

Výroční zpráva 2021





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 2020 – 2021	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 2020 – 2021	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 2020 – 2021	81





”

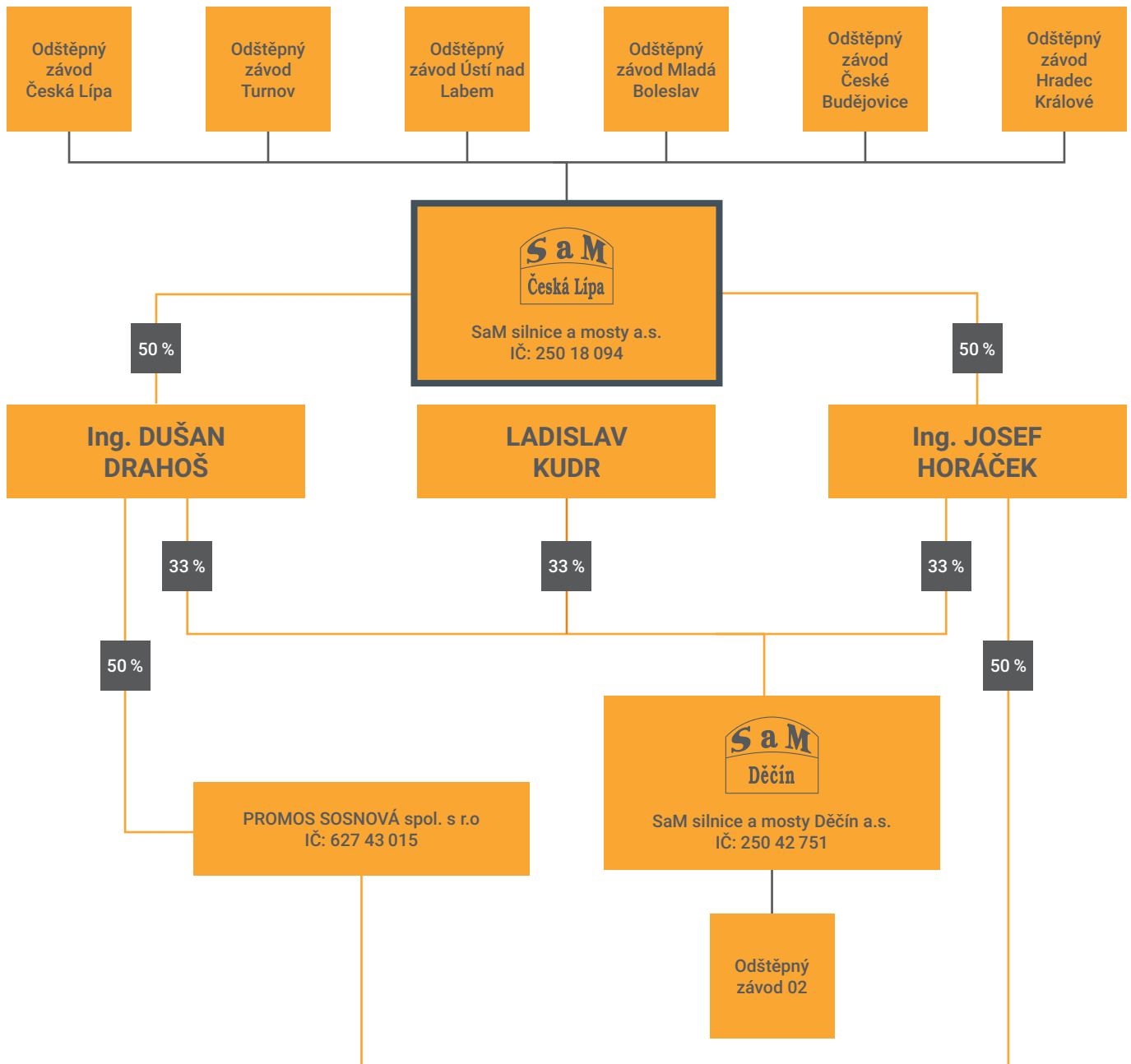
BÝT FIRMOU, KTERÁ ZNAMENÁ JISTOTU PRO PARTNERY. JISTOTU ODBORNOSTI, KVALITY A SPOLEHLIVOSTI. JISTOTU VELMI DOBRĚ VYKONANÉ PRÁCE S PARAMETRY SPLŇUJÍCÍ POŽADAVKY OBCHODNÍCH PARTNERŮ, SE ZÁRUKAMI ZA SVÉ DÍLO A SOLIDNOSTI V JEDNÁNÍ.

SAM – SILNICE A MOSTY NA VAŠICH CESTÁCH

“



Profil Skupiny SAM



SaM silnice a mosty a.s.

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. Mojmír Pavlík
Členové: Ing. Petr Erban
Ing. Jiří Berka

Vedení společnosti:

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

II/262 Starý Šachov – Děčín



Odštěpné závody

Odštěpný závod Česká Lípa

Máchova 1129, Česká Lípa
Sosnová č. ev. 12 / E, Sosnová
čp. 3123, Česká Lípa
Vedoucí odštěpného závodu: Ing. Vít Šťastný

Odštěpný závod Turnov

Průmyslová 3001, Turnov
Vedoucí odštěpného závodu: Luděk Erlebach

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. Marek Wyderka

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

II/270 Dubá - Doksy



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: Ing. Petr Erban
Ing. Jiří Berka

Vedení společnosti:

Ředitel společnosti: Ladislav Kudr

Odštěpný závod 02

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

Okolo Hvozdu – úprava návsi v Petrovích



PROMOS SOSNOVÁ spol. s r.o.

PROMOS SOSNOVÁ spol. s r.o.

Sosnová č. p. 12, Česká Lípa

Vedení společnosti:

Jednatel: Ing. Josef Horáček

Jednatel: Ing. Dušan Drahoš

Cyklostezka Suchomelská, České Budějovice







Úvodní slova



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 2021, zhodnotil
tuto uplynulou stavební sezónu a zároveň Vás
provedl jejími důležitými událostmi.

Do nové stavební sezóny roku 2021 jsme tentokrát
vykročili až v měsíci březnu. Zimní období se vrá-
tilo do standardních časových intervalů dřívějších
let a mráz a sníh nám nedovolil zahájit sezónu
dříve. Připravenost rozpracovaných či nově získa-
ných zakázek, jsme měli velmi dobrou, kryjících
takřka tři pětiny plánovaných ročních tržeb.

Pro českolipskou společnost se jednalo
o 345 mil. Kč a pro děčínskou společnost stav
připravenosti zakázek činil 95 mil. Kč.

Díky této skutečnosti jsme při tvoření a podá-
vání nabídek na nové zakázky nebyli vystaveni
tlaku získat na toto období zakázky i za nepříz-
nivou cenu. Na druhé straně jsme se ale museli
vyrovnat s neúměrným zvyšování cen materiálů
a energií, zejména v druhém pololetí roku, což
výrazně ovlivnilo naše plánované marže.

Celkově obor stavebnictví i v roce 2021 vykazoval
standardní úroveň poptávky, i když již od počátku
stavební sezóny probíhala opatření spojená
s pandemií COVID 19.

Plán pro českolipskou společnost byl nastaven
na objem tržeb v úrovni 550 mil. Kč. Pro děčín-

skou společnost jsme předpokládali dosažení
180 mil. Kč tržeb. Také v roce 2021 jsme bohužel
nemohli novou sezónu od jejího počátku zahájit
zakázkami spojenými s pokládkou asfaltových
směsí a rovnoměrně tak vytižit 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 2021
zakázky v plánovaném objemu. Nárůst získaných
zakázek probíhal vcelku rovnoměrně.

Do značné míry se podařilo navázat na zakáz-
kově velmi úspěšné sezóny z roku 2019 a 2020
u odštěpných závodů v České Lípě, Turnově,
Mladé Boleslavi i závodu v Hradci Králové.
Naše provozy elektro, výroby a pokládky AB,
ocelářů a výroby betonu také přispěly k realizaci
nasmlovaných zakázek. Nelze opomenout
závod v Českých Budějovicích, kterému se poda-
řilo zabezpečit realizaci řady zajímavých zakázek.

Skupina SAM tak stále zaujímá ve svých
regionech prostřednictvím svých společností
a závodů významné postavení v oblasti výstavby,
rekonstrukcí a oprav komunikací a mostů, výroby
a pokládky obalovaných směsí, dopravního
značení, mostních provizorií, kovových konstrukcí

a dalších speciálních činností. V oblasti výstavby a rekonstrukcí mostních objektů působíme na větší části území České republiky a jsme úspěšní. To také dokazuje již dvanáct ocenění „Mostní dílo roku“, a další ceny SFDI a čestná uznání, která byla v minulém období naší firmě udělena.

V roce 2021 jsme pokračovali na zakázkách rozpracovaných v roce 2020 a zahájili jsme i práce na nově získaných zakázkách. Jednalo se zejména o dvě významné zakázky – I/35 MÚK Rádelský Mlýn a rekonstrukce silnice II/262 Starý Šachov – Děčín. Dále jsme prováděli práce na opravě silnice II/270 Doksy – Dubá, II/610 Brandýs nad Labem, na souvislých opravách komunikací v Ústeckém kraji, na provedení cyklostezky Chvalšínská pro město Český Krumlov, na opravě propustků na I/9 mezi obcemi Liběchov a Medonosy, lávce Šébr přes Stožecké sedlo, na modernizaci mostu u obce Višňáry, opravách mostů a silnice I/16 u obce Pilníkov, opravě silnice III/2624 mezi Českou Lípou a obcí Kozly, na opravě mostu na III/41017 v Radoticích atd.

Děčínská společnost znovu zahájila práce na výspravách pro SČVK a SČS. Dále pak pokračovaly opravy místních komunikací v Rumburku, Varnsdorfu, Děčíně, Jablonném v Podještědí – Petrovicích a dalších. Nově byly zahájeny nebo pokračovaly zakázky – subdodávky pro mateřskou společnost SaM silnice a mosty a.s. a EUROVII CS na rekonstrukci silnice II/262 Starý Šachov – Děčín, subdodávky pro EUROVII CS na rekonstrukci silnice II/265 Krásná Lípa – Velký Šenov. Prováděli jsme také práce na odkanalizování části města Děčín – Horní Oldřichov atd.

V polovině roku jsme přistoupili k personálním změnám a úpravě řídicí struktury společnosti. Ing. Mojmír Pavlík byl jmenován výkonným ředitelem českolipské společnosti. Funkcí vedoucího odštěpného závodu Česká Lípa byl pověřen Ing. Vít Šťastný a do funkce vedoucího odštěpného závodu Mladá Boleslav byl jmenován Ing. Marek Wyderka. Také odštěpný závod v Turnově má nového vedoucího závodu – Ludka Erlebacha. Věříme, že nastolené změny a omlazení managementu povedou ke zkvalitnění řídicí

činnosti při realizaci staveb – zejména v řízení nákladů u jednotlivých zakázek a tím i zlepšení dosahovaných marží, což je základem celkové prosperity společnosti SaM silnice a mosty a.s.

U děčínské společnosti se dlouhodobě daří dosahovat velmi dobrých hospodářských výsledků. Pod vedením výkonného ředitele Petra Podrazil, vedoucího závodu v Děčíně Petra Kapice a vedoucího závodu 02 v Rumburku 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 2021 dále.

V oblasti technického rozvoje investovala společnost SaM silnice a mosty a.s. zejména do nákupu nákladních a osobních automobilů, smykem řízeného nakladače – LOCUST L 903, přípojného vozidla – plošiny, kompresoru ATMOS PDC 90 a autojeřábu Tatra T815. I v oblasti IT jsme byli nuceni také investovat a pořídili jsme nový terminálový server. Některé další plánované investice jsme ale z opatrnosti odsunuli na pozdější období, zejména kvůli nejistotě 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 2021 přistoupeno k nákupu dalšího nákladního automobilu IVECO Tracker, nosiče výměnných nástavb PRAGA, samojízdného rypadla Caterpillar 432F2 a dvou přepravních Transitů. Částečně jsou tyto investice kryté investičním úvěrem, částečně dodavatelským úvěrem a část byla financována z vlastních zdrojů.

Náklady na prezentaci společností byly standardní. Zúčastnili jsme se jako vystavovatelé mostního sympózia v Brně a silniční konference v Olomouci.

V rámci prezentace společnosti pokračovala naše českolipská společnost ve spolupráci s hokejovým klubem Bílí Tygři Liberec a s fotba-

lovým klubem FK Jablonec. Děčínská společnost podporovala vybrané kulturní a sportovní akce za účelem zajištění své propagace.

V průběhu roku jsme i nadále pokračovali v propagaci naší Skupiny SAM prostřednictvím nových 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 2021 a jejímu vyhodnocení z hlediska ekonomických výsledků. U českolipské společnosti se podařilo zajistit tržby ve výši 542 mil. Kč. Bohužel se však nepodařilo dosáhnout kladného hospodářského výsledku a společnost ukončila hospodářský rok ztrátou ve výši 5,739 mil. Kč. Pokud se týká úrovně tržeb, tak ta byla ve srovnání s rokem 2020 mírně nižší. Pokles tržeb, ale také zvýšení cen vstupních energií a materiálů v druhé polovině roku, způsobily dosažení nižších hrubých marží. Současně jsme byli nuceni udržet zvýšenou úroveň mzdových nákladů v zájmu zachování vysoké odbornosti a stabilizace výrobních sil. Zejména enormní nárůst cen nákladových vstupů, které jsme ve většině případů nemohli promítnout do zasmluvněných odbytových cen, je hlavním důvodem výsledné ztráty hospodaření. Také opatření proti pandemii COVID 19, s kterými jsme se museli vypořádat, nepřispěly k hladkému průběhu stavební sezóny.

