé | 13 120 | 12 749 |
| 2. Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku – dočasné | | |
| 2. Úpravy hodnot zásob | | |
| 3. Úpravy hodnot pohledávek | -29 | -1 649 |
| III. Ostatní provozní výnosy | 6 584 | 7 788 |
| 1. Tržby z prodaného dlouhodobého majetku | 819 | 3 380 |
| 2. Tržby z prodaného materiálu | 5 088 | 3 663 |
| 3. Jiné provozní výnosy | 677 | 745 |
| F. Ostatní provozní náklady | 11 852 | 9 693 |
| 1. Zůstatková cena prodaného dlouhodobého majetku | 286 | 7 |
| 2. Prodaný materiál | 3 527 | 1 964 |
| 3. Daně a poplatky | 1 938 | 1 893 |
| 4. Rezervy z provozní oblasti a komplexní náklady příštích období | -121 | -211 |
| 5. Jiné provozní náklady | 6 222 | 6 040 |
| * Provozní výsledek hospodaření | 22 794 | 21 636 |
| 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 | 42 | 5 |
| 1. Výnosové úroky a podobné výnosy – ovládaná nebo ovládající osoba | | |
| 2. Ostatní výnosové úroky a podobné výnosy | 42 | 5 |
| I. Úpravy hodnot a rezervy ve finanční oblasti | | |
| J. Nákladové úroky a podobné úroky | 379 | 555 |
| 1. Nákladové úroky a podobné úroky – ovládaná nebo ovládající osoba | | |
| 2. Ostatní nákladové úroky a podobné úroky | 379 | 555 |
| VII. Ostatní finanční výnosy | 77 | 28 |
| K. Ostatní finanční náklady | 1 890 | 1 495 |
| * Finanční výsledek hospodaření | -2 150 | -2 017 |
| ** Výsledek hospodaření před zdaněním | 20 644 | 19 619 |

VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY v tis. Kč

SaM silnice a mosty a.s.

| | TEXT | 2020 | 2019 |
|-----|---------------------------------------------------------|---------|---------|
| L. | Daň z příjmů | 3 851 | 3 383 |
| 1. | Daň z příjmů splatná | 3 005 | 2 827 |
| 2. | Daň z příjmů odložená | 846 | 556 |
| ** | Výsledek hospodaření po zdanění | 16 793 | 16 236 |
| M. | Převod podílu na výsledku hospodaření společníkům (+/-) | | |
| *** | Výsledek hospodaření za účetní období (+/-) | 16 793 | 16 236 |
| * | Čistý obrat za účetní období | 563 522 | 557 210 |

PŘEHLED O PENĚŽNÍCH TOCÍCH

SaM silnice a mosty a.s. ke dni 31. 12. 2020

| Skutečnost v účetním období | | 2020 | 2019 |
|---------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------|---------|---------|
| P. | Stav peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů na začátku účetního období | 62 683 | 93 418 |
| Peněžní toky z hlavní výdělečné činnosti (provozní činnosti) | | | |
| Z. | Výsledek hospodaření před zdaněním | 20 644 | 19 619 |
| A. 1. | Úpravy o nepeněžní operace | 12 773 | 8 066 |
| A. 1. 1. | Odpisy stálých aktiv a umořování oceňovacího rozdílu k nabytému majetku a goodwillu | 13 120 | 12 749 |
| A. 1. 2. | Změna stavu opravných položek, rezerv | -151 | -1 860 |
| A. 1. 3. | Zisk (ztráta) z prodeje stálých aktiv | -533 | -3 373 |
| A. 1. 4. | Výnosy z podílů na zisku | | |
| A. 1. 5. | Vyúčtované nákladové úroky s výjimkou kapitalizovaných a vyúčtované výnosové úroky | 337 | 550 |
| A. 1. 6. | Případné úpravy o ostatní nepeněžní operace | | |
| A. * | Čistý peněžní tok z provozní činnosti před zdaněním a změnami pracovního kapitálu | 33 417 | 27 685 |
| A. 2. | Změny stavu nepeněžních složek pracovního kapitálu | 903 | -36 969 |
| A. 2. 1. | Změna stavu pohledávek z provozní činnosti a časového rozlišení aktiv | -16 214 | 19 036 |
| A. 2. 2. | Změna stavu krátkodobých závazků z provozní činnosti a časového rozlišení pasiv | 25 174 | -57 450 |
| A. 2. 3. | Změna stavu zásob | -8 057 | 1 445 |
| A. 2. 4. | Změna stavu krátkodobého finančního majetku nespádajícího do peněžních prostř. a ekvivalentů | | |
| A. ** | Čistý peněžní tok z provozní činnosti před zdaněním | 34 320 | -9 284 |
| A. 3. | Vyplacené úroky s výjimkou kapitalizovaných | -379 | -555 |
| A. 4. | Přijaté úroky | 42 | 5 |
| A. 5. | Zaplacená daň z příjmů a doměrky daně za minulá období | -4 241 | -5 876 |
| A. 6. | Přijaté podíly na zisku | | |
| A. *** | Čistý peněžní tok z provozní činnosti | 29 742 | -15 710 |
| Peněžní toky z investiční činnosti | | | |
| B. 1. | Výdaje spojené s nabytím stálých aktiv | -11 868 | -19 437 |
| B. 2. | Příjmy z prodeje stálých aktiv | 819 | 3 380 |
| B. 3. | Zápůjčky a úvěry spřízněným osobám | | |
| B. *** | Čistý peněžní tok z investiční činnosti | -11 049 | -16 057 |
| Peněžní toky z finančních činností | | | |
| C. 1. | Dopady změn dlouhodobých závazků z financování | -2 829 | 9 032 |
| C. 2. | Dopady změn vlastního kapitálu | -8 000 | -8 000 |
| 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 | -8 000 |
| C. *** | Čistý peněžní tok z finanční činnosti | -10 829 | 1 032 |
| F. | Čisté zvýšení nebo snížení peněžních prostředků | 7 864 | -30 735 |
| R. | Stav peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů na konci účetního období | 70 547 | 62 683 |

Příloha účetní závěrky za rok 2020

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 SaM silnice a mosty a.s. je příprava a provádění dopravních, průmyslových a inženýrských staveb, výstavba silnic a dálnic, výstavba mostů a tunelů, inženýrských sítí pro kapaliny, plyny, elektřinu a telekomunikace, montáž, revize a zkoušky elektrických zařízení, výroba betonu připraveného k lití, demolice, příprava stavenišť, výroba, přeprava, zpracování a pokládka asfaltových směsí, silniční nákladní doprava, výroba kovových konstrukcí a jejich dílů, technické činnosti v dopravě – dopravní značení, provozování čerpacích stanic s palivy a mazivy, technické zkoušky a analýzy, inženýrské činnosti a související technické poradenství.

Organizace má zaveden Integrovaný systém řízení (ISŘ), který obsahuje tři podsystémy:

- QMS dle ČSN EN ISO 9001:2016 Systém managementu kvality,
- EMS dle ČSN EN ISO 14001:2016 Systém přístupu k životnímu prostředí,
- BOZP dle ČSN ISO 45001:2018 Systém managementu ochrany zdraví při práci.

Společnost má v rámci ISŘ zaveden a pravidelně certifikován podsystém managementu kvality. Organizace prokazuje schopnost managementu kvality (QMS) platným „Certifikátem systému managementu kvality“, splňuje v požadovaném rozsahu certifikační kritéria předepsaná ČSN EN ISO 9001:2016 Systém managementu kvality se zohledněním požadavků MP SJ-PK (verze 2019) – Metodický pokyn Systému jakosti v oboru pozemních komunikací, ve znění změn č.j. 65/2019-120-TN/1 a č.j. 65/2019-120-TN/3 (úplné znění vyhlášeno ve Věstníku dopravy č. 14/2019 pod č.j. 65/2019-120-TN/4 dne 20. 12. 2019); Část II/4: Provádění silničních a stavebních prací a prokazuje tím odbornou způsobilost k provádění technologií a výrobků k realizaci staveb výše uvedeného charakteru.

Společnost má v rámci ISŘ dále zaveden a pravidelně certifikován podsystém environmentálního managementu (EMS) a splňuje v požadovaném rozsahu certifikační kritéria předepsaná ČSN EN ISO 14001:2016 Systém přístupu k životnímu prostředí, a prokazuje tak odbornou způsobilost k řízení dopadů svých činností na životní prostředí.

Společnost má v rámci ISŘ také zaveden a pravidelně certifikován podsystém managementu ochrany zdraví při práci (BOZP), splňuje v požadovaném rozsahu certifikační kritéria předepsaná ČSN EN ISO 45001:2018 Systém managementu ochrany zdraví při práci. Odbornou způsobilost k řízení systému managementu bezpečnosti a ochrany zdraví při práci prokazuje platným „Certifikátem systému managementu BOZP“.

