

AUDITORSKÁ ZPRÁVA

k účetní závěrce sestavené k 30. září 2019

Silnice LK a.s.

ZPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDITORA

Akcionářům společnosti

Silnice LK a.s.
Československé armády 4805/24, Rýnovice,
466 05 Jablonec nad Nisou



Výrok auditora

Provedli jsme audit přiložené účetní závěrky společnosti Silnice LK a.s. (dále také „Společnost“) sestavené na základě českých účetních předpisů, která se skládá z rozvahy k 30.9.2019, výkazu zisku a ztráty, přehledu o změnách vlastního kapitálu a přehledu o peněžních tocích za hospodářský rok končící 30.9.2019, a přílohy této účetní závěrky, která obsahuje popis použitých podstatných účetních metod a další vysvětlující informace. Údaje o Společnosti jsou uvedeny v části 1 Popis společnosti přílohy této účetní závěrky.

Podle našeho názoru **účetní závěrka podává věrný a poctivý obraz aktiv a pasiv společnosti Silnice LK a.s. k 30.9.2019 a nákladů a výnosů a výsledku jejího hospodaření a peněžních toků za rok končící 30.9.2019** v souladu s českými účetními předpisy.

Základ pro výrok

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

Ostatní informace uvedené ve výroční zprávě

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

Náš výrok k účetní závěrce se k ostatním informacím nevztahuje. Přesto je však součástí našich povinností souvisejících s ověřením 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 ověřování účetní závěrky 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 způsobitelné 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 Silnice LK a.s. 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.

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.

Naši 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 Děčíně dne 29. listopadu 2019



AuditVogel, s.r.o.
oprávnění KAČR č. 534
Fügnerova 600/12
405 02 Děčín


Ing. Martin Vogel
oprávnění KAČR č. 1718

VÝROČNÍ ZPRÁVA

za období hospodářského roku
od 1. 10. 2018 do 30. 9. 2019

Název účetní jednotky:

Silnice LK a.s.

Sídlo:

Československé armády 4805/24, 466 05 Jablonec nad Nisou

Právní forma:

akciová společnost

IČ:

28746503



Obsah

1 STRUKTURA SPOLEČNOSTI

- 1.1. Základní údaje o společnosti
- 1.2. Předmět podnikání
- 1.3. Předmět činnost společnosti
- 1.4. Certifikace kvality

2 PŘEHLED ZÁKLADNÍCH EKONOMICKÝCH UKAZATELŮ

- 2.1. Základní ekonomické ukazatele za účetní období 10/2018 – 9/2019
- 2.2. Základní personální ukazatele

3 AKCIONÁŘI

- 3.1. Vydané cenné papíry
- 3.2. Popis struktury
- 3.3. Kapitálové vazby
- 3.4. Orgány společnosti

4 SPŘÍZNĚNÉ OSOBY

- 4.1. Ovládající osoba
- 4.2. Ovládaná osoba
- 4.3. Propojené osoby
- 4.4. Smlouvy uzavřené mezi ovládající a ovládanou osobou
- 4.5. Smlouvy uzavřené mezi ovládanou a propojenými osobami
- 4.6. Ostatní propojení
- 4.7. Závěr

5 ZHODNOCENÍ HOSPODÁŘSKÉHO ROKU

- 5.1. Provozní činnost
- 5.2. Výkon běžné údržby
- 5.3. Výkon zimní údržby
- 5.4. Další zakázky
- 5.5. Finanční hospodaření společnosti
- 5.6. Zpráva představenstva o podnikatelské činnosti a stavu majetku společnosti
- 5.7. Finanční dary
- 5.8. Investiční aktivity společnosti
- 5.9. Zpráva auditora

6 DALŠÍ ČINNOSTI SPOLEČNOSTI

- 6.1. Společenská odpovědnost
- 6.2. Kultura a sport
- 6.3. Vědecká a edukační činnost

7 KONTAKTY NA CESTMISTROVSTVÍ

8 ÚDAJE O OSOBÁCH ODPOVĚDNÝCH ZA VÝROČNÍ ZPRÁVU

- 8.1. Předseda představenstva
- 8.2. Místopředseda představenstva
- 8.3. Člen představenstva