Výhled na další stavební sezónu je ale přeci jen mírně optimistický. S radostí mohu konstatovat, že se pro naši českolipskou společnost podařilo zabezpečit zakázky i na rok 2022. Připravenost na tato období činí 296 mil. Kč, a to zejména díky našim zakázkám, přecházejícím svým objemem prací do dalších stavebních sezón. Jedná se zejména o práce na II/262 Starý Šachov – Děčín, rekonstrukce mostů v Malé Bělé a o další nově získané zakázky. Pro novou sezónu 2022 a její hospodářský výsledek však bude rozhodující

postoj investorů k vysokému nárůstu inflace a enormnímu nárůstu cen materiálů, energií a pohonných hmot.

U děčínské společnosti došlo k navýšení celkových výkonů na 200 mil. Kč. I zde jsme však museli v průběhu roku udržet nastavenou úroveň mzdových. Značným úsilím ve sledování jednotlivých zakázek z hlediska dodržení plánovaných nákladů a dosahované hrubé marže se podařilo zabezpečit přidanou hodnotu z výkonů. U této společnosti bylo hospodaření zakončeno kladným hospodářským výsledkem ve výši 9,123 mil. Kč. Pozitivně hodnotím také připravenost zakázek na rok 2022, která ale dosahuje tentokrát jen hodnoty 38 mil. Kč.

Co se týče poměrových ukazatelů Skupiny SAM po konsolidaci, rentabilita vlastního kapitálu činila 1,26%; úrokové krytí 5,0 a rentabilita tržeb 0,78%. Běžná likvidita ve výši 2,46 a celková zadluženost 27,82% ukazují na ekonomicky zdravou společnost.

Při hodnocení stavební sezony 2021 chci opět zdůraznit a vyzdvihnout skutečnost, že naše firmy realizovaly ve stavební sezoně několik poměrně náročných mostních objektů za přísných kvalitativních i časových podmínek a to kladlo velmi vysoké nároky na naše mostařské profese. Tesaři, železáři, betonáři a samozřejmě řídicí technici – stavbyvedoucí, předvýrobní a výrobní příprava staveb. Zkouškou technické vyspělosti týmu byla zejména stavba mimoúrovňové křižovatky Rádelský Mlýn, kde jsme ve sdružení s našimi partnery dokázali zkrátit – akcelarovat termín uvedení díla do provozu o celý půl rok – na prosinec 2021.

Dovolte mi ještě závěrem poděkovat všem zaměstnancům skupiny SAM a také 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,
dovolte mi, abych provedl celkovou bilanci
stavební sezóny roku 2021 a seznámil Vás
s výsledky hospodaření naší společnosti.

Začátek stavební sezóny 2021 byl po poměrně
delším zimním období odsunut až druhou
polovinu března. V tuto dobu jsme měli zajištěny
zakázky za více než 345 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 550 mil. Kč
a dosáhnout zisku na úrovni 15 – 20 mil. Kč.

Pro informaci uvádím: odbyl k 31.3. činil
16 mil. Kč a k 30. 6. 164 mil. Kč. Nárůst mezi-
kvartální fakturace byl tedy pozitivní. Nedařilo se
nám však ani po letním období snižovat ztrátu
vzniklou v zimním období. Na vině byla nižší než
plánovaná marže a posun odbytové fakturace
za některé již dokončené práce – nedokončená
výroba. Nakonec se úplného přelomu k zis-
kovosti hospodaření tohoto roku nepodařilo
dosáhnout ani v posledních měsících roku.
V tuto dobu jsme sice již dosahovali přes
500 mil. Kč tržeb a bylo jasné, že zvýšeným
úsilím oddělení přípravy v zajištění nových zaká-
zek, se podaří výrazně se přiblížit k plánovaným
objemům celkové fakturace. Enormní nárůst cen
materiálů, energií a pohonných hmot v posled-

ním čtvrtletí roku, které jsme u nasmlouvaných
zakázek nemohli promítnout do smluvních cen,
nám však snížily naše marže natolik, že jsme
hospodaření roku 2021 bohužel zakončili ztrá-
tou ve výši 5,739 mil. Kč.

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 2021 činily 84,72 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 2021 činily 50,76 mil. Kč. U této akce se nám podařilo akcelarovat – zkrátit termín předání díla do užívání z původního plánovaného termínu na 15. 12. 2021.
- Silnice I/16 Pilníkov, opravy silnice a mostů. Investorem bylo ŘSD ČR. Zakázku provádíme ve sdružení se společností M-SILNICE a.s.. Smluvní odbytová cena našeho podílu je 27,8 mil. Kč. Z toho práce za náš podíl provedené v roce 2021 činily 26,9 mil. Kč.
- Rámcová dohoda souvisejících oprav silnic v Ústeckém kraji. Smluvní odbytová cena našeho celkového podílu ve Sdružení na díle je 30,45 mil. Kč. Z toho práce provedené v roce 2021 činily 22,15 mil. Kč.



I/35 MÚK Rádelský Mlýn

- Rekonstrukce MK lokalita Pod zámek, Kosmonosy. Investorem bylo Město Kosmonosy. Smluvní odbytová cena byla 19,1 mil. Kč.
- Silnice III/2624 Česká Lípa – Kozly. Investorem byl Liberecký kraj. Zakázku jsme prováděli ve sdružení se společností Silnice Žáček. Smluvní odbytová cena našeho podílu na díle byla 33 mil. Kč. Z toho práce provedené v roce 2021 činily 16,2 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 58,012 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 2021 roce registrováno 13 neshod. Dlouhodobý trend je klesající (2018 – 28, 2019 – 27 neshod). 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. Pouze jedna neshoda byla klasifikována jako střední.

4. V oblasti BOZP jsme zaznamenali 9 pracovních úrazů. V předešlém roce 2020 se jednalo o 8 pracovních úrazů. Četnost pracovních úrazů je ve srovnání s celorepublikovými výsledky nízká. Nejčastějším zdrojem pracovních úrazů byla chůze po staveništi či dílně s následným pádem, dále pak manipulace s břemeny a materiálem.



Rekonstrukce chodníků ve Veselí nad Lužnicí

5. Značná pozornost je věnována udržování a zvyšování odborné způsobilosti zaměstnanců. V roce 2021 jsme ale zaznamenali mírný pokles v počtu autorizovaných osob. Dnes u společnosti pracuje 20 autorizovaných inženýrů a techniků s více než 29 odbornostmi.

V tomto roce se nám podařilo uvést do praxe také Systém tvorby původních plánů a jejich hodnocení. Tento systém finanční zainteresovanosti řídicích pracovníků na dodržování plánovaných nákladů jednotlivých stavebních zakázek, by měl v konečném důsledku přinést zvýšení hrubých marží, pokud by samozřejmě bylo tržní prostředí našeho odvětví standardní.

Stavební sezónu 2022 ale očekáváme s respektem, vzhledem ke vzniklé situaci na mezinárodní scéně (psáno v 3/2022) a jejím dopadům na hospodářství České republiky.

Uvedu několik rozhodujících faktorů, vzbuzujících obavy nejen u naší společnosti, ale i u ostatních spolupracujících firem:

- Dramatický nárůst cen vstupních materiálů (ocel, dřevo, kamenivo, cement, asfalt v meziročním intervalu 15–50%)

Tento nárůst započal již v závěru roku 2021 z důvodu intervence ČNB, obchodu s emisními povolenkami apod., který po událostech v únoru 2022 (válka na Ukrajině) ještě více vygradoval

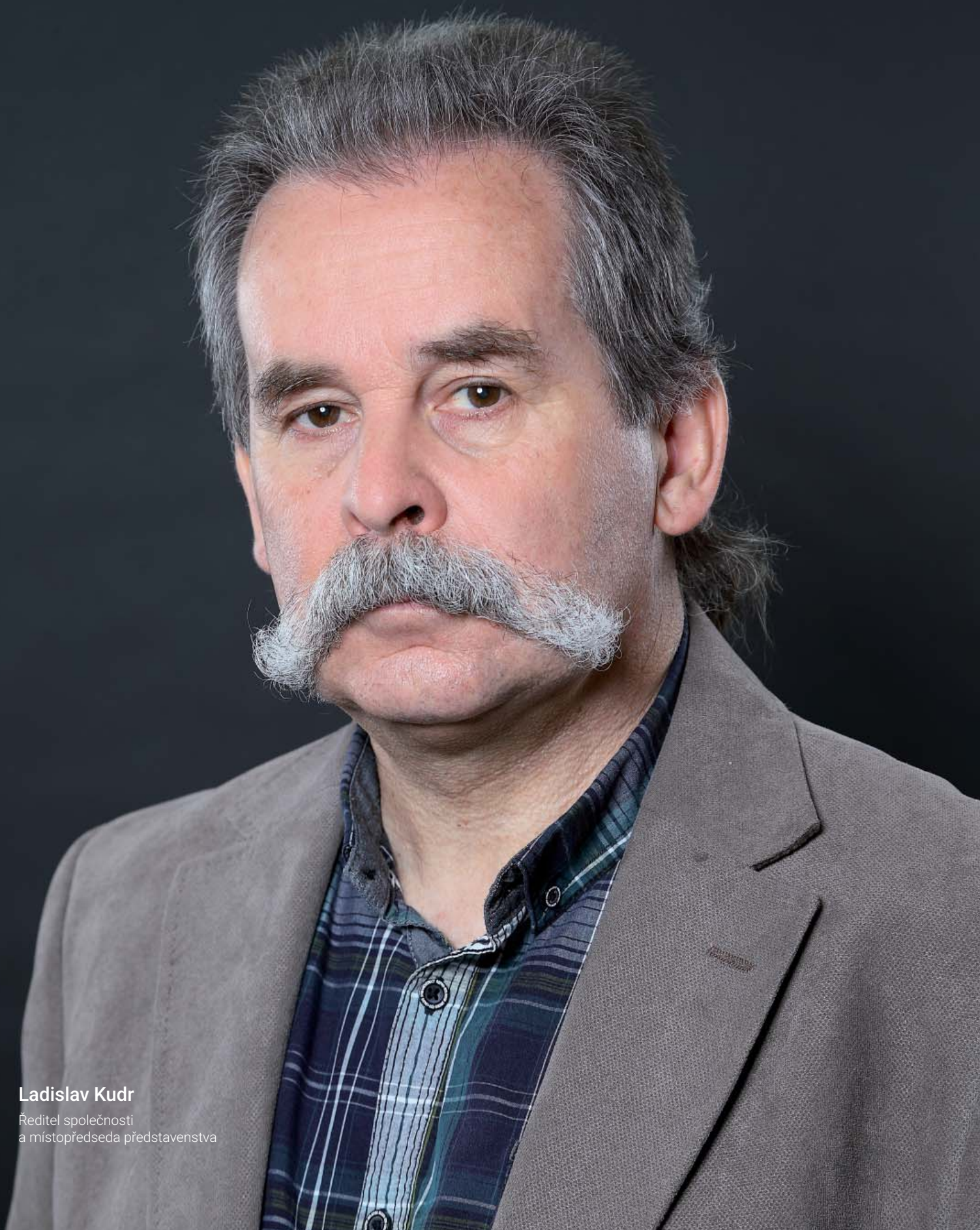
- Nárůst cen zemního plynu, elektrické energie a pohonných hmot
- Nedostatek některých profesí a z toho plynoucí tlak na navyšování mezd
- Pasivní přístup vlády a vedení krajů k jednání o akceptaci inflačních doložek do dodavatelských smluv, které byly uzavřeny před 24. 2. 2022

Jaké jsou možné důsledky těchto uvedených skutečností?

Pokud říkáme, že máme na začátku roku 2022 zajištěný výrobní program z 50 % (cca 300 mil. Kč) a nepodaří se dodatečně promítnutí nárůstu cen energií a vstupních materiálů do smluvních podmínek a zejména cen, bude výsledkem nižší než předpokládaná výrobní marže, z čehož plyne negativní dopad na hospodářský výsledek v roce 2022.

Přes všechna tato úskalí ale pevně věřím, že naše společnost překoná toto těžké období a udrží své postavení na trhu stavebnictví.

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 2021 a seznámil Vás s výsledky hospodaření naší společnosti.

Po zimním období jsme stavební sezónu 2021 zahájili v průběhu měsíce března. V úvodu nové stavební sezóny jsme měli v plánu připravené zakázky za 95 mil. Kč, což odpovídalo více než polovině plánovaných tržeb. Obdobně, jak tomu bylo i v minulém roce, tedy bylo zajištění zakázek na začátek sezóny velmi dobré. Díky tomu jsme mohli zahájit novou stavební 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 realizovat za celý rok zakázky za 200 mil. Kč. Objem tržeb tak dosáhl srovnatelné výše s rokem 2020.

Na počátku roku 2021 byly naše kapacity směřovány zejména na realizaci stavebních prací pro Seve-ročeskou servisní společnost, opravy místních komunikací v Rumburku, Varnsdorfu a Děčíně. Pokračovali také 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 díky subdodávkám také vázány v zádržném. Proto jsme v průběhu roku doplňovali provozní kapitál zvýšeným čerpáním úvěrových zdrojů. Poskytnuté úvěrové a leasingové, ale nově i vlastní zdroje, jsme využili k dalšímu nákupu novější mechanizace. Před novou sezónou roku 2021 jsme tak pořídili sklápěcí nákladní automobil a v průběhu roku pak ještě nový osobní automobil, dva Transity, nosič výměnných nástaveb PRAGA a samojízdné rypadlo Caterpillar. Záměr nákupu dalšího sklápěcího nákladního automobilu se posunul až na rok 2022.