Činnost společnosti je zaměřena na

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

Všechny tyto druhy prací byly zajišťovány těmito technologiemi:

- asfaltové koberce
- betonové kryty
- kryty ze silničních panelů
- kryty z nestmeleného kameniva – zakalená vozovka
- dlažby z betonových tvarovek
- železobetonové mostní konstrukce
- mostní konstrukce z předpjatého betonu
- klenbové konstrukce kamenné
- mostní provizoria BB
- tlakové betony – torkret
- výroba betonových směsí a asfaltových obalovaných směsí

Odštěpné závody:

SaM silnice a mosty, a.s., odštěpný závod Hradec Králové
Zapsáno: 28. května 2011

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

Předmět podnikání:

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

SaM silnice a mosty a.s., odštěpný závod Turnov
Zapsáno: 6. srpna 2004

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

Předmět podnikání:

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

SaM Silnice a mosty a.s., odštěpný závod Mladá Boleslav
Zapsáno: 16. ledna 2002

Sídlo: Průmyslová 829, Kosmonosy, PSČ 293 06

Předmět podnikání:

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

SaM silnice a mosty a.s., odštěpný závod Ústí nad Labem
Zapsáno: 6. srpna 2002

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

Předmět podnikání:

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

SaM silnice a mosty a.s., odštěpný závod České Budějovice
Zapsáno: 19. dubna 2006

Sídlo: Litvínovická 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. 2020 za kalendářní rok 2020. Účetní závěrka byla sestavena dne 22. 6. 2021.

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 oprávký 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 | 5–15 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. 2020 | 31. 12. 2019 |
| Pokladní hotovost a peníze na cestě | 185 | 246 |
| Účty v bankách | 70 362 | 62 437 |
| Peněžní prostředky a peněžní ekvivalenty celkem | 70 547 | 63 683 |

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 nákladního automobilu IVECO AD260T v hodnotě 1 751 tis. Kč, samopojízdného rýpadla Caterpillar CAT 432F2 v hodnotě 2 043 tis. Kč, osobního automobilu Mercedes GLC 400 D v hodnotě 1 788 tis. Kč a nákladního automobilu Ford Tranzit v hodnotě 381 tis. Kč.

Mezi nejvýznamnější úbytky majetku patří vyřazení nákladního automobilu Ford Tranzit, vibrační desky Tremix MV 480 DE, vibračních válců VSH 150, VSH 100 a VSH 61 a šest osobních automobilů. Majetek měl nulovou zůstatkovou hodnotu. Jednalo se o standardní obměnu vozového parku.

Hodnota dlouhodobého drobného majetku evidovaného mimo účetní evidenci činí 34 647 tis. Kč (2019 – 31 129 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 investičních úvěrů č.10000521180 ze dne 18. 5. 2015. Účetní hodnota (ZC) tohoto majetku je 14 834 tis. 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 14 498 tis. Kč.
- vlastnická práva k nemovitostem jsou omezena vkladem zástavního práva smluvního do katastru evidence nemovitostí

3.2. Dlouhodobý finanční majetek

Jedná se o finanční prostředky, které slouží bankám jako zajišťovací instrument k bankovním zárukám 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. 2020 | Stav k 31. 12. 2019 |
| Termínované vklady – splatnost 2022 | 103 | 87 |
| Termínované vklady – splatnost 2023 | 578 | 103 |
| Termínované vklady – splatnost 2024 | 419 | 578 |
| Termínované vklady – splatnost 2025 | 223 | 419 |
| Termínované vklady – splatnost 2026 | 33 | 71 |
| Celkem závazek | 1 356 | 1 258 |

3.3. Dlouhodobé pohledávky

Dlouhodobé z pohledávky z obchodních vztahů představují zejména pozastávky z již předaných a vyfakturovaných stavebních zakázek, které budou zaplacené po uplynutí záruční doby, pokud se nevyskytnou žádné vady díla. Hodnota těchto dlouhodobých pozastávek činí 8 461 tis. Kč (k 31. 12. 2019 činily 9 330 tis. Kč), přičemž 1 121 tis. Kč (2 270 tis. Kč k 31. 12. 2019) je splatných více než po 5 letech a 7 340 tis. Kč (7 060 tis. Kč k 31. 12. 2019) je splatných do 5 let.

3.4. Krátkodobé pohledávky

Krátkodobé pohledávky z obchodních vztahů činí 96 018 tis. Kč (k 31. 12. 2019 činily 77 269 tis. Kč), z toho pozastávky činí 6 959 tis. Kč (k 31. 12. 2019 činily 9 656 tis. Kč) a pohledávky za sesterskou společností SaM silnice a mosty Děčín a.s. činí 18 295 tis. Kč (k 31. 12. 2019 činily 22 319 tis. Kč). Pohledávky po lhůtě splatnosti bez pozastávek k 31. 12. 2020 činí 24 287 tis. Kč (k 31. 12. 2019 činily 15 081 tis. Kč), z toho za sesterskou společností SaM silnice a mosty Děčín a.s. činí 12 042 tis. Kč (k 31. 12. 2019 činily 16 228 tis. Kč).

Pohledávky z obchodního styku jsou kryty zástavním právem ve prospěch Komerční banky a.s. a České spořitelny a.s. k zajištění kontokorentních úvěrů.

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 30. června 2020 rozhodla o výplatě dividend ve výši 8 000 tis. Kč a o převedení zbylého zisku ve výši 8 236 tis. Kč do nerozděleného zisku minulých let.

Rozdělení zisku za rok 2020 bude předmětem jednání nadcházející valné hromady.

3.6. Rezervy

| | (údaje v tis. Kč) | |
|---------------------------------|---------------------|---------------------|
| | Stav k 31. 12. 2020 | Stav k 31. 12. 2019 |
| Rezerva na nevybranou dovolenou | 1 776 | 1 948 |
| Rezerva na roční odměny | 1 962 | 1 911 |
| Celkem závazek | 3 738 | 3 859 |

3.7. Bankovní úvěry

Dlouhodobé bankovní úvěry obsahují:

| (údaje v tis. Kč) | | | | |
|-----------------------|------|-------------------------|-------------------------|-----------------|
| Banka/Věřitel | Měna | Zůstatek k 31. 12. 2020 | Zůstatek k 31. 12. 2019 | Forma zajištění |
| Česká spořitelna a.s. | CZK | 600 | 1 800 | * |
| Česká spořitelna a.s. | CZK | 10 143 | 13 524 | * |
| Celkem | | 10 743 | 15 324 | |

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

Část úvěrů ve výši 3 981 tis. Kč (k 31. 12. 2019 – 4 581 tis. Kč), která je splatná do 1 roku, je vykázána jako krátkodobé Závazky k úvěrovým institucím. Zbýlá část úvěru ve výši 6 762 tis. Kč (k 31. 12. 2019 – 10 743 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. 2020 | Stav k 31. 12. 2019 |
| Zůstatková cena dlouhodobého majetku | -7 650 | -6 714 |
| Účetní opravná pol. k pohledávkám | 113 | 0 |
| Rezerva na nevybranou dovolenou | 337 | 370 |
| Rezerva na roční odměny | 373 | 363 |
| Celkem závazek | -6 827 | -5 981 |

3.9. Krátkodobé závazky

Krátkodobé závazky z obchodních vztahů činí 40 575 tis. Kč (k 31. 12. 2019 činily 25 399 tis. Kč), z toho pozastávky činí 764 tis. Kč a závazky za sesterskou společností SaM silnice a mosty Děčín a.s. činí 2 812 Kč. Závazky po lhůtě splatnosti bez pozastávek činí 4 620 tis. Kč (k 31. 12. 2019 činily 5 713 tis. Kč).

3.10. Výnosy z běžné činnosti

| (údaje v tis. Kč) | | |
|----------------------------------------------------------|------------------------|------------------------|
| | Období do 31. 12. 2020 | Období do 31. 12. 2019 |
| | Celkem | Celkem |
| Stavební práce | 530 775 | 528 380 |
| Prodej asfaltových a betonových směsí | 24 028 | 18 617 |
| Služby | 2 016 | 2 392 |
| Tržby za prodej vlastních výrobků a služeb celkem | 556 819 | 549 388 |

3.11. Zaměstnanci, vedení společnosti a statutární orgány

Průměrný přepočtený počet zaměstnanců a členů vedení společnosti za rok 2020 a 2019 je následující:

2020

| | | (údaje v tis. Kč) |
|---------------|------------|-----------------------|
| | Počet | Osobní náklady celkem |
| THP | 86 | 52 856 |
| Dělníci | 177 | 75 412 |
| Celkem | 263 | 128 268 |

2019

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

Počet zaměstnanců vychází z průměrného přepočteného stavu pracovníků.

Odměny vyplácené členům statutárních a dozorčích orgánů činily 170 tis. Kč (k 31. 12. 2019 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 31 871 tis. Kč (43 291 tis. Kč v roce 2019).

Celkové nákupy od spřízněných subjektů činily 22 737 tis. Kč (5 249 tis. Kč v roce 2019).