Nejvýznamnějším partnerem – dodavatelem pro naši společnost zůstává naše českolipská mateřská společnost. Mezi další významné odběratele se i v tomto roce zařadila společnost EUROVIA CS, pro kterou jsme zajišťovali významné subdodávky na krajských zakázkách. V pořadí důležitých 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 2021, 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 – 2020 a vytvořili opět kladný hospodářský výsledek ve výši 9,123 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 našim hlavním cílem vždy zajistit v každé stavební sezóně dostatečný objem rentabilních zakázek, uřídit jejich nákladovou náročnost a tím i zabezpečit dobrou výtežnost těchto zakázek. Dlouhodobým úkolem je pak posilování provozního kapitálu a zlepšování likvidity společnosti. Tím bychom chtěli dosáhnout posílení cash flow, které nám umožní mimo jiné také pokračovat ve snižování finanční závislosti na sesterské českolipské 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 2017 – 2021



Celkové výkony Skupina SAM (mil. Kč)

	Rok 2017	Rok 2018	Rok 2019	Rok 2020	Rok 2021
SaM Česká Lípa	592 744	715 744	549 389	556 819	542 010
SaM Děčín	160 947	193 816	179 973	198 204	200 444
CELKEM SKUPINA	753 691	909 560	729 362	755 023	742 454



Přidaná hodnota Skupina SAM (mil. Kč)

	Rok 2017	Rok 2018	Rok 2019	Rok 2020	Rok 2021
SaM Česká Lípa	136 404	184 084	164 187	151 789	145 141
SaM Děčín	48 544	63 326	62 471	71 925	64 827
CELKEM SKUPINA	184 948	247 410	226 658	223 714	209 968

● SaM Česká Lípa ● SaM Děčín

Základní hodnoty výsledků hospodaření Skupiny SAM za období 2017 – 2021



Tvorba hospodářského výsledku Skupina SAM (mil. Kč)

	Rok 2017	Rok 2018	Rok 2019	Rok 2020	Rok 2021
SaM Česká Lípa	7 305	17 984	16 236	16 793	-5 739
SaM Děčín	6 214	5 052	6 649	11 093	9 123
CELKEM SKUPINA	13 519	23 036	22 885	27 886	3 384



Aktiva – pasiva Skupina SAM (mil. Kč)

	Rok 2017	Rok 2018	Rok 2019	Rok 2020	Rok 2021
SaM Česká Lípa	315 525	334 024	291 138	323 000	297 426
SaM Děčín	81 806	92 286	88 193	100 871	101 693
CELKEM SKUPINA	397 331	426 310	379 331	423 871	399 119

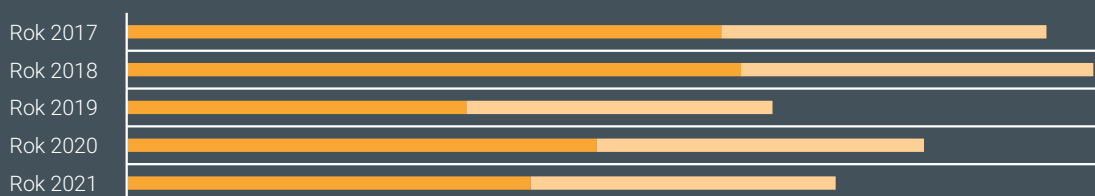
● SaM Česká Lípa ● SaM Děčín

Základní hodnoty výsledků hospodaření Skupiny SAM za období 2017 – 2021



Vlastní kapitál Skupina SAM (tis. Kč)

	Rok 2017	Rok 2018	Rok 2019	Rok 2020	Rok 2021
SaM Česká Lípa	205 139	219 723	227 959	236 752	223 013
SaM Děčín	22 032	27 084	31 573	40 266	45 069
CELKEM SKUPINA	227 171	246 807	259 532	277 018	268 082

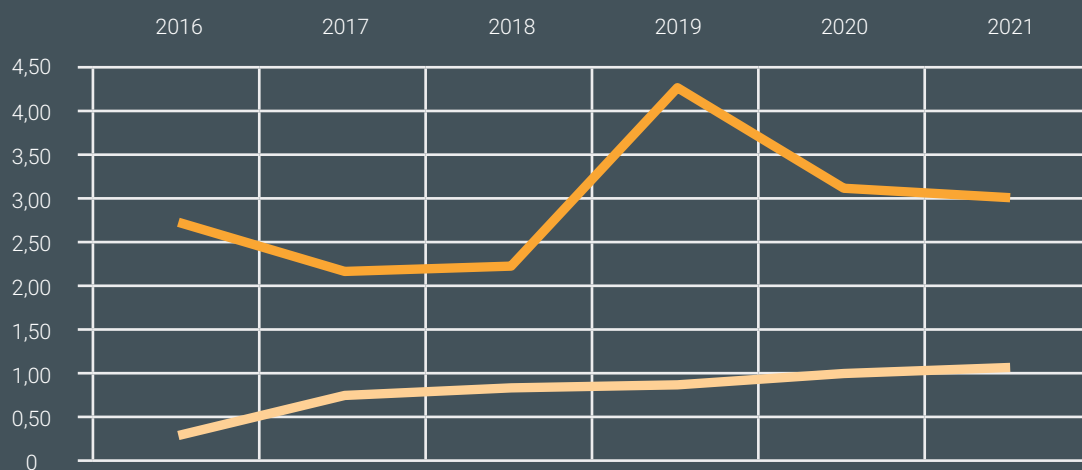


Cizí zdroje Skupina SAM (tis. Kč)

	Rok 2017	Rok 2018	Rok 2019	Rok 2020	Rok 2021
SaM Česká Lípa	109 289	112 922	62 428	86 108	73 995
SaM Děčín	59 774	64 761	56 283	60 204	56 082
CELKEM SKUPINA	169 063	177 683	118 711	146 312	130 077

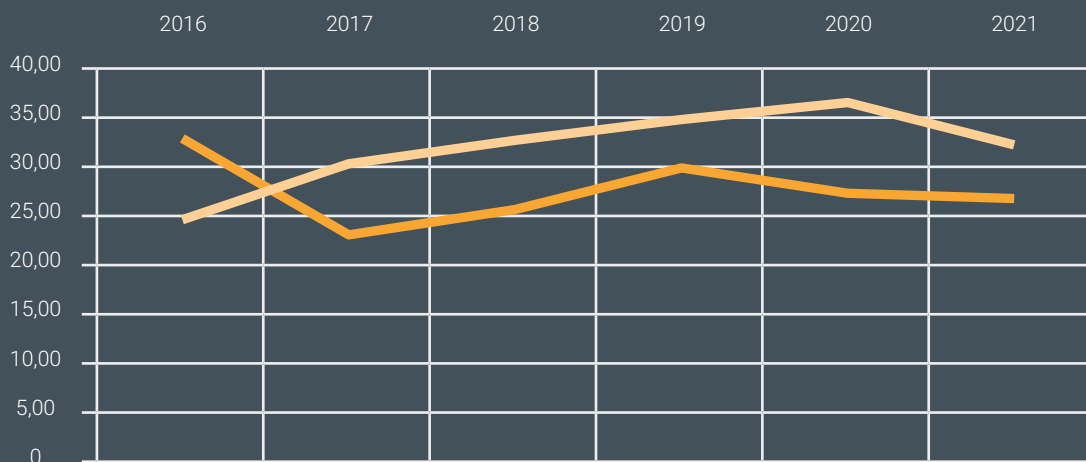
● SaM Česká Lípa ● SaM Děčín

Základní hodnoty výsledků hospodaření Skupiny SAM za období 2016 – 2021



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	2021 Korekce	Netto	2020 Netto
AKTIVA CELKEM	478 816	-181 390	297 426	323 000
A. Pohledávky za upsaný základní kapitál				
B. Stálá aktiva	283 413	-176 649	106 764	112 030
B. I. Dlouhodobý nehmotný majetek	4 077	-4 077		
1. Nehmotné výsledky vývoje				
2. Ocenitelná práva	4 077	-4 077		
2.1. Software	4 077	-4 077		
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	279 256	-172 572	106 684	110 674
1. Pozemky a stavby	64 502	-32 343	32 159	31 064
1.1. Pozemky	5 714		5 714	5 714
1.2. Stavby	58 788	-32 343	26 445	25 350
2. Hmotné movité věci a jejich soubory	208 319	-140 229	68 090	69 950
3. Oceňovací rozdíly k nabytému majetku				
4. Ostatní dlouhodobý hmotný majetek				
4.1. Pěstelské 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	6 435		6 435	9 660
5.1. Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek				323
5.2. Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	6 435		6 435	9 337
B. III. Dlouhodobý finanční majetek	80		80	1 356
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	80		80	
7. Ostatní dlouhodobý finanční majetek				1 356
7.1. Jiný dlouhodobý finanční majetek				1 356
7.2. Poskytnuté zálohy na dlouhodobý finanční majetek				
C. Oběžná aktiva	194 486	-4 741	189 745	209 904
C. I. Zásoby	28 434		28 434	37 270
1. Materiál	12 634		12 634	12 820
2. Nedokončená výroba a polotovary	15 600		15 600	24 250
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	104 678	-4 741	99 937	102 087
1. Dlouhodobé pohledávky	7 003		7 003	9 800
1.1. Pohledávky z obchodních vztahů	6 411		6 411	8 534

Rozvaha v tis. Kč

SaM silnice a mosty a.s.

TEXT	Brutto	2021 Korekce	Netto	2020 Netto
1.2. Pohledávky - ovládaná nebo ovládající osoba				
1.3. Pohledávky - podstatný vliv				
1.4. Odložená daňová pohledávka				
1.5. Pohledávky – ostatní	592		592	1 266
1.5.1. Pohledávky za společníky				
1.5.2. Dlouhodobé poskytnuté zálohy	75		75	67
1.5.3. Dohadné účty aktivní				
1.5.4. Jiné pohledávky	517		517	1 199
2. Krátkodobé pohledávky	97 675	-4 741	92 934	92 287
2.1. Pohledávky z obchodních vztahů	93 412	-4 741	88 671	90 708
2.2. Pohledávky – ovládaná nebo ovládající osoba				
2.3. Pohledávky – podstatný vliv				
2.4. Pohledávky – ostatní	4 263		4 263	1 579
2.4.1. Pohledávky za společníky				
2.4.2. Sociální zabezpečení a zdravotní pojištění				
2.4.3. Stát - daňové pohledávky	2 972		2 972	961
2.4.4. Krátkodobé poskytnuté zálohy	596		596	211
2.4.5. Dohadné účty aktivní				
2.4.6. Jiné pohledávky	695		695	407
C. III. Krátkodobý finanční majetek				
1. Podíly - ovládaná nebo ovládající osoba				
2. Ostatní krátkodobý finanční majetek				
C. IV. Peněžní prostředky	61 374		61 374	70 547
1. Peněžní prostředky v pokladně	343		343	185
2. Peněžní prostředky na účtech	61 031		61 031	70 362
D. Časové rozlišení aktiv	917		917	1 066
1. Náklady příštích období	911		911	1 012
2. Komplexní náklady příštích období				
3. Příjmy příštích období	6		6	54
TEXT			2021	2020
PASIVA CELKEM			297 426	323 000
A. Vlastní kapitál			223 013	236 752
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	2021	2020
A. IV. Výsledek hospodaření minulých let	128 752	119 959
1. Nerozdělený zisk nebo neuhrazená ztráta minulých let	128 752	119 959
2. Jiný výsledek hospodaření minulých let		
A. V. Výsledek hospodaření běžného účetního období (+/-)	-5 739	16 793
A. VI. Rozhodnuto o zálohové výplatě podílu na zisku		
B. + C. Cizí zdroje	73 995	86 108
B. Rezervy	1 359	3 738
1. Rezerva na důchody a podobné závazky		
2. Rezerva na daň z příjmů		
3. Rezervy podle zvláštních předpisů		
4. Ostatní rezervy	1 359	3 738
C. Závazky	72 636	82 370
C. I. Dlouhodobé závazky	9 150	14 915
1. Vydané dluhopisy		
1.1. Vyměnitelné dluhopisy		
1.2. Ostatní dluhopisy		
2. Závazky k úvěrovým institucím	3 381	6 762
3. Dlouhodobé přijaté zálohy		
4. Závazky z obchodních vztahů	148	1 326
5. Dlouhodobé směnky k úhradě		
6. Závazky – ovládaná nebo ovládající osoba		
7. Závazky – podstatný vliv		
8. Odložený daňový závazek	5 621	6 827
9. Závazky – ostatní		
9.1. Závazky ke společníkům		
9.2. Dohadné účty pasivní		
9.3. Jiné závazky		
C. II. Krátkodobé závazky	63 486	67 455
1. Vydané dluhopisy		
1.1. Vyměnitelné dluhopisy		
1.2. Ostatní dluhopisy		
2. Závazky k úvěrovým institucím	3 381	3 981
3. Krátkodobé přijaté zálohy		12 252
4. Závazky z obchodních vztahů	48 130	40 575
5. Krátkodobé směnky k úhradě		
6. Závazky – ovládaná nebo ovládající osoba		
7. Závazky – podstatný vliv		
8. Závazky ostatní	11 975	10 647
8.1. Závazky ke společníkům		
8.2. Krátkodobé finanční výpomoci		
8.3. Závazky k zaměstnancům	6 133	5 892
8.4. Závazky ze sociálního zabezpečení a zdravotního pojištění	3 262	3 405
8.5. Stát – daňové závazky a dotace	2 245	935
8.6. Dohadné účty pasivní	161	129
8.7. Jiné závazky	174	286
D. Časové rozlišení pasiv	418	140
1. Výdaje příštích období	148	140
2. Výnosy příštích období	270	

Výkaz zisku a ztráty v tis. Kč

SaM silnice a mosty a.s.

TEXT	2021	2020
I. Tržby z prodeje výrobků a služeb	542 010	556 819
II. Tržby z prodeje zboží		
A. Výkonová spotřeba	396 869	405 030
1. Náklady vynaložené na prodej zboží		
2. Spotřeba materiálu a energie	157 638	150 812
3. Služby	239 231	254 218
B. Změna stavu zásob vlastní činnosti (+/-)	8 650	-10 950
C. Aktivace (+/-)	-1 747	-6 682
D. Osobní náklady	125 375	128 268
1. Mzdové náklady	92 951	94 900
2. Náklady na sociální zabezpečení a zdravotní pojištění	32 424	33 368
2.1. Náklady na sociální zabezpečení a zdravotní pojištění	31 771	32 554
2.2. Ostatní náklady	653	814
E. Úpravy hodnot z provozní oblasti	12 858	13 091
1. Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku	13 427	13 120
1.1. Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku – trvalé	13 427	13 120
1.2. Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku – dočasné		
2. Úpravy hodnot zásob		
3. Úpravy hodnot pohledávek	-569	-29
III. Ostatní provozní výnosy	5 738	6 584
1. Tržby z prodaného dlouhodobého majetku	31	819
2. Tržby z prodaného materiálu	4 869	5 088
3. Jiné provozní výnosy	838	677
F. Ostatní provozní náklady	10 369	11 852
1. Zůstatková cena prodaného dlouhodobého majetku		286
2. Prodaný materiál	4 796	3 527
3. Daně a poplatky	1 824	1 938
4. Rezervy z provozní oblasti a komplexní náklady příštích období	-2 379	-121
5. Jiné provozní náklady	6 128	6 222
* Provozní výsledek hospodaření	-4 626	22 794
IV. Výnosy z dlouhodobého finančního majetku – podíly		
1. Výnosy z podílů – ovládaná nebo ovládající osoba		
2. Ostatní výnosy z podílů		
G. Náklady na vynaložené podíly		
V. Výnosy z ostatního dlouhodobého finančního majetku		
1. Výnosy z ostatního dlouhodobého finančního majetku – ovládaná nebo ovládající osoba		
2. Ostatní výnosy z ostatního dlouhodobého finančního majetku		
H. Náklady související s ostatním dlouhodobým finančním majetkem		
VI. Výnosové úroky a podobné výnosy	7	42

Výkaz zisku a ztráty v tis. Kč

SaM silnice a mosty a.s.

TEXT	2021	2020
1. Výnosové úroky a podobné výnosy – ovládaná nebo ovládající osoba		
2. Ostatní výnosové úroky a podobné výnosy	7	42
I. Úpravy hodnot a rezervy ve finanční oblasti		
J. Nákladové úroky a podobné úroky	603	379
1. Nákladové úroky a podobné úroky – ovládaná nebo ovládající osoba		
2. Ostatní nákladové úroky a podobné úroky	603	379
VII. Ostatní finanční výnosy	3	77
K. Ostatní finanční náklady	1 719	1 890
* Finanční výsledek hospodaření	-2 312	-2 150
** Výsledek hospodaření před zdaněním	-6 938	20 644
L. Daň z příjmů	-1 199	3 851
1. Daň z příjmů splatná	7	3 005
2. Daň z příjmů odložená	-1 206	846
** Výsledek hospodaření po zdanění	-5 739	16 793
M. Převod podílu na výsledku hospodaření společníkům (+/-)		
*** Výsledek hospodaření za účetní období (+/-)	-5 739	16 793
* Čistý obrat za účetní období	547 758	563 522

Přehled o peněžních tocích SaM silnice a mosty a.s. ke dni 31. 12. 2021

Skutečnost v účetním období		2021	2020
P.	Stav peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů na začátku účetního období	70 547	62 683
	Peněžní toky z hlavní výdělečné činnosti (provozní činnost)		
Z.	Výsledek hospodaření před zdaněním	-6 938	20 644
A. 1	Úpravy o nepeněžní operace	12 400	12 773
A. 1 1	Odpisy stálých aktiv a umořování oceňovacího rozdílu k nabytému majetku a goodwillu	13 427	13 120
A. 1 2	Změna stavu opravných položek, rezerv	-2 948	-151
A. 1 3	Zisk (ztráta) z prodeje stálých aktiv	-31	-533
A. 1 4	Výnosy z podílů na zisku		
A. 1 5	Vyúčtované nákladové úroky s výjimkou kapitalizovaných a vyúčtované výnosové úroky	596	337
A. 1 6	Případné úpravy o ostatní nepeněžní operace	1 356	
A. *	Čistý peněžní tok z provozní činnosti před zdaněním a změnami pracovního kapitálu	5 462	33 417
A. 2	Změny stavu nepeněžních složek pracovního kapitálu	10 450	903
A. 2 1	Změna stavu pohledávek z provozní činnosti a časového rozlišení aktiv	5 305	-16 214
A. 2 2	Změna stavu krátkodobých závazků z provozní činnosti a časového rozlišení pasiv	-3 691	25 174
A. 2 3	Změna stavu zásob	8 836	-8 057
A. 2 4	Změna stavu krátkodobého finančního majetku nespadajícího do peněžních prostř. a ekvivalentů		
A. **	Čistý peněžní tok z provozní činnosti před zdaněním	15 912	34 320
A. 3	Vyplacené úroky s výjimkou kapitalizovaných	-603	-379
A. 4	Přijaté úroky	7	42
A. 5	Zaplacená daň z příjmů a doměrky daně za minulá období	-2 444	-4 241
A. 6	Přijaté podíly na zisku		
A. ***	Čistý peněžní tok z provozní činnosti	12 872	29 742
	Peněžní toky z investiční činnosti		
B. 1	Výdaje spojené s nabytím stálých aktiv	-9 437	-11 868
B. 2	Příjmy z prodeje stálých aktiv	31	819
B. 3	Zápůjčky a úvěry	-80	
B. ***	Čistý peněžní tok z investiční činnosti	-9 486	-11 049
	Peněžní toky z finančních činností		
C. 1	Dopady změn dlouhodobých závazků z financování	-4 559	-2 829
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	-12 559	-10 829
F.	Čisté zvýšení nebo snížení peněžních prostředků	-9 173	7 864
R.	Stav peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů na konci účetního období	61 374	70 547



Příloha účetní závěrky za rok 2021

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 pozemních 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 – hutněné asfaltové vrstvy
- nestmelené podkladní vrstvy a podkladní vrstvy stmelené hydraulickými pojivy
- cementobetonové kryty
- kryty ze silničních panelů
- dlážděné vozovky a pěší komunikace
- nezpevněné kryty-mlatové cesty nebo kryty z recyklovaných materiálů
- železobetonové mostní konstrukce
- mostní konstrukce z předpjatého betonu
- klenbové mostní konstrukce kamenné
- mostní provizoria
- tlakové betony – torkret
- výroba ocelových konstrukcí včetně portálů dopravního značení
- výroba zádržného silničního systému ZS SAM a mostního zábradlí
- provádění svislého a vodorovného dopravního značení
- 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

SaM silnice a mosty a.s., odštěpný závod Česká Lípa

Zapsáno: 25. srpna 2021

Sídlo: č.ev. 12, Česká Lípa PSČ 470 01

Předmět podnikání:

- provádění staveb, jejich změn a odstraňování
- silniční motorová doprava
- 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 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	Mojmír Pavlík Ing.
	člen	Jiří Berka 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. 2021 za kalendářní rok 2021. Účetní závěrka byla sestavena dne 19. 5. 2022.

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 80 tis. Kč u hmotného majetku, a 60 tis. Kč u nehmotného majetku.

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

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

Technické zhodnocení, pokud převýšilo v úhrnu za zdaňovací období u jednotlivého hmotného majetku částku 80 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. Zásoby

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

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

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

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

2.3. Pohledávky

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

2.4. Závazky

Závazky jsou zaúčtovány ve jmenovité hodnotě.

2.5. 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.

2.6. 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.

2.7. 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

2.8. Použití odhadů

Sestavení účetní závěrky vyžaduje, aby vedení společnosti používalo odhady a předpoklady, jenž 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.

2.9. 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. 2021	31. 12. 2020
Pokladní hotovost a peníze na cestě	343	185
Účty v bankách	61 031	70 362
Peněžní prostředky a peněžní ekvivalenty celkem	61 374	70 547

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 Man TGL 12.220 v hodnotě 693 tis. Kč, smykem řízeného nakladače Locust 903 v hodnotě 850 tis. Kč, osobního automobilu Škoda Octavia 1.5 TSI v hodnotě 509 tis. Kč, čtyř nákladních automobilů Ford Tranzit v celkové hodnotě 1 304 tis. Kč a autojeřábu Tatra 815-2P17 AD20T v hodnotě 950 tis. Kč.

Mezi nejvýznamnější úbytky majetku patří vyřazení nákladního automobilu Renault Midlum 220.16, tři vozidel Ford Tranzit, a dvou osobních automobilů. Majetek měl nulovou zůstatkovou hodnotu. Jednalo se o standartní obměnu vozového parku.

Hodnota dlouhodobého drobného majetku evidovaného mimo účetní evidenci činí 34 781 tis. Kč (2020 – 34 647 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. Dlouhodobé pohledávky

Dlouhodobé pohledávky z obchodních vztahů představují zejména pozastávky z již předaných a vyfakturovaných stavebních zakázek, které budou zaplacený po uplynutí záruční doby, pokud se nevyskytnou žádné vady díla. Hodnota těchto dlouhodobých pozastávek činí 6 338 tis. Kč (k 31. 12. 2020 činily 8 461 tis. Kč), přičemž 1 483 tis. Kč (1 121 tis. Kč k 31. 12. 2020) je splatných více než po 5 letech a 4 855 tis. Kč (7 340 tis. Kč k 31. 12. 2020) je splatných do 5 let.

3.3. Krátkodobé pohledávky

Krátkodobé pohledávky z obchodních vztahů činí 93 412 tis. Kč (k 31. 12. 2020 činily 96 018 tis. Kč), z toho pozastávky činí 15 326 tis. Kč (k 31. 12. 2020 činily 6 959 tis. Kč) a pohledávky za sesterskou společností SaM silnice a mosty Děčín a.s. činí 21 700 tis. Kč (k 31. 12. 2020 činily 18 295 tis. Kč). Pohledávky po lhůtě splatnosti bez pozastávek činí 23 570 tis. Kč (k 31. 12. 2020 činily 24 287 tis. Kč), z toho za sesterskou společností SaM silnice a mosty Děčín a.s. činí 10 224 tis. Kč (k 31. 12. 2020 činily 12 042 tis. Kč).

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

3.4. Peněžní prostředky

Jedná se o finanční prostředky, které slouží bankám jako zajišťovací instrument k dlouhodobým bankovním zárukám na záruční dobu předaných stavebních děl, které jsou drženy na termínovaných vkladech se platností v letech 2022 až 2027.

	(údaje v tis. Kč)	
	Stav k 31. 12. 2021	Stav k 31. 12. 2020
Termínované vklady – splatnost 2022	103	103
Termínované vklady – splatnost 2023	578	578
Termínované vklady – splatnost 2024	419	419
Termínované vklady – splatnost 2025	223	223
Termínované vklady – splatnost 2026	173	33
Termínované vklady – splatnost 2027	17	
Celkem závazek	1 513	1 356

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 22. června 2021 rozhodla o výplatě dividend ve výši 8 000 tis. Kč a o převedení zbylého zisku ve výši 8 792 tis. Kč do nerozděleného zisku minulých let.

Rozdělení zisku za rok 2021 bude předmětem jednání nadcházející valné hromady.

3.6. Rezervy

(údaje v tis. Kč)		
	Stav k 31. 12. 2021	Stav k 31. 12. 2020
Rezerva na nevybranou dovolenou	1 359	1 776
Rezerva na roční odměny	0	1 962
Celkem závazek	1 359	3 738

3.7. Bankovní úvěry

Dlouhodobé bankovní úvěry:

(údaje v tis. Kč)				
Banka/Věřitel	Měna	Zůstatek k 31. 12. 2021	Zůstatek k 31. 12. 2020	Forma zajištění
Česká spořitelna a.s.	CZK	0	600	*
Česká spořitelna a.s.	CZK	6 762	10 143	*
Celkem		6 762	10 743	

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

Část úvěrů ve výši 3 381 tis. Kč (k 31. 12. 2020 – 3 981 tis. Kč), která je splatná do 1 roku, je vykázána jako krátkodobé Závazky k úvěrovým institucím. Zbýlá část úvěru ve výši 3 381 tis. Kč (k 31. 12. 2020 – 6 762 tis. Kč), je vykázána jako dlouhodobé Závazky k úvěrovým institucím.

Krátkodobé bankovní úvěry:

(údaje v tis. Kč)					
Banka/ Věřitel	Druh úvěru	Měna	Limit	Zůstatek k 31. 12. 2021	Zůstatek k 31. 12. 2020
Komerční banka a.s.	Kontokorentní*	CZK	20 000	0	0
Komerční banka a.s.	Kontokorentní*	CZK	20 000	0	0
Česká spořitelna a.s.	Kontokorentní**	CZK	17 844	0	0
CELKEM		CZK	57 844	0	0

* Kontokorentní úvěry byly poskytnuty v rámci rámcové smlouvy s celkovým limitem 140 000 tis. Kč.

** Kontokorentní úvěr byl poskytnut v rámci úvěrové linky s celkovým limitem 90 000 tis. Kč

3.8. Odložená daň z příjmů

Celkový existující odložený daňový závazek lze analyzovat takto:

(údaje v tis. Kč)		
	Stav k 31. 12. 2021	Stav k 31. 12. 2020
Zůstatková cena dlouhodobého majetku	-5 887	-7 650
Účetní opravná pol. k pohledávkám	8	113
Rezerva na nevybranou dovolenou	258	337
Rezerva na roční odměny	0	373
Celkem závazek	-5 621	-6 827

3.9. Krátkodobé závazky

Krátkodobé závazky z obchodních vztahů činí 48 130 tis. Kč (k 31. 12. 2020 činily 40 575 tis. Kč), z toho pozastávky činí 2 896 tis. Kč a závazky za sesterskou společností SaM silnice a mosty Děčín a.s. činí 3 986 Kč. Závazky po lhůtě splatnosti bez pozastávek činí 4 133 tis. Kč (k 31. 12. 2020 činily 4 620 tis. Kč).