Pohledávky vůči spřízněným subjektům k 31. 12. 2020

| | | | | | | | (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 | 18 295 | | | | | 18 295 |
| Celkem | | 18 295 | | | | | 18 295 |

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 |

Závazky vůči spřízněným subjektům k 31. 12. 2020

(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 | 2 812 | | | | | 2 812 |
| Celkem | | 2 812 | | | | | 2 812 |

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 |

3.14. Události, které nastaly po datu účetní závěrky

Začátkem roku 2020 se poprvé projevila vlivem koronavirové krize a s ní souvisejících opatření, která vyvrcholila na jaře roku 2021. Společnost SaM silnice a mosty a.s. vnímá následky proticovidových opatření a přímo ji zasahují at' v oblasti lidských zdrojů, tak v oblasti přípravy staveb a nedostatku vstupních surovin. Dá se předpokládat, že následky koronavirové krize budou mít neblahý vliv na zásobování surovinami, výrobky a hlavně na výši vstupních cen. Tyto skutečnosti pravděpodobně ovlivní chod společnosti a výsledky hospodaření v následujících obdobích. I když v době zveřejnění této účetní závěrky vedení Společnosti nezaznamenalo významný pokles prodeje služeb, 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 připravuje pro lepší koordinaci staveb změnu organizace společnosti vedoucí ke zlepšení řízení vedení jednotlivých závodů společnosti.

V České Lípě dne 22. června 2021



předseda představenstva
Ing. Dušan Drahoš



místopředseda představenstva
Ing. Josef Horáček

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 |
|------------------------------------|--------------|----------------|-------------------|---------------------|-------------------|--------------------|----------------|
| Požizovací cena | | | | | | | |
| Počáteční zůstatek k 1. 1. 2020 | 5 714 | 55 447 | 118 420 | 74 607 | 635 | 8 576 | 263 399 |
| Přírůstky | | 376 | 2 390 | 5 715 | 323 | 2 966 | 11 770 |
| Přeúčtování | | | 2 205 | 635 | -635 | -2 205 | |
| Úbytky | | | -1 508 | -1 315 | | | -2 823 |
| Konečný zůstatek k 31. 12. 2020 | 5 714 | 55 823 | 121 507 | 79 642 | 323 | 9 337 | 272 346 |
| Oprávky | | | | | | | |
| Počáteční zůstatek k 1. 1. 2020 | | -28 616 | -75 410 | -47 109 | | | -151 135 |
| Přírůstky | | -1 857 | -7 031 | -4 186 | | | -13 074 |
| Oprávky k úbytkům | | | 1 469 | 1 068 | | | 2 537 |
| Konečný zůstatek k 31. 12. 2020 | | -30 473 | -80 972 | -50 227 | | | -161 672 |
| Čistá hodnota | | | | | | | |
| 31. prosince 2019 | 5 714 | 26 831 | 43 010 | 27 498 | 635 | 8 576 | 112 264 |
| 31. prosince 2020 | 5 714 | 25 350 | 40 535 | 29 415 | 323 | 9 337 | 110 674 |
| Dlouhodobý nehmotný majetek | | | | Software | Celkem | | Celkem |
| Požizovací cena | | | | | | | |
| Počáteční zůstatek k 1. 1. 2020 | | | | 4 077 | 4 077 | | 267 476 |
| Přírůstky | | | | | | | 11 770 |
| Přeúčtování | | | | | | | |
| Úbytky | | | | | | | -2 823 |
| Konečný zůstatek k 31. 12. 2020 | | | | 4 077 | 4 077 | | 276 423 |
| Oprávky | | | | | | | |
| Počáteční zůstatek k 1. 1. 2020 | | | | -4 031 | -4 031 | | -155 166 |
| Přírůstky | | | | -46 | -46 | | -13 120 |
| Úbytky | | | | | | | 2 537 |
| Konečný zůstatek k 31. 12. 2020 | | | | -4 077 | -4 077 | | -165 749 |
| Čistá hodnota | | | | | | | |
| 31. prosince 2019 | | | | 46 | 46 | | 112 310 |
| 31. prosince 2020 | | | | | | | 110 674 |

Vývoj vlastního kapitálu (Příloha č. 2) SaM silnice a mosty a.s.

| Vývoj vlastního kapitálu | Základní kapitál | Hospodářský výsledek | Nerozdělený zisk min. let | Celkem |
|----------------------------------------|-------------------------|-----------------------------|----------------------------------|---------------|
| Počáteční zůstatek k 1. 1. 2020 | 100 000 | 16 236 | 111 723 | 227 959 |
| Převedení zisku 2019 | | -8 236 | 8 236 | 0 |
| Výplata dividend | | -8 000 | | -8 000 |
| Zisk za rok 2020 | | 16 793 | | 16 793 |
| Konečný zůstatek k 31. 12. 2020 | 100 000 | 16 793 | 119 959 | 236 752 |
| Vývoj vlastního kapitálu | Základní kapitál | Hospodářský výsledek | Nerozdělený zisk min. let | Celkem |
| Počáteční zůstatek k 1. 1. 2019 | 100 000 | 17 984 | 101 739 | 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 | 227 959 |

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. 2020, výkazu zisku a ztráty, přehledu o změnách vlastního kapitálu a přehledu o peněžních tocích za rok končící k 31. 12. 2020, 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. 2020 a nákladů a výnosů a výsledku jejího hospodaření a peněžních toků za rok končící 31. 12. 2020 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 způsobilé 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 jednotlivě nebo v souhrnu mohly ovlivnit ekonomická rozhodnutí, která uživatelé účetní závěrky na jejím základě přijmou.

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

- Identifikovat a vyhodnotit rizika významné (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 nepřetržitosti 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 22. června 2021

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 rok 2021 se podařilo zajistit poměrně významné zakázky za více než 341 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. 2020. Informace a opatření týkající se pandemie COVID 19 a jejich dopadů jsou uvedeny v Příloze účetní uzávěrky ke dni 31. 12. 2020 (str. 47 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 prémie a ročními odměnami. V sociálním programu našich společností jsou vybraným zaměstnancům poskytovány příspěvky na penzijní pojištění a stravování. Zásluhy jednotlivých zaměstnanců jsou pak ohodnocovány individuálně i při příležitosti jejich životních jubileí. Také pracovně právní vztahy jsou nastaveny standardně a ojedinělé problémy v této oblasti jsou řešeny operativně.

VI. Nabytí vlastních akcií nebo vlastních podílů

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

Zpráva o vztazích mezi ovládající a ovládanou osobou dle § 82 zákona č.90/2012 Sb. o obchodních korporacích za rok 2020

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

Představenstvo společnosti SaM silnice a mosty a.s., Česká Lípa jako statutární orgán ovládané osoby, vypracovalo dle § 82 zákona č.90/2012 Sb. o obchodních korporacích následující zprávu o vztazích mezi ovládající osobou a společností SaM silnice a mosty a.s. jako ovládanou osobou a osobami ovládanými stejnou ovládající osobou (dále jen „Propojené osoby“), a to za účetní období roku 2020.

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 ovládnání

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 2020 nebyly učiněna žádná jednání, jež by se týkala majetku, který přesahuje 10 % vlastního kapitálu ovládané osoby.

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

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

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

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

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

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

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

10. Závěr

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

V České Lípě, dne 31. 3. 2021

Jméno, příjmení, funkce



Ing. Dušan Drahoš
Předseda představenstva

Jméno, příjmení, funkce



Ing. Josef Horáček
Místopředseda představenstva

Jméno, příjmení, funkce



Ladislav Kudr
Člen představenstva

ROZVAHA v tis. Kč

SaM silnice a mosty Děčín a.s.

| TEXT | Brutto | 2020 Korekce | Netto | 2019 Netto |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|-----------------|----------------|---------------|
| AKTIVA CELKEM | 159 440 | -58 569 | 100 871 | 88 193 |
| A. Pohledávky za upsaný základní kapitál | | | | |
| B. Stálá aktiva | 96 278 | -49 281 | 46 997 | 42 901 |
| B. I. Dlouhodobý nehmotný majetek | 200 | -163 | 37 | 77 |
| 1. Nehmotné výsledky vývoje | | | | |
| 2. Ocenitelná práva | 200 | -163 | 37 | 77 |
| 1.1. Software | 200 | -163 | 37 | 77 |
| 1.2. 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 | 96 078 | -49 118 | 46 960 | 42 824 |
| 1. Pozemky a stavby | 34 275 | -13 694 | 20 581 | 21 583 |
| 1.1. Pozemky | 3 032 | | 3 032 | 3 032 |
| 1.2. Stavby | 31 243 | -13 694 | 17 549 | 18 551 |
| 2. Hmotné movité věci a jejich soubory | 61 303 | -35 424 | 25 879 | 21 134 |
| 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 | 500 | | 500 | 107 |
| 5.1. Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek | 500 | | 500 | |
| 5.2. Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek | | | | 107 |
| 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 | 63 112 | -9 288 | 53 824 | 45 292 |
| C. I. Zásoby | 5 320 | | 5 320 | 4 277 |
| 1. Materiál | 756 | | 756 | 607 |
| 2. Nedokončená výroba a polotovary | 4 564 | | 4 564 | 3 670 |
| 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 | 52 258 | -9 288 | 42 970 | 37 133 |
| 1. Dlouhodobé pohledávky | 9 079 | | 9 079 | 6 308 |
| 1.1. Pohledávky z obchodních vztahů | 6 876 | | 6 876 | 2 439 |