3.10. Výnosy z běžné činnosti

(údaje v tis. Kč)		
	Období do 31. 12. 2021	Období do 31. 12. 2020
	Celkem	Celkem
Stavební práce	517 208	530 775
Prodej asfaltových a betonových směsí	20 302	24 028
Služby	4 500	2 016
Tržby za prodej vlastních výrobků a služeb celkem	542 010	556 819

3.11. Zaměstnanci, vedení společnosti a statutární orgány

Průměrný přepočtený počet zaměstnanců a členů vedení společnosti za rok 2021 a 2020 je následující:

2021

(údaje v tis. Kč)		
	Počet	Osobní náklady celkem
THP	80	54 062
Dělníci	166	71 313
Celkem	246	125 375

2020

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

Počet zaměstnanců vychází z průměrného přepočteného stavu pracovníků.

Odměny vyplácené členům statutárních a dozorčích orgánů činily 190 tis. Kč (k 31. 12. 2020 činily 170 tis. Kč)

3.12. Ostatní provozní výnosy a náklady

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

3.13. Transakce a vztahy se spřízněnými subjekty

Výnosy z transakcí se spřízněnými subjekty činily 43 765 tis. Kč (31 871 tis. Kč v roce 2020).

Celkové nákupy od spřízněných subjektů činily 15 662 tis. Kč (22 737 tis. Kč v roce 2020).

Pohledávky vůči spřízněným subjektům k 31. 12. 2021

(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	21 700					21 700
Celkem		21 700					21 700

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

Závazky vůči spřízněným subjektům k 31. 12. 2021

(údaje v tis. Kč)

Subjekt	Vztah ke společnosti	Krátkodobé z obchodního styku	Ostatní krátkodobé	Dlouhodobé	Zápůjčky	Ostatní	Celkem
SaM silnice a mosty Děčín a.s.	Sesterská	3 986					3 986
Celkem		3 986					3 986

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

3.14. Události, které nastaly po datu účetní závěrky

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 a.s. vnímá následky proticovidových opatření a přímo ji zasahují jak v oblasti lidských zdrojů, tak v oblasti přípravy staveb a nedostatku vstupních surovin.

Dá se předpokládat, že následky koronavirové krize mají neblahý vliv na zásobování surovinami, výroby, hlavně na výši vstupních cen a lidské zdroje. Tyto skutečnosti ovlivnily chod společnosti a výsledky hospodaření. V době zveřejnění této účetní závěrky se projevila vedle koronaviru další krize, a to nestabilní situace na Ukrajině a následné sankce.

Absence pracovní síly, v minulosti nepředstavitelné zdražení vstupních surovin a materiálů. Zvýšení cen pohonných hmot, asfaltů a ostatních ropných surovin, oceli, elektrické energie, plynu a nedostatek některých materiálů.

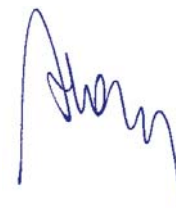
Situace se neustále mění, a proto nelze předvídat budoucí dopady této krize na činnost Společnosti. Vedení Společnosti bude pokračovat v monitorování potenciálního dopadu a podnikne veškeré možné kroky ke zmírnění jakýchkoliv negativních účinků na Společnost a její zaměstnance.

Vedení společnosti připravuje pro lepší koordinaci staveb změnu, vedoucí ke zlepšení řízení vedení jednotlivých závodů společnosti.

V České Lípě dne 19. května 2022



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
Pořizovací cena							
Počáteční zůstatek k 1. 1. 2021	5 714	55 823	121 507	79 642	323	9 337	272 346
Přírůstky		249	3 658	5 351		179	9 437
Přeúčtování		2 716		688	-323	-3 081	
Úbytky			-30	-2 497			-2 527
Konečný zůstatek k 31. 12. 2021	5 714	58 788	125 135	83 184		6 435	279 256
Oprávký							
Počáteční zůstatek k 1. 1. 2021		-30 473	-80 972	-50 227			-161 672
Přírůstky		-1 870	-7 271	-4 286			-13 427
Oprávký k úbytkům			30	2 497			2 527
Konečný zůstatek k 31. 12. 2021		-32 343	-88 213	-52 016			-172 572
Čistá hodnota							
31. prosince 2020	5 714	25 350	40 535	29 415	323	9 337	110 674
31. prosince 2021	5 714	26 445	36 922	31 168		6 435	106 684
Dlouhodobý nehmotný majetek				Software	Celkem		Celkem
Pořizovací cena							
Počáteční zůstatek k 1. 1. 2021				4 077	4 077		276 423
Přírůstky							9 437
Přeúčtování							
Úbytky							-2 527
Konečný zůstatek k 31. 12. 2021				4 077	4 077		283 333
Oprávký							
Počáteční zůstatek k 1. 1. 2021				-4 077	-4 077		-165 749
Přírůstky							-13 427
Úbytky							2 527
Konečný zůstatek k 31. 12. 2021				-4 077	-4 077		-176 649
Čistá hodnota							
31. prosince 2020							110 674
31. prosince 2021							106 684

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. 2021	100 000	16 793	119 959	236 752
Převedení zisku 2020		-8 793	8 793	0
Výplata dividend		-8 000		-8 000
Zisk za rok 2021		-5 739		-5 739
Konečný zůstatek k 31. 12. 2021	100 000	-5 739	128 752	223 013

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

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. 2021, výkazu zisku a ztráty, přehledu o změnách vlastního kapitálu a přehledu o peněžních tocích za rok končící k 31. 12. 2021, 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. 2021 a nákladů a výnosů a výsledku jejího hospodaření a peněžních toků za rok končící 31. 12. 2021 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 nepřetržitého trvání při sestavení účetní závěrky představenstvem a to, zda s ohledem na shromážděné důkazní informace existuje významná (materiální) nejistota vyplývající z událostí nebo podmínek, které mohou významně zpochybnit schopnost Společnosti nepřetržitě trvat. Jestliže dojdeme k závěru, že taková významná (materiální) nejistota existuje, je naší povinností upozornit v naší zprávě na informace uvedené v této souvislosti v příloze účetní závěrky, a pokud tyto informace nejsou dostatečné, vyjádřit modifikovaný výrok. Naše závěry týkající se schopnosti Společnosti nepřetržitě trvat vycházejí z důkazních informací, které jsme získali do data naší zprávy. Nicméně budoucí události nebo podmínky mohou vést k tomu, že Společnost ztratí schopnost nepřetržitě trvat.
- Vyhodnotit celkovou prezentaci, členění a obsah účetní závěrky, včetně přílohy, a dále to, zda účetní závěrka zobrazuje podkladové transakce a události způsobem, který vede k věrnému zobrazení.

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

V Liberci, dne 19. května 2022

Ing. Kateřina Topolová
auditor
Evidenční číslo 2387



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

SaM silnice a mosty a.s.

I. Předpokládaný vývoj účetní jednotky

Tržní prostředí ve stavebnictví je podle našeho názoru dosti zhoršené vlivem nárůstu cen vstupních nákladů. Poptávka investorů je stabilní, ale nárůst získaných zakázek neprobíhá v průběhu stavební sezóny rovnoměrně. Pro rok 2022 se podařilo zajistit poměrně významné zakázky, za více než 296 mil. Kč a strukturu zakázek, pokud se týká skladby stavebních prací, můžeme hodnotit jako příznivou.

II. Významné události po rozvahovém dni

Vedení společnosti zvažilo potenciální dopady situace vzniklé v souvislosti s ozbrojeným konfliktem na Ukrajině na své aktivity a podnikání a dospělo k závěru, že nemají významný vliv na předpoklad nepřetržitého trvání podniku. Vzhledem k tomu byla účetní závěrka k 31.12. 2021 zpracována za předpokladu, že společnost bude nadále schopna pokračovat ve své činnosti. Informace a opatření týkající se pandemie COVID 19 a jejich dopadů jsou uvedeny v Příloze účetní uzávěrky ke dni 31. 12. 2021 (str. 15, bod 3.14.)

III. Aktivita 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. Aktivita 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. Zasluzhy 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 2021

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 2021.

1. Ovládaná osoba

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

2. Ovládající osoba

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

3. Ostatní osoby ovládané stejnou osobou ovládající

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

4. Úloha ovládané osoby

Společnost SaM silnice a mosty a.s. se od svého založení zabývá prováděním dopravních, průmyslových a inženýrských staveb, výrobou betonových a obalovaných směsí, silniční motorovou dopravou.

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

5. Způsob a prostředky ovládání

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

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

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

6. Přehled jednání učiněných v posledním účetním období, která byla učiněna na popud nebo v zájmu ovládající osoby nebo jí ovládaných osob, pokud se takovéto jednání týkalo majetku, jenž přesahuje 10% vlastního kapitálu ovládané osoby zjištěného podle poslední účetní závěrky

V účetním období roku 2021 nebyla 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. 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. Ovládané osobě nevznikla žádná újma.

9. 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.

Jméno, příjmení, funkce



Ing. Dušan Drahoš
Předseda představenstva

Jméno, příjmení, funkce



Ing. Josef Horáček
Místopředseda představenstva

Jméno, příjmení, funkce



Ladislav Kudr
Člen představenstva

V České Lípě, dne 21. března 2022

SAM SILNICE
A MOSTY DĚČÍN A.S.

Rozvaha v tis. Kč

SaM silnice a mosty Děčín a.s.

TEXT	Brutto	2021 Korekce	Netto	2020 Netto
AKTIVA CELKEM	161 171	-59 478	101 693	100 871
A. Pohledávky za upsaný základní kapitál				
B. Stálá aktiva	98 462	-50 715	47 747	46 997
B. I. Dlouhodobý nehmotný majetek	200	-200		37
1. Nehmotné výsledky vývoje				
2. Ocenitelná práva	200	-200		37
2.1. Software	200	-200		37
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	98 262	-50 515	47 747	46 960
1. Pozemky a stavby	34 624	-14 696	19 928	20 581
1.1. Pozemky	3 032		3 032	3 032
1.2. Stavby	31 592	-14 696	16 896	17 549
2. Hmotné movité věci a jejich soubory	63 368	-35 819	27 549	25 879
3. Oceňovací rozdíl k nabytému majetku				
4. Ostatní dlouhodobý hmotný majetek				
4.1. Pěstelské 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	270		270	500
5.1. Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek				500
5.2. Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	270		270	
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	62 614	-8 763	53 851	53 824
C. I. Zásoby	8 919		8 919	5 320
1. Materiál	419		419	756
2. Nedokončená výroba a polotovary	8 500		8 500	4 564
3. Výrobky a zboží				
3.1. Výrobky				
3.2. Zboží				
4. Mladá a ostatní zvířata a jejich skupiny				
5. Poskytnuté zálohy na zásoby				
C. II. Pohledávky	46 074	-8 763	37 311	42 970
1. Dlouhodobé pohledávky	7 839		7 839	9 079
1.1. Pohledávky z obchodních vztahů	6 943		6 943	6 876

Rozvaha v tis. Kč

SaM silnice a mosty Děčín a.s.

TEXT	Brutto	2021 Korekce	Netto	2020 Netto
1.2. Pohledávky – ovládaná nebo ovládající osoba				
1.3. Pohledávky – podstatný vliv				
1.4. Odložená daňová pohledávka	810		810	2 120
1.5. Pohledávky – ostatní	86		86	83
1.5.1. Pohledávky za společníky				
1.5.2. Dlouhodobé poskytnuté zálohy	86		86	83
1.5.3. Dohadné účty aktivní				
1.5.4. Jiné pohledávky				
2. Krátkodobé pohledávky	38 235	-8 763	29 472	33 891
2.1. Pohledávky z obchodních vztahů	34 100	-5 390	28 710	32 238
2.2. Pohledávky – ovládaná nebo ovládající osoba				
2.3. Pohledávky – podstatný vliv				
2.4. Pohledávky – ostatní	4 135	-3 373	762	1 653
2.4.1. Pohledávky za společníky				
2.4.2. Sociální zabezpečení a zdravotní pojištění				
2.4.3. Stát – daňové pohledávky	19		19	276
2.4.4. Krátkodobé poskytnuté zálohy	654		654	1 337
2.4.5. Dohadné účty aktivní				
2.4.6. Jiné pohledávky	3 462	-3 373	89	40
C. III. Krátkodobý finanční majetek				
1. Podíly – ovládaná nebo ovládající osoba				
2. Ostatní krátkodobý finanční majetek				
C. IV. Peněžní prostředky	7 621		7 621	5 534
1. Peněžní prostředky v pokladně	82		82	102
2. Peněžní prostředky na účtech	7 539		7 539	5 432
D. Časové rozlišení aktiv	95		95	50
1. Náklady příštích období				
2. Komplexní náklady příštích období				
3. Příjmy příštích období	95		95	50
TEXT			2021	2020
PASIVA CELKEM			101 693	100 871
A. Vlastní kapitál			45 069	40 266
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				

Rozvaha v tis. Kč

SaM silnice a mosty Děčín a.s.

TEXT	2021	2020
A. IV. Výsledek hospodaření minulých let	17 946	11 173
1. Nerozdělený zisk nebo neuhrazená ztráta minulých let	17 946	11 173
2. Jiný výsledek hospodaření minulých let		
A. V. Výsledek hospodaření běžného účetního období (+/-)	9 123	11 093
A. VI. Rozhodnuto o zálohové výplatě podílu na zisku		
B. + C. Cizí zdroje	56 082	60 204
B. Rezervy	508	774
1. Rezerva na důchody a podobné závazky		
2. Rezerva na daň z příjmů		
3. Rezervy podle zvláštních předpisů		
4. Ostatní rezervy	508	774
C. Závazky	55 574	59 430
C. I. Dlouhodobé závazky	5 213	5 432
1. Vydané dluhopisy		
1.1. Vyměnitelné dluhopisy		
1.2. Ostatní dluhopisy		
2. Závazky k úvěrovým institucím	3 742	4 298
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	1 459	1 122
9.1. Závazky ke společníkům		
9.2. Dohadné účty pasivní		
9.3. Jiné závazky	1 459	1 122
C. II. Krátkodobé závazky	50 361	53 998
1. Vydané dluhopisy		
1.1. Vyměnitelné dluhopisy		
1.2. Ostatní dluhopisy		
2. Závazky k úvěrovým institucím	8 881	12 154
3. Krátkodobé přijaté zálohy	384	109
4. Závazky z obchodních vztahů	34 160	35 581
5. Krátkodobé směnky k úhradě		
6. Závazky – ovládaná nebo ovládající osoba		
7. Závazky – podstatný vliv		
8. Závazky ostatní	6 936	6 154
8.1. Závazky ke společníkům		
8.2. Krátkodobé finanční výpomoci		
8.3. Závazky k zaměstnancům	3 057	3 092
8.4. Závazky ze sociálního zabezpečení a zdravotního pojištění	1 642	1 807
8.5. Stát – daňové závazky a dotace	1 060	543
8.6. Dohadné účty pasivní	181	114
8.7. Jiné závazky	996	598
D. Časové rozlišení pasiv	542	401
1. Výdaje příštích období	536	395
2. Výnosy příštích období	6	6

Výkaz zisku a ztráty v tis. Kč

SaM silnice a mosty Děčín a.s.