ROZVAHA v tis. Kč

SaM silnice a mosty Děčín a.s.

| TEXT | Brutto | 2020 Korekce | Netto | 2019 Netto |
|-----------------------------------------------------------------------|--------|-----------------|----------------|---------------|
| 1.2. Pohledávky – ovládaná nebo ovládající osoba | | | | |
| 1.3. Pohledávky – podstatný vliv | | | | |
| 1.4. Odložená daňová pohledávka | 2 120 | | 2 120 | 3 805 |
| 1.5. Pohledávky – ostatní | 83 | | 83 | 64 |
| 1.5.1. Pohledávky za společníky | | | | |
| 1.5.2. Dlouhodobé poskytnuté zálohy | 83 | | 83 | 64 |
| 1.5.3. Dohadné účty aktivní | | | | |
| 1.5.4. Jiné pohledávky | | | | |
| 2. Krátkodobé pohledávky | 43 179 | -9 288 | 33 891 | 30 825 |
| 2.1. Pohledávky z obchodních vztahů | 38 153 | -5 915 | 32 238 | 30 236 |
| 2.2. Pohledávky – ovládaná nebo ovládající osoba | | | | |
| 2.3. Pohledávky – podstatný vliv | | | | |
| 2.4. Pohledávky – ostatní | 5 026 | -3 373 | 1 653 | 589 |
| 2.4.1. Pohledávky za společníky | | | | |
| 2.4.2. Sociální zabezpečení a zdravotní pojištění | | | | |
| 2.4.3. Stát – daňové pohledávky | 276 | | 276 | 34 |
| 2.4.4. Krátkodobé poskytnuté zálohy | 1 337 | | 1 337 | 526 |
| 2.4.5. Dohadné účty aktivní | | | | |
| 2.4.6. Jiné pohledávky | 3 413 | -3 373 | 40 | 29 |
| C. III. Krátkodobý finanční majetek | | | | |
| 1. Podíly – ovládaná nebo ovládající osoba | | | | |
| 2. Ostatní krátkodobý finanční majetek | | | | |
| C. IV. Peněžní prostředky | 5 534 | | 5 534 | 3 882 |
| 1. Peněžní prostředky v pokladně | 102 | | 102 | 147 |
| 2. Peněžní prostředky na účtech | 5 432 | | 5 432 | 3 735 |
| D. Časové rozlišení aktiv | 50 | | 50 | |
| 1. Náklady příštích období | | | | |
| 2. Komplexní náklady příštích období | | | | |
| 3. Příjmy příštích období | 50 | | 50 | |
| TEXT | | | 2019 | 2018 |
| PASIVA CELKEM | | | 100 871 | 88 193 |
| A. Vlastní kapitál | | | 40 266 | 31 573 |
| 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 | | | 11 173 | 6 924 |

ROZVAHA v tis. Kč

SaM silnice a mosty Děčín a.s.

| TEXT | 2019 | 2018 |
|-----------------------------------------------------------------|---------------|---------------|
| 1. Nerozdělený zisk nebo neuhrazená ztráta minulých let | 11 173 | 6 924 |
| 2. Jiný výsledek hospodaření minulých let | | |
| A. V. Výsledek hospodaření běžného účetního období (+/-) | 11 093 | 6 649 |
| A. VI. Rozhodnuto o zálohové výplatě podílu na zisku | | |
| B. + C. Cizí zdroje | 60 204 | 56 283 |
| B. Rezervy | 774 | 671 |
| 1. Rezerva na důchody a podobné závazky | | |
| 2. Rezerva na daň z příjmů | | |
| 3. Rezervy podle zvláštních předpisů | | |
| 4. Ostatní rezervy | 774 | 671 |
| C. Závazky | 59 430 | 55 612 |
| C. I. Dlouhodobé závazky | 5 432 | 4 336 |
| 1. Vydané dluhopisy | | |
| 1.1. Vyměnitelné dluhopisy | | |
| 1.2. Ostatní dluhopisy | | |
| 2. Závazky k úvěrovým institucím | 4 298 | 4 324 |
| 3. Dlouhodobé přijaté zálohy | | |
| 4. Závazky z obchodních vztahů | 12 | 12 |
| 5. Dlouhodobé směnky k úhradě | | |
| 6. Závazky – ovládaná nebo ovládající osoba | | |
| 7. Závazky – podstatný vliv | | |
| 8. Odložený daňový závazek | | |
| 9. Závazky – ostatní | 1 122 | |
| 9.1. Závazky ke společníkům | | |
| 9.2. Dohadné účty pasivní | | |
| 9.3. Jiné závazky | 1 122 | |
| C. II. Krátkodobé závazky | 53 998 | 51 276 |
| 1. Vydané dluhopisy | | |
| 1.1. Vyměnitelné dluhopisy | | |
| 1.2. Ostatní dluhopisy | | |
| 2. Závazky k úvěrovým institucím | 12 154 | 10 672 |
| 3. Krátkodobé přijaté zálohy | 109 | 97 |
| 4. Závazky z obchodních vztahů | 35 581 | 35 558 |
| 5. Krátkodobé směnky k úhradě | | |
| 6. Závazky – ovládaná nebo ovládající osoba | | |
| 7. Závazky – podstatný vliv | | |
| 8. Závazky ostatní | 6 154 | 4 949 |
| 8.1. Závazky ke společníkům | | |
| 8.2. Krátkodobé finanční výpomoci | | |
| 8.3. Závazky k zaměstnancům | 3 092 | 2 700 |
| 8.4. Závazky ze sociálního zabezpečení a zdravotního pojištění | 1 807 | 1 573 |
| 8.5. Stát – daňové závazky a dotace | 543 | 448 |
| 8.6. Dohadné účty pasivní | 114 | 106 |
| 8.7. Jiné závazky | 598 | 122 |
| D. Časové rozlišení pasiv | 401 | 337 |
| 1. Výdaje příštích období | 395 | 331 |
| 2. Výnosy příštích období | 6 | 6 |

VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY v tis. Kč

SaM silnice a mosty Děčín a.s.

| TEXT | 2020 | 2019 |
|----------------------------------------------------------------------------------------|----------------|----------------|
| Tržby z prodeje výrobků a služeb | 198 204 | 179 973 |
| II. Tržby z prodeje zboží | | |
| A. Výkonová spotřeba | 126 279 | 117 502 |
| 1. Náklady vynaložené na prodej zboží | | |
| 2. Spotřeba materiálu a energie | 43 153 | 43 521 |
| 3. Služby | 83 126 | 73 981 |
| B. Změna stavu zásob vlastní činnosti (+/-) | -894 | -1 186 |
| C. Aktivace (+/-) | | |
| D. Osobní náklady | 53 687 | 48 022 |
| 1. Mzdové náklady | 40 011 | 35 687 |
| 2. Náklady na sociální zabezpečení a zdravotní pojištění | 13 676 | 12 335 |
| 1. Náklady na sociální zabezpečení a zdravotní pojištění | 13 552 | 12 209 |
| 2. Ostatní náklady | 124 | 126 |
| E. Úpravy hodnot z provozní oblasti | 4 268 | 3 537 |
| 1. Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku | 4 199 | 3 569 |
| 1. Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku – trvalé | 4 199 | 3 569 |
| 2. Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku – dočasné | | |
| 2. Úpravy hodnot zásob | | |
| 3. Úpravy hodnot pohledávek | 69 | -32 |
| III. Ostatní provozní výnosy | 2 479 | 3 039 |
| 1. Tržby z prodaného dlouhodobého majetku | 761 | 1 264 |
| 2. Tržby z prodaného materiálu | 1 377 | 1 576 |
| 3. Jiné provozní výnosy | 341 | 199 |
| F. Ostatní provozní náklady | 3 760 | 6 299 |
| 1. Zůstatková cena prodaného dlouhodobého majetku | 503 | 1 021 |
| 2. Prodaný materiál | 1 163 | 1 214 |
| 3. Daně a poplatky | 658 | 792 |
| 4. Rezervy z provozní oblasti a komplexní náklady příštích období | 103 | -12 |
| 5. Jiné provozní náklady | 1 333 | 3 284 |
| * Provozní výsledek hospodaření | 13 583 | 8 838 |
| 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. Výnosové úroky a podobné výnosy – ovládaná nebo ovládající osoba | | |
| 2. Ostatní výnosové úroky a podobné výnosy | | 3 |
| I. Úpravy hodnot a rezervy ve finanční oblasti | | |
| J. Nákladové úroky a podobné úroky | 490 | 450 |
| 1. Nákladové úroky a podobné úroky – ovládaná nebo ovládající osoba | | |
| 2. Ostatní nákladové úroky a podobné úroky | 490 | 450 |
| VII. Ostatní finanční výnosy | | 4 |
| K. Ostatní finanční náklady | | 279 |
| * Finanční výsledek hospodaření | -805 | -722 |
| ** Výsledek hospodaření před zdaněním | 12 778 | 8 116 |

VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY v tis. Kč

SaM silnice a mosty Děčín a.s.