TEXT	2021	2020
I. Tržby z prodeje výrobků a služeb	200 444	198 204
II. Tržby z prodeje zboží		
A. Výkonová spotřeba	135 617	126 279
1. Náklady vynaložené na prodej zboží		
2. Spotřeba materiálu a energie	41 911	43 153
3. Služby	93 706	83 126
B. Změna stavu zásob vlastní činnosti (+/-)	-3 936	-894
C. Aktivace (+/-)	-349	
D. Osobní náklady	52 217	53 687
1. Mzdové náklady	38 931	40 011
2. Náklady na sociální zabezpečení a zdravotní pojištění	13 286	13 676
2.1. Náklady na sociální zabezpečení a zdravotní pojištění	13 159	13 552
2.2. Ostatní náklady	127	124
E. Úpravy hodnot z provozní oblasti	4 168	4 268
1. Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku	4 693	4 199
1.1. Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku – trvalé	4 693	4 199
1.2. Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku – dočasné		
2. Úpravy hodnot zásob		
3. Úpravy hodnot pohledávek	-525	69
III. Ostatní provozní výnosy	3 052	2 479
1. Tržby z prodaného dlouhodobého majetku	1 114	761
2. Tržby z prodaného materiálu	1 809	1 377
3. Jiné provozní výnosy	129	341
F. Ostatní provozní náklady	3 644	3 760
1. Zůstatková cena prodaného dlouhodobého majetku	75	503
2. Prodaný materiál	1 202	1 163
3. Daně a poplatky	696	658
4. Rezervy z provozní oblasti a komplexní náklady příštích období	-266	103
5. Jiné provozní náklady	1 937	1 333
* Provozní výsledek hospodaření	12 135	13 583
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	2	

Výkaz zisku a ztráty v tis. Kč SaM silnice a mosty Děčín a.s.

TEXT	2021	2020
1. Výnosové úroky a podobné výnosy – ovládaná nebo ovládající osoba		
2. Ostatní výnosové úroky a podobné výnosy	2	
I. Úpravy hodnot a rezervy ve finanční oblasti		
J. Nákladové úroky a podobné úroky	604	490
1. Nákladové úroky a podobné úroky – ovládaná nebo ovládající osoba		
2. Ostatní nákladové úroky a podobné úroky	604	490
VII. Ostatní finanční výnosy		
K. Ostatní finanční náklady	359	315
* Finanční výsledek hospodaření	-961	-805
** Výsledek hospodaření před zdaněním	11 174	12 778
L. Daň z příjmů	2 051	1 685
1. Daň z příjmů splatná	741	
2. Daň z příjmů odložená	1 310	1 685
** Výsledek hospodaření po zdanění	9 123	11 093
M. Převod podílu na výsledku hospodaření společníkům (+/-)		
*** Výsledek hospodaření za účetní období (+/-)	9 123	11 093
* Čistý obrat za účetní období	203 498	200 683

Přehled o peněžních tocích SaM silnice a mosty Děčín a.s. ke dni 31. 12. 2021

Skutečnost v účetním období		2021	2020
P.	Stav peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů na začátku účetního období	5 534	3 882
	Peněžní toky z hlavní výdělečné činnosti (provozní činnost)		
Z.	Výsledek hospodaření před zdaněním	11 174	12 778
A. 1	Úpravy o nepeněžní operace	3 465	4 603
A. 1 1	Odpisy stálých aktiv a umořování oceňovacího rozdílu k nabytému majetku a goodwillu	4 693	4 199
A. 1 2	Změna stavu opravných položek, rezerv	-791	172
A. 1 3	Zisk (ztráta) z prodeje stálých aktiv	-1 039	-258
A. 1 4	Výnosy z podílů na zisku		
A. 1 5	Vyúčtované nákladové úroky s výjimkou kapitalizovaných a vyúčtované výnosové úroky	602	490
A. 1 6	Případné úpravy o ostatní nepeněžní operace		
A. *	Čistý peněžní tok z provozní činnosti před zdaněním a změnami pracovního kapitálu	14 639	17 381
A. 2	Změny stavu nepeněžních složek pracovního kapitálu	-3 007	-5 898
A. 2 1	Změna stavu pohledávek z provozní činnosti a časového rozlišení aktiv	4 829	-7 641
A. 2 2	Změna stavu krátkodobých závazků z provozní činnosti a časového rozlišení pasiv	-4 237	2 786
A. 2 3	Změna stavu zásob	-3 599	-1 043
A. 2 4	Změna stavu krátkodobého finančního majetku nespádajícího do peněžních prostř. a ekvivalentů		
A. **	Čistý peněžní tok z provozní činnosti před zdaněním	11 632	11 483
A. 3	Vyplacené úroky s výjimkou kapitalizovaných	-604	-490
A. 4	Přijaté úroky	2	
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	11 030	10 993
	Peněžní toky z investiční činnosti		
B. 1	Výdaje spojené s nabytím stálých aktiv	-5 518	-8 798
B. 2	Příjmy z prodeje stálých aktiv	1 114	761
B. 3	Zápůjčky a úvěry spřízněným osobám		
B. ***	Čistý peněžní tok z investiční činnosti	-4 404	-8 037
	Peněžní toky z finančních činností		
C. 1	Dopady změn dlouhodobých závazků z financování	-219	1 096
C. 2	Dopady změn vlastního kapitálu	-4 320	-2 400
C. 2 1	Zvýšení peněžních prostředků z důvodů zvýšení základního kapitálu, ážia a fondů ze zisku		
C. 2 2	Vyplacení podílů na vlastním kapitálu společníkům		
C. 2 3	Další vklady peněžních prostředků společníků		
C. 2 4	Úhrada ztráty společníky		
C. 2 5	Přímé platby na vrub fondů		
C. 2 6	Vyplacené podíly na zisku včetně zaplacené srážkové daně	-4 320	-2 400
C. ***	Čistý peněžní tok z finanční činnosti	-4 539	-1 304
F.	Čisté zvýšení nebo snížení peněžních prostředků	2 087	1 652
R.	Stav peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů na konci účetního období	7 621	5 534



Příloha k účetní závěrce ke dni 31. 12. 2021 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:

- živичné 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

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

Zapsáno: 07. srpna 2021

Sídlo: Vítězství 229, Děčín XXXI-Křešice, 408 02 Děčín

Vedoucí odštěpného závodu: Petr Kapic

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:

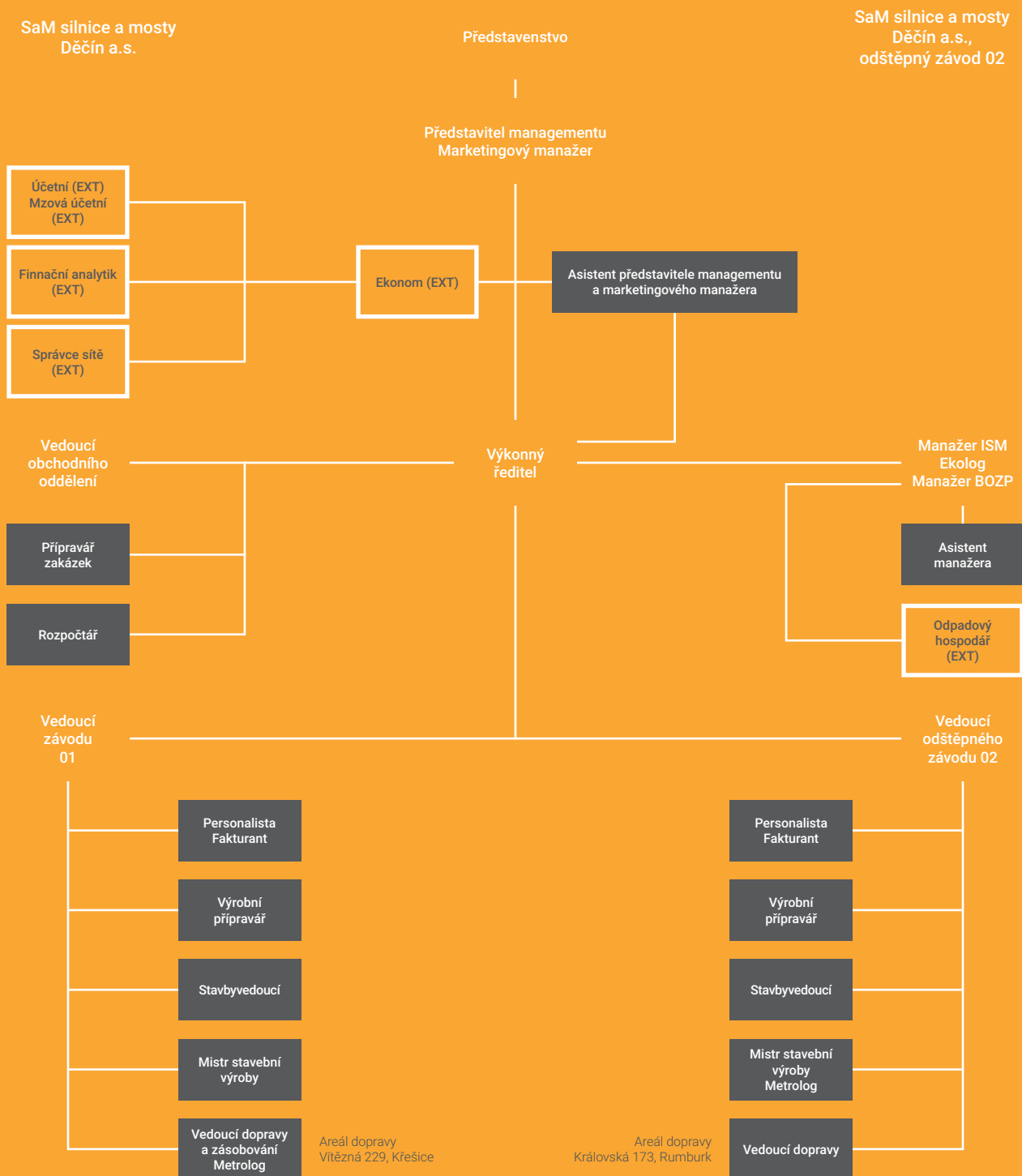
- předseda dozorčí rady: Petr Podrazil
- člen dozorčí rady: Ing. Jiří Berka
- člen dozorčí rady: Ing. Petr Erban

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. 2021 za kalendářní rok 2021.

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 80 tis. Kč a dlouhodobý nehmotný majetek v pořizovací ceně do 60 tis. Kč není vykazován v rozvaze a je účtován do nákladů v roce jeho pořízení. Ocenění dlouhodobého majetku vlastní výroby zahrnuje přímý materiál, přímé mzdy a režijní náklady přímo spojené s jeho výrobou až do doby jeho aktivace.

Technické zhodnocení, pokud převýšilo v úhrnu za zdaňovací období u jednotlivého hmotného majetku částku 80 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 – 15	20 – 6,66
Osobní automobily*	10	10,00
Nákladní automobily*	15	6,66

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

Zásoby

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

O zásobách je účtováno metodou B.

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

Pohledávky

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

Stanovení opravných položek

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

Závazky

Závazky jsou zaúčtovány ve jmenovité hodnotě.

Rezervy

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

Společnost tvoří rezervu na nevybranou dovolenou.

Přepočty cizích měn

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

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

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. 2021	k 31. 12. 2020
Pokladní hotovost a ceniny	82 tis. Kč	102 tis. Kč
Účty v bankách	7 539 tis. Kč	5 432 tis. Kč
Celkem	7 621 tis. Kč	5 534 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. 2021 činila 7 412 tis. Kč (2020 – 6 872 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 6 943 tis. Kč (2020 – 6 876 tis. Kč). Jedná se o střednědobé pozastávky ve výši 5 776 tis. Kč splatné od 1 do 5 let (2020 – 3 753 tis. Kč) a dlouhodobé pozastávky ve výši 1 167 tis. Kč (2020 – 3 123 tis. Kč).

Odloženou daňovou pohledávku lze analyzovat takto:

	k 31. 12. 2021	k 31. 12. 2020
Zůstatková cena majetku	3 755	8 305
Rezerva na nevybranou dovolenou	508	774
Daňová ztráta	0	2 077
CELKEM	4 263	11 156
Sazba daně	19 %	19 %
Odložená daňová pohledávka (19 %)	810	2 120

III/3 Krátkodobé pohledávky

- a) Souhrnná výše krátkodobých pohledávek z obchodního styku k 31. 12. 2021 činí 34 100 tis. Kč (2020 – 38 153 tis. Kč), přičemž 14 397 tis. Kč (2020 – 8 166 tis. Kč) pohledávek je po lhůtě splatnosti. Opravná položka k pohledávkám činí 5 390 tis. Kč (2020 – 5 915 tis. Kč).
- b) Pohledávky k podnikům ve skupině:
SaM silnice a mosty a.s. 3 986 tis. Kč (2020 – 1 925 tis. Kč)
z toho po lhůtě splatnosti: 1 004 tis. Kč
- c) Pohledávky kryté zástavním právem nebo jiným způsobem:
Vybrané pohledávky z obchodního styku jsou kryty zástavním právem ve prospěch České spořitelny a.s. k zajištění kontokorentního úvěru.
- d) Jiné pohledávky
Jiné pohledávky představují zejména pohledávku za bývalou zaměstnankyní z titulu zpronevěry ve výši 3 373 tis. Kč. Tato zaměstnankyně byla pravomocně odsouzena. K této pohledávce byla vytvořena opravná položka ve výši 3 373 tis. Kč.