| TEXT | 2020 | 2019 |
|------------------------------------------------------------|---------|---------|
| L. Daň z příjmů | 1 685 | 1 467 |
| 1. Daň z příjmů splatná | | |
| 2. Daň z příjmů odložená | 1 685 | 1 467 |
| ** Výsledek hospodaření po zdanění | 11 093 | 6 649 |
| M. Převod podílu na výsledku hospodaření společníkům (+/-) | | |
| *** Výsledek hospodaření za účetní období (+/-) | 11 093 | 6 649 |
| * Čistý obrat za účetní období | 200 683 | 183 019 |

PŘEHLED O PENĚŽNÍCH TOCÍCH

SaM silnice a mosty Děčín a.s. ke dni 31. 12. 2020

| Skutečnost v účetním období | | 2020 | 2019 |
|---------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------|---------|----------|
| P. | Stav peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů na začátku účetního období | 3 882 | 3 418 |
| Peněžní toky z hlavní výdělečné činnosti (provozní činnosti) | | | |
| Z. | Výsledek hospodaření před zdaněním | 12 778 | 8 116 |
| A.1. | Úpravy o nepeněžní operace | 4 603 | 3 729 |
| A.1.1. | Odписы stálých aktiv a umořování oceňovacího rozdílu k nabytému majetku a goodwillu | 4 199 | 3 569 |
| A.1.2. | Změna stavu opravných položek, rezerv | 172 | - 44 |
| A.1.3. | Zisk (ztráta) z prodeje stálých aktiv | - 258 | - 243 |
| A.1.4. | Výnosy z podílů na zisku | | |
| A.1.5. | Vyúčtované nákladové úroky s výjimkou kapitalizovaných a vyúčtované výnosové úroky | 490 | 447 |
| A.1.6. | Případné úpravy o ostatní nepeněžní operace | | |
| A.* | Čistý peněžní tok z provozní činnosti před zdaněním a změnami pracovního kapitálu | 17 381 | 11 845 |
| A.2. | Změny stavu nepeněžních složek pracovního kapitálu | - 5 898 | - 5 178 |
| A.2.1. | Změna stavu pohledávek z provozní činnosti a časového rozlišení aktiv | - 7 641 | 8 160 |
| A.2.2. | Změna stavu krátkodobých závazků z provozní činnosti a časového rozlišení pasiv | 2 786 | - 12 145 |
| A.2.3. | Změna stavu zásob | - 1 043 | - 1 193 |
| A.2.4. | Změna stavu krátkodobého finančního majetku nespádajícího do peněžních prostř. a ekvivalentů | | |
| A.** | Čistý peněžní tok z provozní činnosti před zdaněním | 11 483 | 6 667 |
| A.3. | Vyplacené úroky s výjimkou kapitalizovaných | - 490 | - 450 |
| A.4. | Přijaté úroky | | 3 |
| 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 | 10 993 | 6 220 |
| Peněžní toky z investiční činnosti | | | |
| B.1. | Výdaje spojené s nabytím stálých aktiv | - 8 798 | - 8 435 |
| B.2. | Příjmy z prodeje stálých aktiv | 761 | 1 264 |
| B.3. | Zápůjčky a úvěry spřízněným osobám | | |
| B.*** | Čistý peněžní tok z investiční činnosti | - 8 037 | - 7 171 |
| Peněžní toky z finančních činností | | | |
| C.1. | Dopady změn dlouhodobých závazků z financování | 1 096 | 3 575 |
| C.2. | Dopady změn vlastního kapitálu | - 2 400 | - 2 160 |
| 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 | - 2 400 | - 2 160 |
| C.*** | Čistý peněžní tok z finanční činnosti | - 1 304 | 1 415 |
| F. | Čisté zvýšení nebo snížení peněžních prostředků | 1 652 | 464 |
| R. | Stav peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů na konci účetního období | 5 534 | 3 882 |

Příloha k účetní závěrce ke dni 31. 12. 2020

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:

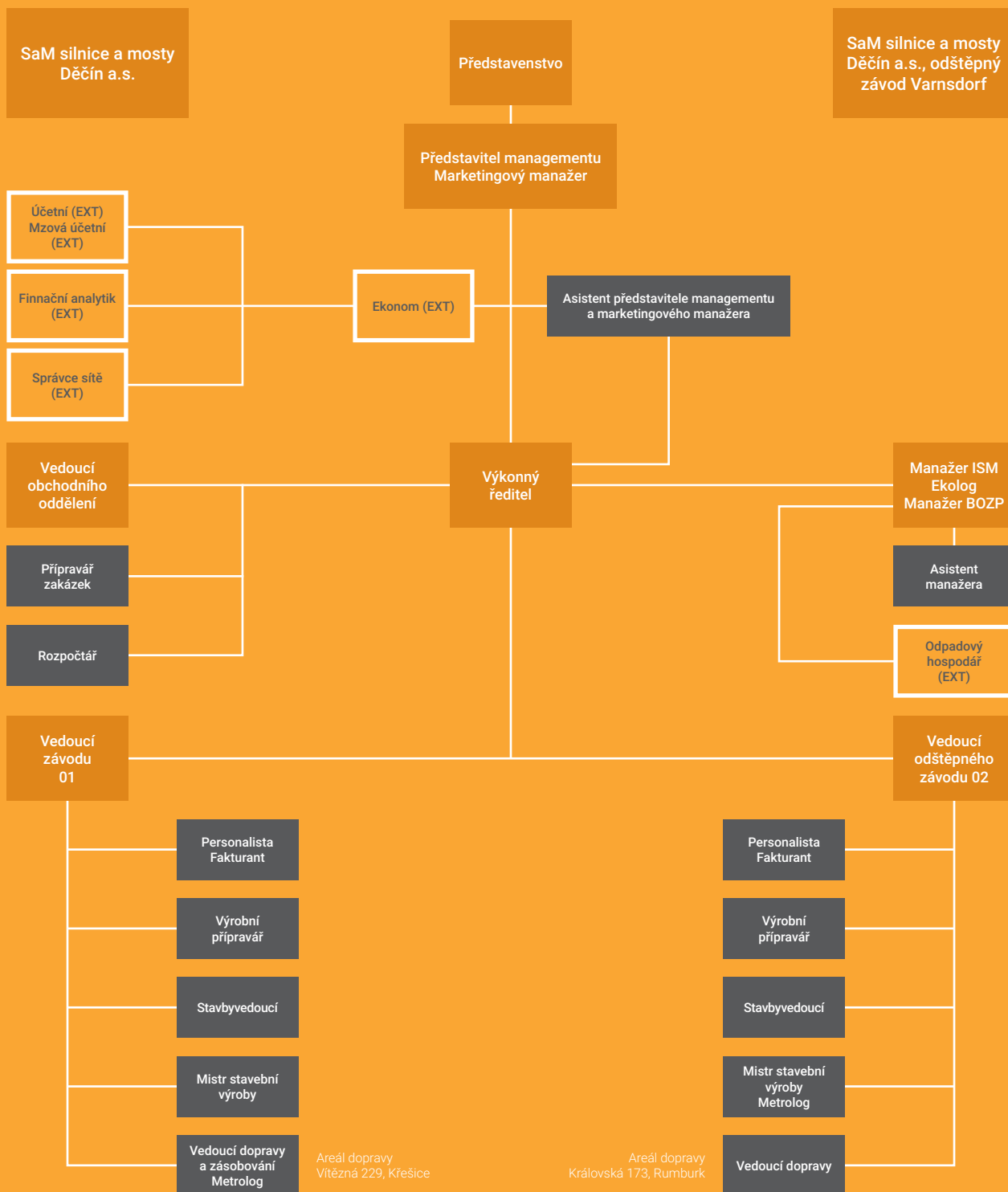
- předseda dozorčí rady: Petr Podrazil
- člen dozorčí rady: Ing. Jiří Berka
- člen dozorčí rady: Petr Kapic

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. 2020 za kalendářní rok 2020.

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 u 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 reže.

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.

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. 2020 | k 31. 12. 2019 |
|-----------------------------|----------------------|----------------------|
| Pokladní hotovost a cenniny | 102 tis. Kč | 147 tis. Kč |
| Účty v bankách | 5 432 tis. Kč | 3 735 tis. Kč |
| Celkem | 5 534 tis. Kč | 3 882 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. 2020 činila 6 827 tis. Kč (2019 – 6 827 tis. Kč).
- c) 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 6 876 tis. Kč (2019 – 2 439 tis. Kč). Jedná se o střednědobé pozastávky ve výši 3 753 tis. Kč splatné od 1 do 5 let a dlouhodobé pozastávky ve výši 3 123 tis. Kč.

Odloženou daňovou pohledávku lze analyzovat takto:

| | k 31. 12. 2020 | k 31. 12. 2019 |
|-----------------------------------|----------------|----------------|
| Zůstatková cena majetku | 8 305 | 13 189 |
| Rezerva na nevybranou dovolenou | 774 | 671 |
| Daňová ztráta | 2 077 | 6 166 |
| CELKEM | 11 156 | 20 026 |
| Sazba daně | 19 % | 19 % |
| Odložená daňová pohledávka (19 %) | 2 120 | 3 805 |

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. 2020 činí 38 153 tis. Kč (2019 – 36 082 tis. Kč), přičemž 8 166 tis. Kč (2019 – 9 352 tis. Kč) pohledávek je po lhůtě splatnosti. Opravná položka k pohledávkám činí 5 915 tis. Kč (2019 – 5 846 tis. Kč).
- b) Pohledávky k podnikům ve skupině:
SaM silnice a mosty a.s. 1 925 tis. Kč (2019 – 2 079 tis. Kč)
z toho po lhůtě splatnosti: 0 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 kontokorentních úvěrů.
- 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. 2020:
Vývoj vlastního kapitálu je uveden v příloze č. 2.
Valná hromada dne 30. června 2020 rozhodla, že zisk za rok 2019 ve výši 6 649 tis. Kč bude rozdělen následovně:
- výplata dividend ve výši 2 400 tis. Kč,
 - převod na účet nerozděleného zisku ve výši 4 249 tis. Kč.
- b) Plánované rozdělení hospodářského výsledku za rok 2020
Rozdělení zisku za rok 2020 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 774 tis. Kč (2019 – 671 tis. Kč).

III/6 Dlouhodobé závazky

Na základě smlouvy o úvěru společnost čerpala dva úvěry na pořízení dlouhodobého hmotného a nehmotného majetku ve 8 500 tis. Kč. Úroková sazba je 3,42 %. Stav těchto úvěrů k 31. 12. 2020 činí 6 173 tis. Kč (2019 – 5 817 tis. Kč).

Část těchto úvěrů ve výši 1 875 tis. Kč je splatná do 1 roku, proto je vykázána jako krátkodobá (Pasiva C.II.2. Závazky k úvěrovým institucím). Zbývá část úvěrů ve výši 4 298 tis. Kč je vykázána jako dlouhodobá (Pasiva C.I.2. Závazky k úvěrovým institucím).

Společnost v roce 2020 obdržela obchodní úvěr na pořízení stroje Caterpillar ve výši 1 794 tis. Kč. Část tohoto úvěru ve výši 426 tis. Kč je splatná do 1 roku, proto je vykázána jako krátkodobá (Pasiva C.II.8.7. Jiné závazky). Zbývá část úvěrů ve výši 1 122 tis. Kč je vykázána jako dlouhodobá (Pasiva C.I.9.3. Jiné závazky).

Celkový závazek z tohoto úvěru (jistina + úroky) byl 1 979 tis. Kč, přičemž splaceno bylo 289 tis. Kč, v roce 2021 bude splaceno 495 tis. Kč a v dalších letech 1 195 tis. Kč.

III/7 Krátkodobé závazky

- a) Souhrnná výše krátkodobých závazků z obchodního styku k 31. 12. 2020 činí 35 581 tis. Kč (2019 – 35 558 tis. Kč), přičemž 18 283 tis. Kč (2019 – 23 929 tis. Kč) závazků je po lhůtě splatnosti.

- b) Závazky k podnikům ve skupině:

| | | |
|-------------------------------------|----------------|-------------------------|
| SaM silnice a mosty a.s. Česká Lípa | 18 295 tis. Kč | (2019 – 22 319 tis. Kč) |
| z toho po lhůtě splatnosti: | 12 043 tis. Kč | (2019 – 16 228 tis. Kč) |

- c) Závazky k úvěrovým institucím činí 12 154 tis. Kč (2019 – 10 672 tis. Kč). Jedná se o zůstatek kontokorentního úvěru ve výši 10 279 tis. Kč a o krátkodobou část bankovního úvěru ve výši 1 875 tis. Kč (viz bod III/5).

Úvěrové smlouvy

KB – rámcová smlouva na provozní financování a bankovní záruky (limit rámce ve výši 24 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 6 mil. Kč s termínem čerpání na dobu neurčitou a úvěrová linka 14 mil. Kč

- d) Jiné závazky:

Jiné závazky představují především krátkodobou část obchodního úvěru na stroj Caterpillar ve výši 426 tis. Kč (viz bod III/6 Dlouhodobé závazky).

III/8 Zaměstnanci, vedení společnosti a statutární orgány

Průměrný přepočtený počet zaměstnanců a členů vedení společnosti je následující: 113 zaměstnanců za rok 2020 (82 dělníků a 31 THP) a 119 zaměstnanců v roce 2019 (88 dělníků a 31 THP).

Odměny členům statutárních a dozorčích orgánů: 170 tis. Kč (2019 – 170 tis. Kč).

III/9 Výnosy z běžné činnosti

Tržby za provedené stavební práce činily 195 694 tis. Kč (2019 – 177 192 tis. Kč).

III/10 Daň z příjmů

Odložená daň z příjmů (změna stavu odložené daňové pohledávky) činí 1 685 tis. Kč (2019 – 1 467 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 22 811 tis. Kč (5 249 tis. Kč v roce 2019).

Celkové nákupy od spřízněných subjektů činily 31 888 tis. Kč (43 291 tis. Kč v roce 2019).

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

Začátkem roku 2020 se poprvé projevil vliv koronavirové krize a s ní souvisejících opatření, která vyvrcholila na jaře roku 2021. Společnost SaM silnice a mosty Děčín a.s. vnímá následky proticovidových opatření a přímo ji zasahují ať v oblasti lidských zdrojů, tak v oblasti přípravy staveb a nedostatku vstupních surovin. Dá se předpokládat, že následky koronavirové krize budou mít neblahý vliv na zásobování surovinami, výroby a hlavně na výši vstupních cen. Tyto skutečnosti pravděpodobně ovlivní chod společnosti a výsledky hospodaření v následujících obdobích. I když v době zveřejnění této účetní závěrky vedení Společnosti nezaznamenalo významný pokles prodeje služeb, 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 připravuje pro lepší koordinaci staveb změnu organizace společnosti vedoucí ke zlepšení řízení vedení jednotlivých závodů společnosti.



Ing. Dušan Drahoš

předseda představenstva

V Děčíně, dne 22. června 2021

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. 2020 | 3 032 | 31 243 | 25 107 | 31 214 | 107 | | 90 703 |
| Přírůstky | | | 1 361 | 6 937 | | 500 | 8 798 |
| Přeúčtování | | | 107 | | -107 | | |
| Úbytky | | | -1 356 | -2 067 | | | -3 423 |
| Konečný zůstatek k 31. 12. 2020 | 3 032 | 31 243 | 25 219 | 36 084 | | 500 | 96 078 |
| Oprávký | | | | | | | |
| Počáteční zůstatek k 1. 1. 2020 | | -12 692 | -17 523 | -17 664 | | | -47 879 |
| Přírůstky | | -1 002 | -916 | -2 241 | | | -4 159 |
| Úbytky | | | 1 356 | 1 564 | | | 2 920 |
| Konečný zůstatek k 31. 12. 2020 | | -13 694 | -17 083 | -18 341 | | | -49 118 |
| Čistá hodnota | | | | | | | |
| 31. prosince 2019 | 3 032 | 18 551 | 7 584 | 13 550 | 107 | | 42 824 |
| 31. prosince 2020 | 3 032 | 17 549 | 8 136 | 17 743 | | 500 | 46 960 |
| Dlouhodobý nehmotný majetek | | | | | | | |
| | Software | Pořízení dl. hmot. majetku (041) | Zálohy (051) | | Celkem | | Celkem |
| Pořizovací cena | | | | | | | |
| Počáteční zůstatek k 1. 1. 2020 | 200 | | | | 200 | | 90 903 |
| Přírůstky | | | | | | | 8 798 |
| Přeúčtování | | | | | | | |
| Úbytky | | | | | | | -3 423 |
| Konečný zůstatek k 31. 12. 2020 | 200 | | | | 200 | | 96 278 |
| Oprávký | | | | | | | |
| Počáteční zůstatek k 1. 1. 2020 | -123 | | | | -123 | | -48 002 |
| Přírůstky | -40 | | | | -40 | | -4 199 |
| Úbytky | | | | | | | 2 920 |
| Konečný zůstatek k 31. 12. 2020 | -163 | | | | -163 | | -49 281 |
| Čistá hodnota | | | | | | | |
| 31. prosince 2019 | 77 | | | | 77 | | 42 901 |
| 31. prosince 2020 | 37 | | | | 37 | | 46 997 |

Vývoj vlastního kapitálu (Příloha č. 2) SaM silnice a mosty Děčín a.s.

| Vývoj vlastního kapitálu | Základní kapitál | Hospodářský výsledek | Nerozdělený zisk min. let | Celkem |
|----------------------------------------|------------------|----------------------|---------------------------|--------|
| Počáteční zůstatek k 1. 1. 2020 | 18 000 | 6 649 | 6 924 | 31 573 |
| Převedení zisku 2019 | | -4 249 | 4 249 | 0 |
| Výplata dividend | | -2 400 | | -2 400 |
| Zisk za rok 2020 | | 11 093 | | 11 093 |
| Konečný zůstatek k 31. 12. 2020 | 18 000 | 11 093 | 11 173 | 40 266 |

| Vývoj vlastního kapitálu | Základní kapitál | Hospodářský výsledek | Nerozdělený zisk min. let | Celkem |
|----------------------------------------|------------------|----------------------|---------------------------|--------|
| Počáteční zůstatek k 1. 1. 2019 | 18 000 | 5 052 | 4 032 | 27 084 |
| Převedení zisku 2018 | | -2 892 | 2 892 | 0 |
| Výplata dividend | | -2 160 | | -2 160 |
| Zisk za rok 2019 | | 6 649 | | 6 649 |
| Konečný zůstatek k 31. 12. 2019 | 18 000 | 6 649 | 6 924 | 31 573 |

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. 2020, výkazu zisku a ztráty, přehledu o změnách vlastního kapitálu a přehledu o peněžních tocích za rok končící k 31. 12. 2020, 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. 2020 a nákladů a výnosů a výsledku jejího hospodaření a peněžních toků za rok končící 31. 12. 2020 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 způsobilé 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 jednotlivě nebo v souhrnu mohly ovlivnit ekonomická rozhodnutí, která uživatelé účetní závěrky na jejím základě přijmou.