III/4 Vlastní kapitál

- a) Popis změn vlastního kapitálu k 31. 12. 2021:
Vývoj vlastního kapitálu je uveden v příloze č. 2.
Valná hromada dne 22. června 2021 rozhodla, že zisk za rok 2020 ve výši 11 093 tis. Kč bude rozdělen následovně:
- výplata dividend ve výši 4 320 tis. Kč,
 - převod na účet nerozděleného zisku ve výši 6 773 tis. Kč.
- b) Plánované rozdělení hospodářského výsledku za rok 2021
Rozdělení zisku za rok 2021 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 508 tis. Kč (2020 – 774 tis. Kč).

III/6 Dlouhodobé závazky

Na základě smlouvy o úvěru společnost čerpala tři úvěry na pořízení dlouhodobého hmotného a nehmotného majetku ve výši 10 630 tis. Kč (2020 – 8 500 tis. Kč – dva úvěry). Úroková sazba je 3,42 % u úvěrů čerpaných v letech 2019 až 2020 a 1,80 % u úvěru čerpaného v roce 2021. Stav těchto úvěrů k 31. 12. 2021 činí 6 225 tis. Kč (2020 – 6 173 tis. Kč).

Část těchto úvěrů ve výši 2 483 tis. Kč je splatná do 1 roku, proto je vykázána jako krátkodobá (Pasiva C.II.2. Závazky k úvěrovým institucím). Zbylá část úvěrů ve výši 3 742 tis. Kč je vykázána jako dlouhodobá (Pasiva C.I.2. Závazky k úvěrovým institucím).

Společnost čerpala dva obchodní úvěry na pořízení strojů Caterpillar ve výši 3 323 tis. Kč (2020 – 1 794 tis. Kč – jeden úvěr). Část tohoto úvěru ve výši 945 tis. Kč je splatná do 1 roku, proto je vykázána jako krátkodobá (Pasiva C.II.8.7. Jiné závazky). Zbylá část úvěrů ve výši 1 459 tis. Kč je vykázána jako dlouhodobá (Pasiva C.I.9.3. Jiné závazky).

Celkový závazek z těchto úvěrů (jistina + úroky) byl 3 654 tis. Kč, přičemž splaceno bylo 1 063 tis. Kč, v roce 2022 bude splaceno 1 053 tis. Kč a v dalších letech 1 538 tis. Kč.

III/7 Krátkodobé závazky

- a) Souhrnná výše krátkodobých závazků z obchodního styku k 31. 12. 2021 činí 34 160 tis. Kč (2020 – 35 581 tis. Kč), přičemž 14 410 tis. Kč (2020 – 18 283 tis. Kč) závazků je po lhůtě splatnosti.

- b) Závazky k podnikům ve skupině:

SaM silnice a mosty a.s., Česká Lípa	21 700 tis. Kč	(2020 – 18 295 tis. Kč)
z toho po lhůtě splatnosti:	10 224 tis. Kč	(2020 – 12 043 tis. Kč)

- c) Závazky k úvěrovým institucím činí 8 881 tis. Kč (2020 – 12 154 tis. Kč). Jedná se o zůstatek kontokorentního úvěru ve výši 6 398 tis. Kč a o krátkodobou část bankovního úvěru ve výši 2 483 tis. Kč (viz bod III/5).

Úvěrové smlouvy

KB – rámcová smlouva na provozní financování a bankovní záruky (limit rámce ve výši 27 mil. Kč) jejíž součástí je i poskytnutí kontokorentního úvěru ve výši 13 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 obchodních úvěrů na stroje Caterpillar ve výši 945 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: 110 zaměstnanců za rok 2021 (81 dělníků a 29 THP) a 113 zaměstnanců v roce 2020 (82 dělníků a 31 THP).

Odměny členům statutárních a dozorčích orgánů: 190 tis. Kč (2020 – 170 tis. Kč).

III/9 Výnosy z běžné činnosti

Tržby za provedené stavební práce činily 193 048 tis. Kč (2020 – 195 694 tis. Kč).

III/10 Daň z příjmů

Odložená daň z příjmů (změna stavu odložené daňové pohledávky) činí 1 310 tis. Kč (2020 – 1 685 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 15 662 tis. Kč (22 811 tis. Kč v roce 2020).

Celkové nákupy od spřízněných subjektů činily 43 765 tis. Kč (31 888 tis. Kč v roce 2020).

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 jak v oblasti lidských zdrojů, tak v oblasti přípravy staveb a nedostatku vstupních surovin.

Dá se předpokládat, že následky koronavirové krize mají neblahý vliv na zásobování surovinami, výrobky, hlavně na výši vstupních cen a lidské zdroje. Tyto skutečnosti ovlivnily chod společnosti a výsledky hospodaření. V době zveřejnění této účetní závěrky se projevila vedle koronaviru další krize, a to nestabilní situace na Ukrajině a následné sankce.

Absence pracovní síly, v minulosti nepředstavitelné zdražení vstupních surovin a materiálů. Zvýšení cen pohonných hmot, asfaltů a ostatních ropných surovin, oceli, elektrické energie, plynu a nedostatek některých materiálů.

Situace se neustále mění, a proto nelze předvídat budoucí dopady této krize 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, vedoucí ke zlepšení řízení vedení jednotlivých závodů společnosti.



Ing. Dušan Drahoš
předseda představenstva
V Děčíně, dne 2. 6. 2022

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. 2021	3 032	31 243	25 219	36 084		500	96 078
Přírůstky		349		4 899	270		5 518
Přeúčtování				500		-500	
Úbytky			-975	-2 359			-3 334
Konečný zůstatek k 31. 12. 2021	3 032	31 592	24 244	39 124	270		98 262
Oprávký							
Počáteční zůstatek k 1. 1. 2021		-13 694	-17 083	-18 341			-49 118
Přírůstky		-1 002	-1 010	-2 644			-4 656
Úbytky			975	2 284			3 259
Konečný zůstatek k 31. 12. 2021		-14 696	-17 118	-18 701			-50 515
Čistá hodnota							
31. prosince 2020	3 032	17 549	8 136	17 743		500	46 960
31. prosince 2021	3 032	16 896	7 126	20 423	270		47 747
Dlouhodobý nehmotný majetek							
	Software	Pořízení dl. hmot. majetku (041)	Zálohy (051)	Celkem			Celkem
Pořizovací cena							
Počáteční zůstatek k 1. 1. 2021	200			200			96 278
Přírůstky							5 518
Přeúčtování							
Úbytky							-3 334
Konečný zůstatek k 31. 12. 2021	200			200			98 462
Oprávký							
Počáteční zůstatek k 1. 1. 2021	-163			-163			-49 281
Přírůstky	-37			-37			-4 693
Úbytky							3 259
Konečný zůstatek k 31. 12. 2021	-200			-200			-50 715
Čistá hodnota							
31. prosince 2020	37			37			46 997
31. prosince 2021							47 747

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. 2021	18 000	11 093	11 173	40 266
Převedení zisku 2020		-6 773	6 773	0
Výplata dividend		-4 320		-4 320
Zisk za rok 2021		9 123		9 123
Konečný zůstatek k 31. 12. 2021	18 000	9 123	17 946	45 069

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

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. 2021, výkazu zisku a ztráty, přehledu o změnách vlastního kapitálu a přehledu o peněžních tocích za rok končící k 31. 12. 2021, 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. 2021 a nákladů a výnosů a výsledku jejího hospodaření a peněžních toků za rok končící 31. 12. 2021 v souladu s českými účetními předpisy.

Základ pro výrok

Audit jsme provedli v souladu se zákonem o auditorech a standardy Komory auditorů České republiky pro audit, kterými jsou mezinárodní standardy pro audit (ISA) případně doplněné a upravené souvisejícími aplikačními doložkami. Naše odpovědnost stanovená těmito předpisy je podrobněji popsána v oddílu Odpovědnost auditora za audit účetní závěrky. V souladu se zákonem o auditorech a Etickým kodexem přijatým Komorou auditorů České republiky jsme na Společnosti nezávislí a splnili jsme i další etické povinnosti vyplývající z uvedených předpisů. Domníváme se, že důkazní informace, které jsme shromáždili, poskytují dostatečný a vhodný základ pro vyjádření našeho výroku.

Ostatní informace uvedené ve výroční zprávě

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

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

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

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

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

Odpovědnost představenstva a dozorčí rady Společnosti za účetní závěrku

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

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

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

Výrok auditora SaM silnice a mosty Děčín a.s.

Odpovědnost auditora za audit účetní závěrky

Naším cílem je získat přiměřenou jistotu, že účetní závěrka jako celek neobsahuje významnou (materiální) nesprávnost způsobenou podvodem nebo chybou a vydat zprávu auditora obsahující náš výrok. Přiměřená míra jistoty je velká míra jistoty, nicméně není zárukou, že audit provedený v souladu s výše uvedenými předpisy ve všech případech v účetní závěrce odhalí případnou existující významnou (materiální) nesprávnost. Nesprávnosti mohou vznikat v důsledku podvodů nebo chyb a považují se za významné (materiální), pokud lze reálně předpokládat, že by 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 nepřetržitého trvání při sestavení účetní závěrky představenstvem a to, zda s ohledem na shromážděné důkazní informace existuje významná (materiální) nejistota vyplývající z událostí nebo podmínek, které mohou významně zpochybnit schopnost Společnosti nepřetržitě trvat. Jestliže dojdeme k závěru, že taková významná (materiální) nejistota existuje, je naší povinností upozornit v naší zprávě na informace uvedené v této souvislosti v příloze účetní závěrky, a pokud tyto informace nejsou dostatečné, vyjádřit modifikovaný výrok. Naše závěry týkající se schopnosti Společnosti nepřetržitě trvat vycházejí z důkazních informací, které jsme získali do data naší zprávy. Nicméně budoucí události nebo podmínky mohou vést k tomu, že Společnost ztratí schopnost nepřetržitě trvat.
- Vyhodnotit celkovou prezentaci, členění a obsah účetní závěrky, včetně přílohy, a dále to, zda účetní závěrka zobrazuje podkladové transakce a události způsobem, který vede k věrnému zobrazení.

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

V Liberci, dne 2. června 2022

Ing. Kateřina Topolová
auditor
Evidenční číslo 2387



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 je podle našeho názoru zhoršené vlivem nárůstu cen vstupních nákladů. Poptávka investorů je stabilní, ale nárůst získaných zakázek neprobíhá v průběhu stavební sezóny rovnoměrně. Pro rok 2022 se podařilo zajistit zakázky za více než 38 mil. Kč a strukturu zakázek, pokud se týká skladby stavebních prací, můžeme hodnotit jako příznivou.

II. Významné události po rozvahovém dni

Vedení společnosti zvažilo potenciální dopady situace vzniklé v souvislosti s ozbrojeným konfliktem na Ukrajině na své aktivity a podnikání a dospělo k závěru, že nemají významný vliv na předpoklad nepřetržitého trvání podniku. Vzhledem k tomu byla účetní závěrka k 31.12. 2021 zpracována za předpokladu, že společnost bude nadále schopna pokračovat ve své činnosti. Informace a opatření týkající se pandemie COVID 19 a jejich dopadů jsou uvedeny v Příloze účetní uzávěrky ke dni 31. 12. 2021 (str. 9–10, 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 premii a ročními odměnami. V sociálním programu našich společností jsou vybraným zaměstnancům poskytovány příspěvky na penzijní pojištění a stravování. Zasluky 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 2021

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

Představenstvo společnosti SaM silnice a mosty Děčín a.s., jako statutární orgán ovládané osoby, vypracovalo dle § 82 zákona č. 90/2012 Sb. o obchodních korporacích následující zprávu o vztazích mezi ovládající osobou a společností SaM silnice a mosty Děčín a.s. jako ovládanou osobou a osobami ovládanými stejnou ovládající osobou (dále jen „Propojené osoby“), a to za účetní období roku 2021.

1. Ovládaná osoba

SaM silnice a mosty Děčín a.s., se sídlem Děčín, Oblouková 416/39, PSČ 405 02

IČ: 250 42 751, zapsané v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Ústí nad Labem, oddíl B, vložka 1142.

2. Ovládající osoba

2.1. Ing. Dušan Drahoš, Česká 1954/2 Děčín – s podílem 33% na hlasovacích právech

2.2. Ing. Josef Horáček, Boženy Němcové 2853, Česká Lípa – s podílem 33% na hlasovacích právech

2.3. Ladislav Kudr, Srní 193, Děčín XVII-Jalůvčí, – s podílem 33% na hlasovacích právech

3. Ostatní osoby ovládané stejnou osobou ovládající

3.1. SaM silnice a mosty a.s., Česká Lípa, se sídlem Česká Lípa, Máchova 1129, PSČ 470 01

IČ: 250 18 094, zapsané v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Ústí nad Labem, oddíl B, vložka 972.

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

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

3.2. PROMOS SOSNOVÁ spol.s.r.o., IČ: 627 43 015, se sídlem Česká Lípa, Sosnová 12, PSČ 470 01, zapsané v obchodního rejstříku vedeného Krajským soudem v Ústí nad Labem – pobočka Liberec, oddíl C, vložka 8923

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

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

4. Úloha ovládané osoby

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

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

5. Způsob a prostředky ovládání

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

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

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

Ovládající osoba Ing. Josef Horáček uplatňuje svůj vliv přímo jako akcionář na valné hromadě, činnost společnosti řídí v rámci funkce člena představenstva.