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

- Identifikovat a vyhodnotit rizika významné (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 nepřetržitosti 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 2021

Ing. Petr Topol
auditor
Evidenční číslo 0400



AUDIT TOPOL s.r.o.
Ještědská 261, 460 08 Liberec
Evidenční číslo 453

SaM silnice a mosty Děčín a.s.

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 2021 se podařilo zajistit poměrně významné zakázky, za více než 96 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. 2020. Informace a opatření týkající se pandemie COVID 19 a jejich dopadů jsou uvedeny v Příloze účetní uzávěrky ke dni 31. 12. 2020 (str. 71 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 prémie a ročními odměnami. V sociálním programu našich společností jsou vybraným zaměstnancům poskytovány příspěvky na penzijní pojištění a stravování. Zásluhy jednotlivých zaměstnanců jsou pak ohodnocovány individuálně i při příležitosti jejich životních jubileí. Také pracovně právní vztahy jsou nastaveny standardně a ojedinělé problémy v této oblasti jsou řešeny operativně.

VI. Nabytí vlastních akcií nebo vlastních podílů

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

Zpráva o vztazích mezi ovládající a ovládanou osobou dle § 82 zákona č.90/2015 Sb. o obchodních korporacích za rok 2020

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.90/2015 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 2020.

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 ovládnutí

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 ovládací 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 2020 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 zahrnuje všechny jemu známé vztahy mezi Ovládanou osobou a Ovládající osobou a Ovládanou osobou a osobami ovládanými Ovládající osobou.

V České Lípě, dne 31. 3. 2021

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 | Brutto | 2020 Korekce | Netto | 2019 Netto |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|-----------------|----------------|----------------|
| AKTIVA CELKEM | 630 273 | -229 627 | 400 646 | 351 127 |
| A. Pohledávky za upsaný základní kapitál | | | | |
| B. Stálá aktiva | 374 057 | -215 029 | 159 028 | 156 469 |
| B. I. Dlouhodobý nehmotný majetek | 4 277 | -4 240 | 37 | 123 |
| 1. Nehmotné výsledky vývoje | | | | |
| 2. Ocenitelná práva | 4 277 | -4 240 | 37 | 123 |
| 2.1. Software | 4 277 | -4 240 | 37 | 123 |
| 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 | 368 424 | -210 789 | 157 635 | 155 088 |
| 1. Pozemky a stavby | 95 812 | -44 166 | 51 646 | 54 127 |
| 1.1. Pozemky | 8 746 | | 8 746 | 8 746 |
| 1.2. Stavby | 87 066 | -44 166 | 42 900 | 45 381 |
| 2. Hmotné movité věci a jejich soubory | 262 452 | -166 623 | 95 829 | 91 643 |
| 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 | 10 160 | | 10 160 | 9 318 |
| 1.1. Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek | 823 | | 823 | 635 |
| 1.2. Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek | 9 337 | | 9 337 | 8 683 |
| B. III. Dlouhodobý finanční majetek | 1 356 | | 1 356 | 1 258 |
| 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 | 1 356 | | 1 356 | 1 258 |
| 7.1. Jiný dlouhodobý finanční majetek | 1 356 | | 1 356 | 1 258 |
| 7.2. Poskytnuté zálohy na dlouhodobý finanční majetek | | | | |
| C. Oběžná aktiva | 255 100 | -14 598 | 240 502 | 194 248 |
| C. I. Zásoby | 42 590 | | 42 590 | 33 490 |
| 1. Materiál | 13 576 | | 13 576 | 16 320 |
| 2. Nedokončená výroba a polotovary | 28 814 | | 28 814 | 16 970 |
| 3. Výrobky a zboží | 200 | | 200 | 200 |
| 3.1. Výrobky | | | | |
| 3.2. Zboží | 200 | | 200 | 200 |
| 4. Mladá a ostatní zvířata a jejich skupiny | | | | |
| 5. Poskytnuté zálohy na zásoby | | | | |
| C. II. Pohledávky | 136 428 | -14 598 | 121 830 | 94 194 |
| 1. Dlouhodobé pohledávky | 16 759 | | 16 759 | 13 671 |

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

| TEXT | Brutto | 2020 Korekce | Netto | 2019 Netto |
|-----------------------------------------------------------------------|---------|-----------------|----------------|----------------|
| 1.1. Pohledávky z obchodních vztahů | 15 410 | | 15 410 | 11 842 |
| 1.2. Pohledávky – ovládaná nebo ovládající osoba | | | | |
| 1.3. Pohledávky – podstatný vliv | | | | |
| 1.4. Odložená daňová pohledávka | | | | |
| 1.5. Pohledávky – ostatní | 1 349 | | 1 349 | 1 829 |
| 1.5.1. Pohledávky za společníky | | | | |
| 1.5.2. Dlouhodobé poskytnuté zálohy | 150 | | 150 | 131 |
| 1.5.3. Dohadné účty aktivní | | | | |
| 1.5.4. Jiné pohledávky | 1 199 | | 1 199 | 1 698 |
| 2. Krátkodobé pohledávky | 119 669 | -14 598 | 105 071 | 80 523 |
| 1. Pohledávky z obchodních vztahů | 113 064 | -11 225 | 101 839 | 77 768 |
| 2. Pohledávky – ovládaná nebo ovládající osoba | | | | |
| 3. Pohledávky – podstatný vliv | | | | |
| 4. Pohledávky – ostatní | 6 605 | -3 373 | 3 232 | 2 755 |
| 4.1. Pohledávky za společníky | | | | |
| 4.2. Sociální zabezpečení a zdravotní pojištění | | | | |
| 4.3. Stát – daňové pohledávky | 1 237 | | 1 237 | 1 201 |
| 4.4. Krátkodobé poskytnuté zálohy | 1 548 | | 1 548 | 1 273 |
| 4.5. Dohadné účty aktivní | | | | |
| 4.6. Jiné pohledávky | 3 820 | -3 373 | 447 | 281 |
| C. III. Krátkodobý finanční majetek | | | | |
| 1. Podíly – ovládaná nebo ovládající osoba | | | | |
| 2. Ostatní krátkodobý finanční majetek | | | | |
| C. IV. Peněžní prostředky | 76 082 | | 76 082 | 66 564 |
| 1. Peněžní prostředky v pokladně | 288 | | 288 | 392 |
| 2. Peněžní prostředky na účtech | 75 794 | | 75 794 | 66 172 |
| D. Časové rozlišení aktiv | 1 116 | | 1 116 | 410 |
| 1. Náklady příštích období | 1 012 | | 1 012 | 410 |
| 2. Komplexní náklady příštích období | | | | |
| 3. Příjmy příštích období | 104 | | 104 | |
| TEXT | | | 2020 | 2019 |
| PASIVA CELKEM | | | 400 646 | 351 127 |
| A. Vlastní kapitál | | | 277 019 | 259 531 |
| 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 | | | | |

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

| TEXT | 2020 | 2019 |
|-----------------------------------------------------------------|---------|---------|
| A. IV. Výsledek hospodaření minulých let | 131 133 | 118 646 |
| 1. Nerozdělený zisk nebo neuhrazená ztráta minulých let | 131 133 | 118 646 |
| 2. Jiný výsledek hospodaření minulých let | | |
| A. V. Výsledek hospodaření běžného účetního období (+/-) | 27 886 | 22 885 |
| A. VI. Rozhodnuto o zálohové výplatě podílu na zisku | | |
| B. + C. Cizí zdroje | 123 086 | 90 509 |
| B. Rezervy | 4 512 | 4 532 |
| 1. Rezerva na důchody a podobné závazky | | |
| 2. Rezerva na daň z příjmů | | |
| 3. Rezervy podle zvláštních předpisů | | |
| 4. Ostatní rezervy | 4 512 | 4 532 |
| C. Závazky | 118 574 | 85 977 |
| C. I. Dlouhodobé závazky | 18 228 | 17 429 |
| 1. Vydané dluhopisy | | |
| 1.1. Vyměnitelné dluhopisy | | |
| 1.2. Ostatní dluhopisy | | |
| 2. Závazky k úvěrovým institucím | 11 060 | 15 067 |
| 3. Dlouhodobé přijaté zálohy | | |
| 4. Závazky z obchodních vztahů | 1 338 | 186 |
| 5. Dlouhodobé směnky k úhradě | | |
| 6. Závazky – ovládaná nebo ovládající osoba | | |
| 7. Závazky – podstatný vliv | | |
| 8. Odložený daňový závazek | 4 708 | 2 176 |
| 9. Závazky – ostatní | 1 122 | |
| 9.1. Závazky ke společníkům | | |
| 9.2. Dohadné účty pasivní | | |
| 9.3. Jiné závazky | 1 122 | |
| C. II. Krátkodobé závazky | 100 346 | 68 548 |
| 1. Vydané dluhopisy | | |
| 1.1. Vyměnitelné dluhopisy | | |
| 1.2. Ostatní dluhopisy | | |
| 2. Závazky k úvěrovým institucím | 16 135 | 15 253 |
| 3. Krátkodobé přijaté zálohy | 12 361 | 97 |
| 4. Závazky z obchodních vztahů | 55 049 | 36 559 |
| 5. Krátkodobé směnky k úhradě | | |
| 6. Závazky – ovládaná nebo ovládající osoba | | |
| 7. Závazky – podstatný vliv | | |
| 8. Závazky ostatní | 16 801 | 16 639 |
| 8.1. Závazky ke společníkům | | |
| 8.2. Krátkodobé finanční výpomoci | | |
| 8.3. Závazky k zaměstnancům | 8 984 | 8 633 |
| 8.4. Závazky ze sociálního zabezpečení a zdravotního pojištění | 5 212 | 4 981 |
| 8.5. Stát – daňové závazky a dotace | 1 478 | 2 165 |
| 8.6. Dohadné účty pasivní | 243 | 257 |
| 8.7. Jiné závazky | 884 | 603 |
| D. Časové rozlišení pasiv | 541 | 1 087 |
| 1. Výdaje příštích období | 535 | 1 081 |
| 2. Výnosy příštích období | 6 | 6 |

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

| TEXT | 2020 | 2019 |
|----------------------------------------------------------------------------------------|---------|---------|
| I. Tržby z prodeje výrobků a služeb | 700 763 | 681 045 |
| II. Tržby z prodeje zboží | | |
| A. Výkonová spotřeba | 476 618 | 454 164 |
| 1. Náklady vynaložené na prodej zboží | | |
| 2. Spotřeba materiálu a energie | 186 492 | 188 177 |
| 3. Služby | 290 126 | 265 987 |
| B. Změna stavu zásob vlastní činnosti (+/-) | -11 844 | -301 |
| C. Aktivace (+/-) | -6 682 | -4 283 |
| D. Osobní náklady | 181 955 | 180 967 |
| 1. Mzdové náklady | 134 911 | 134 118 |
| 2. Náklady na sociální zabezpečení a zdravotní pojištění | 47 044 | 46 849 |
| 1. Náklady na sociální zabezpečení a zdravotní pojištění | 46 106 | 45 951 |
| 2. Ostatní náklady | 938 | 898 |
| E. Úpravy hodnot z provozní oblasti | 17 360 | 14 637 |
| 1. Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku | 17 319 | 16 318 |
| 1.1. Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku – trvalé | 17 319 | 16 318 |
| 1.2. Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku – dočasné | | |
| 2. Úpravy hodnot zásob | | |
| 3. Úpravy hodnot pohledávek | 41 | -1 681 |
| III. Ostatní provozní výnosy | 8 610 | 10 605 |
| 1. Tržby z prodaného dlouhodobého majetku | 1 580 | 4 645 |
| 2. Tržby z prodaného materiálu | 6 012 | 5 016 |
| 3. Jiné provozní výnosy | 1 018 | 944 |
| F. Ostatní provozní náklady | 15 589 | 15 992 |
| 1. Zůstatková cena prodaného dlouhodobého majetku | 789 | 1 028 |
| 2. Prodaný materiál | 4 668 | 3 178 |
| 3. Daně a poplatky | 2 596 | 2 685 |
| 4. Rezervy z provozní oblasti a komplexní náklady příštích období | -19 | -223 |
| 5. Jiné provozní náklady | 7 555 | 9 324 |
| * Provozní výsledek hospodaření | 36 377 | 30 474 |
| 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 | 42 | 7 |
| 1. Výnosové úroky a podobné výnosy – ovládaná nebo ovládající osoba | | |
| 2. Ostatní výnosové úroky a podobné výnosy | 42 | 7 |
| I. Úpravy hodnot a rezervy ve finanční oblasti | | |
| J. Nákladové úroky a podobné úroky | 869 | 1 004 |
| 1. Nákladové úroky a podobné úroky – ovládaná nebo ovládající osoba | | |
| 2. Ostatní nákladové úroky a podobné úroky | 869 | 1 004 |
| VII. Ostatní finanční výnosy | 77 | 32 |
| K. Ostatní finanční náklady | 2 205 | 1 774 |
| * Finanční výsledek hospodaření | -2 955 | -2 739 |
| ** Výsledek hospodaření před zdaněním | 33 422 | 27 735 |

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

| TEXT | 2020 | 2019 |
|------------------------------------------------------------|---------|---------|
| L. Daň z příjmů | 5 536 | 4 850 |
| 1. Daň z příjmů splatná | 3 005 | 2 827 |
| 2. Daň z příjmů odložená | 2 531 | 2 023 |
| ** Výsledek hospodaření po zdanění | 27 886 | 22 885 |
| M. Převod podílu na výsledku hospodaření společníkům (+/-) | | |
| *** Výsledek hospodaření za účetní období (+/-) | 27 886 | 22 885 |
| * Čistý obrat za účetní období | 709 492 | 691 689 |

PŘEHLED O PENĚŽNÍCH TOCÍCH – konsolidace SaM silnice a mosty a.s. ke dni 31. 12. 2020

| TEXT | 2020 | 2019 |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------|---------|---------|
| P. Stav peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů na začátku účetního období | 66 564 | 96 837 |
| Peněžní toky z hlavní výdělečné činnosti (provozní činnosti) | | |
| Z. Výsledek hospodaření před zdaněním | 33 422 | 27 838 |
| A.1. Úpravy o nepeněžní operace | 17 377 | 11 794 |
| A.1.1. Odpisy stálých aktiv a umořování oceňovacího rozdílu k nabytému majetku a goodwillu | 17 319 | 16 318 |
| A.1.2. Změna stavu opravných položek, rezerv | 22 | -1 904 |
| A.1.3. Zisk (ztráta) z prodeje stálých aktiv | -791 | -3 617 |
| A.1.4. Výnosy z podílů na zisku | | |
| A.1.5. Vyúčtované nákladové úroky s výjimkou kapitalizovaných a vyúčtované výnosové úroky | 827 | 997 |
| A.1.6. Případné úpravy o ostatní nepeněžní operace | | |
| A.* Čistý peněžní tok z provozní činnosti před zdaněním a změnami pracovního kapitálu | 50 799 | 39 632 |
| A.2. Změny stavu nepeněžních složek pracovního kapitálu | -4 995 | -40 659 |
| A.2.1. Změna stavu pohledávek z provozní činnosti a časového rozlišení aktiv | -28 383 | 5 595 |
| A.2.2. Změna stavu krátkodobých závazků z provozní činnosti a časového rozlišení pasiv | 32 488 | -46 506 |
| A.2.3. Změna stavu zásob | -9 100 | 252 |
| A.2.4. Změna stavu krátkodobého finančního majetku nespádajícího do peněžních prostř. a ekvivalentů | | |
| A.** Čistý peněžní tok z provozní činnosti před zdaněním | 45 804 | -1 027 |
| A.3. Vyplacené úroky s výjimkou kapitalizovaných | -869 | -1 004 |
| A.4. Přijaté úroky | 42 | 7 |
| A.5. Zaplacená daň z příjmů a doměrky daně za minulá období | -4 241 | -5 876 |
| A.6. Přijaté podíly na zisku | | |
| A.*** Čistý peněžní tok z provozní činnosti | 40 736 | -7 900 |
| Peněžní toky z investiční činnosti | | |
| B.1. Výdaje spojené s nabytím stálých aktiv | -20 666 | -27 872 |
| B.2. Příjmy z prodeje stálých aktiv | 1 580 | 4 645 |
| B.3. Zápůjčky a úvěry spřízněným osobám | | |
| B.*** Čistý peněžní tok z investiční činnosti | -19 086 | -23 227 |
| Peněžní toky z finančních činností | | |
| C.1. Dopady změn dlouhodobých závazků z financování | -1 732 | 11 014 |
| C.2. Dopady změn vlastního kapitálu | -10 400 | -10 160 |
| 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 | -10 400 | -10 160 |
| C.*** Čistý peněžní tok z finanční činnosti | -12 132 | 854 |
| F. Čisté zvýšení nebo snížení peněžních prostředků | 9 518 | -30 273 |
| R. Stav peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů na konci účetního období | 76 082 | 66 564 |



**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