6. Přehled jednání učiněných v posledním účetním období, která byla učiněna na popud nebo v zájmu ovládající osoby nebo jí ovládaných osob, pokud se takovéto jednání týkalo majetku, jenž přesahuje 10% vlastního kapitálu ovládané osoby zjištěného podle poslední účetní závěrky

V účetním období roku 2021 nebyla učiněna žádná jednání, jenž 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. 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. Ovládané osobě nevznikla žádná újma.

9. Závěr

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

Jméno, příjmení, funkce



Ing. Dušan Drahoš
Předseda představenstva

Jméno, příjmení, funkce



Ing. Josef Horáček
Místopředseda představenstva

Jméno, příjmení, funkce



Ladislav Kudr
Člen představenstva

V České Lípě, dne 21. března 2022

SAM SILNICE
A MOSTY A.S.
KONSOLIDACE

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

TEXT	Brutto	2021 Korekce	Netto	2020 Netto
AKTIVA CELKEM	613 221	-240 868	372 353	400 646
A. Pohledávky za upsaný základní kapitál				
B. Stálá aktiva	381 605	-227 364	154 241	159 028
B. I. Dlouhodobý nehmotný majetek	4 277	-4 277		37
1. Nehmotné výsledky vývoje				
2. Ocenitelná práva	4 277	-4 277		37
2.1. Software	4 277	-4 277		37
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	377 248	-223 087	154 161	157 635
1. Pozemky a stavby	99 126	-47 039	52 087	51 646
1.1. Pozemky	8 746		8 746	8 746
1.2. Stavby	90 380	-47 039	43 341	42 900
2. Hmotné movité věci a jejich soubory	271 687	-176 048	95 639	95 829
3. Oceňovací rozdíl k nabytému majetku				
4. Ostatní dlouhodobý hmotný majetek				
4.1. Pěstelské 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	6 435		6 435	10 160
5.1. Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek				823
5.2. Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	6 435		6 435	9 337
B. III. Dlouhodobý finanční majetek	80		80	1 356
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	80		80	
7. Ostatní dlouhodobý finanční majetek				1 356
7.1. Jiný dlouhodobý finanční majetek				1 356
7.2. Poskytnuté zálohy na dlouhodobý finanční majetek				
C. Oběžná aktiva	230 604	-13 504	217 100	240 502
C. I. Zásoby	37 353		37 353	42 590
1. Materiál	13 053		13 053	13 576
2. Nedokončená výroba a polotovary	24 100		24 100	28 814
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	124 256	-13 504	110 752	121 830
1. Dlouhodobé pohledávky	14 032		14 032	16 759
1.1. Pohledávky z obchodních vztahů	13 354		13 354	15 410

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

TEXT	Brutto	2021 Korekce	Netto	2020 Netto
1.2. Pohledávky – ovládaná nebo ovládající osoba				
1.3. Pohledávky – podstatný vliv				
1.4. Odložená daňová pohledávka				
1.5. Pohledávky – ostatní	678		678	1 349
1.5.1. Pohledávky za společníky				
1.5.2. Dlouhodobé poskytnuté zálohy	161		161	150
1.5.3. Dohadné účty aktivní				
1.5.4. Jiné pohledávky	517		517	1 199
2. Krátkodobé pohledávky	110 224	-13 504	96 720	105 071
2.1. Pohledávky z obchodních vztahů	101 826	-10 131	91 695	101 839
2.2. Pohledávky – ovládaná nebo ovládající osoba				
2.3. Pohledávky – podstatný vliv				
2.4. Pohledávky – ostatní	8 398	-3 373	5 025	3 232
2.4.1. Pohledávky za společníky				
2.4.2. Sociální zabezpečení a zdravotní pojištění				
2.4.3. Stát – daňové pohledávky	2 991		2 991	1 237
2.4.4. Krátkodobé poskytnuté zálohy	1 250		1 250	1 548
2.4.5. Dohadné účty aktivní				
2.4.6. Jiné pohledávky	4 157	-3 373	784	447
C. III. Krátkodobý finanční majetek				
1. Podíly – ovládaná nebo ovládající osoba				
2. Ostatní krátkodobý finanční majetek				
C. IV. Peněžní prostředky	68 995		68 995	76 082
1. Peněžní prostředky v pokladně	425		425	288
2. Peněžní prostředky na účtech	68 570		68 570	75 794
D. Časové rozlišení aktiv	1 012		1 012	1 116
1. Náklady příštích období	911		911	1 012
2. Komplexní náklady příštích období				
3. Příjmy příštích období	101		101	104
TEXT			2021	2020
PASIVA CELKEM			372 353	400 646
A. Vlastní kapitál			268 082	277 019
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	2021	2020
A. IV. Výsledek hospodaření minulých let	146 698	131 133
1. Nerozdělený zisk nebo neuhrazená ztráta minulých let	146 698	131 133
2. Jiný výsledek hospodaření minulých let		
A. V. Výsledek hospodaření běžného účetního období (+/-)	3 384	27 886
A. VI. Rozhodnuto o zálohové výplatě podílu na zisku		
B. + C. Cizí zdroje	103 581	123 086
B. Rezervy	1 867	4 512
1. Rezerva na důchody a podobné závazky		
2. Rezerva na daň z příjmů		
3. Rezervy podle zvláštních předpisů		
4. Ostatní rezervy	1 867	4 512
C. Závazky	101 714	118 574
C. I. Dlouhodobé závazky	13 553	18 228
1. Vydané dluhopisy		
1.1. Vyměnitelné dluhopisy		
1.2. Ostatní dluhopisy		
2. Závazky k úvěrovým institucím	7 123	11 060
3. Dlouhodobé přijaté zálohy		
4. Závazky z obchodních vztahů	160	1 338
5. Dlouhodobé směnky k úhradě		
6. Závazky – ovládaná nebo ovládající osoba		
7. Závazky – podstatný vliv		
8. Odložený daňový závazek	4 811	4 708
9. Závazky – ostatní	1 459	1 122
9.1. Závazky ke společníkům		
9.2. Dohadné účty pasivní		
9.3. Jiné závazky	1 459	1 122
C. II. Krátkodobé závazky	88 161	100 346
1. Vydané dluhopisy		
1.1. Vyměnitelné dluhopisy		
1.2. Ostatní dluhopisy		
2. Závazky k úvěrovým institucím	12 262	16 135
3. Krátkodobé přijaté zálohy	384	12 361
4. Závazky z obchodních vztahů	56 604	55 049
5. Krátkodobé směnky k úhradě		
6. Závazky – ovládaná nebo ovládající osoba		
7. Závazky – podstatný vliv		
8. Závazky ostatní	18 911	16 801
8.1. Závazky ke společníkům		
8.2. Krátkodobé finanční výpomoci		
8.3. Závazky k zaměstnancům	9 190	8 984
8.4. Závazky ze sociálního zabezpečení a zdravotního pojištění	4 904	5 212
8.5. Stát – daňové závazky a dotace	3 305	1 478
8.6. Dohadné účty pasivní	342	243
8.7. Jiné závazky	1 170	884
D. Časové rozlišení pasiv	690	541
1. Výdaje příštích období	684	535
2. Výnosy příštích období	6	6

Výkaz zisku a ztráty

v tis. Kč – konsolidace

SaM silnice a mosty a.s.

TEXT	2021	2020
I. Tržby z prodeje výrobků a služeb	698 866	700 763
II. Tržby z prodeje zboží		
A. Výkonová spotřeba	488 720	476 618
1. Náklady vynaložené na prodej zboží		
2. Spotřeba materiálu a energie	192 859	186 492
3. Služby	295 861	290 126
B. Změna stavu zásob vlastní činnosti (+/-)	4 714	-11 844
C. Aktivace (+/-)	-2 096	-6 682
D. Osobní náklady	177 592	181 955
1. Mzdové náklady	131 882	134 911
2. Náklady na sociální zabezpečení a zdravotní pojištění	45 710	47 044
2.1. Náklady na sociální zabezpečení a zdravotní pojištění	44 930	46 106
2.2. Ostatní náklady	780	938
E. Úpravy hodnot z provozní oblasti	17 026	17 360
1. Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku	18 120	17 319
1.1. Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku – trvalé	18 120	17 319
1.2. Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku – dočasné		
2. Úpravy hodnot zásob		
3. Úpravy hodnot pohledávek	-1 094	41
III. Ostatní provozní výnosy	8 612	8 610
1. Tržby z prodaného dlouhodobého majetku	1 145	1 580
2. Tržby z prodaného materiálu	6 500	6 012
3. Jiné provozní výnosy	967	1 018
F. Ostatní provozní náklady	14 013	15 589
1. Zůstatková cena prodaného dlouhodobého majetku	75	789
2. Prodaný materiál	5 998	4 668
3. Daně a poplatky	2 520	2 596
4. Rezervy z provozní oblasti a komplexní náklady příštích období	-2 645	-19
5. Jiné provozní náklady	8 065	7 555
* Provozní výsledek hospodaření	7 509	36 377
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	9	42

Výkaz zisku a ztráty

v tis. Kč – konsolidace

SaM silnice a mosty a.s.

TEXT	2021	2020
1. Výnosové úroky a podobné výnosy – ovládaná nebo ovládající osoba		
2. Ostatní výnosové úroky a podobné výnosy	9	42
I. Úpravy hodnot a rezervy ve finanční oblasti		
J. Nákladové úroky a podobné úroky	1 207	869
1. Nákladové úroky a podobné úroky – ovládaná nebo ovládající osoba		
2. Ostatní nákladové úroky a podobné úroky	1 207	869
VII. Ostatní finanční výnosy	3	77
K. Ostatní finanční náklady	2 078	2 205
* Finanční výsledek hospodaření	-3 273	-2 955
** Výsledek hospodaření před zdaněním	4 236	33 422
L. Daň z příjmů	852	5 536
1. Daň z příjmů splatná	748	3 005
2. Daň z příjmů odložená	104	2 531
** Výsledek hospodaření po zdanění	3 384	27 886
M. Převod podílu na výsledku hospodaření společníkům (+/-)		
*** Výsledek hospodaření za účetní období (+/-)	3 384	27 886
* Čistý obrat za účetní období	707 490	709 492

Přehled o peněžních tocích konsolidace SaM silnice a mosty a.s. ke dni 31. 12. 2021

TEXT	2021	2020
P. Stav peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů na začátku účetního období	76 082	66 564
Peněžní toky z hlavní výdělečné činnosti (provozní činnost)		
Z. Výsledek hospodaření před zdaněním	4 236	33 422
A. 1 Úpravy o nepeněžní operace	15 865	17 377
A. 1.1 Odpisy stálých aktiv a umořování oceňovacího rozdílu k nabytému majetku a goodwillu	18 120	17 319
A. 1.2 Změna stavu opravných položek, rezerv	- 3 739	22
A. 1.3 Zisk (ztráta) z prodeje stálých aktiv	- 1 070	- 791
A. 1.4 Výnosy z podílů na zisku		
A. 1.5 Vyúčtované nákladové úroky s výjimkou kapitalizovaných a vyúčtované výnosové úroky	1 198	827
A. 1.6 Případné úpravy o ostatní nepeněžní operace	1 356	
A. * Čistý peněžní tok z provozní činnosti před zdaněním a změnami pracovního kapitálu	20 101	50 799
A. 2 Změny stavu nepeněžních složek pracovního kapitálu	7 173	- 4 995
A. 2.1 Změna stavu pohledávek z provozní činnosti a časového rozlišení aktiv	14 713	- 28 383
A. 2.2 Změna stavu krátkodobých závazků z provozní činnosti a časového rozlišení pasiv	- 12 777	32 488
A. 2.3 Změna stavu zásob	5 237	- 9 100
A. 2.4 Změna stavu krátkodobého finančního majetku nespádajícího do peněžních prostř. a ekvivalentů		
A. ** Čistý peněžní tok z provozní činnosti před zdaněním	27 274	45 804
A. 3 Vyplacené úroky s výjimkou kapitalizovaných	- 1 207	- 869
A. 4 Přijaté úroky	9	42
A. 5 Zaplacená daň z příjmů a doměrky daně za minulá období	- 2 444	- 4 241
A. 6 Přijaté podíly na zisku		
A. *** Čistý peněžní tok z provozní činnosti	23 632	40 736
Peněžní toky z investiční činnosti		
B. 1 Výdaje spojené s nabytím stálých aktiv	- 14 685	- 20 666
B. 2 Příjmy z prodeje stálých aktiv	1 145	1 580
B. 3 Zápůjčky a úvěry spřízněným osobám	- 80	
B. *** Čistý peněžní tok z investiční činnosti	- 13 620	- 19 086
Peněžní toky z finančních činností		
C. 1 Dopady změn dlouhodobých závazků z financování	- 4 779	- 1 732
C. 2 Dopady změn vlastního kapitálu	- 12 320	- 10 400
C. 2.1 Zvýšení peněžních prostředků z důvodů zvýšení základního kapitálu, ážia a fondů ze zisku		
C. 2.2 Vyplacení podílů na vlastním kapitálu společníkům		
C. 2.3 Další vklady peněžních prostředků společníků		
C. 2.4 Úhrada ztráty společníky		
C. 2.5 Přímé platby na vrub fondů		
C. 2.6 Vyplacené podíly na zisku včetně zaplacené srážkové daně	- 12 320	- 10 400
C. *** Čistý peněžní tok z finanční činnosti	- 17 099	- 12 312
F. Čisté zvýšení nebo snížení peněžních prostředků	- 7 087	9 518
R. Stav peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů na konci účetního období	68 995	76 082

Design a produkce © TANDEM COM, s.r.o., 2022
Foto titulní strana: Lávka Šébr přes Stožecké sedlo
Přetisk a jakékoli šíření jsou povoleny pouze se souhlasem vydavatele.
Vydavatel si vyhrazuje právo na jazykovou a stylistickou úpravu příspěvků.
Zdrojem autorsky neoznačených vložených fotografií je fotografická databáze
SaM silnice a mosty a.s., Shutterstock, Inc. a Adobe Stock.



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