9 PŘÍLOHY

- 9.1. Zpráva nezávislého auditora o ověření účetní závěrky k 30. 9. 2019
- 9.2. Kompletní účetní závěrka společnosti Silnice LK a.s. za období hospodářského roku od 1. 10. 2018 do 30. 9. 2019



STRUKTURA SPOLEČNOSTI

1.1. Základní údaje o společnosti

Název obchodní firmy: Silnice LK a.s.
Právní forma: akciová společnost
Sídlo: Československé armády 4805/24
466 05 Jablonce nad Nisou
IČ: 28746053
DIČ: CZ28746053
Zápis v OR: Krajský soud v Ústí nad Labem, oddíl B, vložka č. 2197
společnost byla zapsána dne 17. 8. 2011
Kontakt: 488 043 235
info@silnicelk.cz

(dále jen „společnost“)

Společnost byla založena rozhodnutím Libereckého kraje se sídlem U Jezu 642/2a, 461 80 Liberec, IČ: 70891508 a přijetím zakladatelské listiny ve formě notářského zápisu sepsaného JUDr. Marií Tláškovou - notářkou, se sídlem v Praze 2, nám. I. P. Pavlova 1785/3, č. j. NZ 183/2011, N 211/2011 ze dne 21. 6. 2011.

Výroční zpráva je zpracována k rozvahovému dni účetní závěrky společnosti k 30. 9. 2019, a to za období od 1. 10. 2018 do 30. 9. 2019, tj. účetního období uplatněného hospodářského roku 2018/2019.

Společnost Silnice LK a.s. byla v hospodářském roce 2018/2019 ovládanou společností ve smyslu zákona č.90/2012 Sb., o obchodních společnostech a družstvech. Ovládající osobou je Liberecký kraj, který má k 30. 9. 2019 v držení 100 % akcií ovládané osoby. Sama akciová společnost nemá k 30. 9. 2019 v držení žádné finanční investice v podobě obchodních podílů či jiných majetkových účastí.

1.2. Předmět podnikání

Živnostenské oprávnění č. 1

Provádění staveb, jejich změn a odstraňování

Živnostenské oprávnění č. 2

Výroba, obchod a služby neuvedené v přílohách 1 až 3 živnostenského zákona

Živnostenské oprávnění č. 3

Silniční motorová doprava-nákladní vnitrostátní provozovaná vozidly o největší povolené hmotnosti do 3,5 tuny včetně, nákladní vnitrostátní provozovaná vozidly o největší povolené hmotnosti nad 3,5 tuny, nákladní mezinárodní provozovaná vozidly o největší povolené hmotnosti do 3,5 tuny včetně, nákladní mezinárodní provozovaná vozidly o největší povolené hmotnosti nad 3,5 tuny

1.3. Předmět činnosti

Základní úlohou a předmětem činnosti společnosti je údržba krajské silniční sítě II. a III. tříd v Libereckém kraji a vybraných silnic I. tříd. V rámci těchto aktivit Silnice LK a.s. odpovídají za:

- sjízdnost komunikací v zimním období
- komplexní zabezpečení silniční sítě (oprava výtluků, propustků, mostků...)



- péči o samotné vozovky včetně jejich příslušenství
- plnění zvláštních úkolů a dalších činností podle pokynů správců komunikací či objednatelů
- zajištění nákladní vnitrostátní autodopravy do 3,5 tuny i nad 3,5 tuny
- provádění staveb, jejich změn a odstraňování

1.4. Certifikace kvality

Společnost Silnice LK a.s. je certifikována a je v souladu s požadavky ČSN EN ISO 9001:2009. Tento certifikát platí pro procesy:

- Správa a údržba silnic
- Provádění silničních prací v rozsahu stavebních a udržovacích prací spojených s komunikacemi a jejich příslušenstvím
- Provádění silničních a pozemních staveb menšího rozsahu
- Realizace dopravy

V prosinci 2017 prošla společnost úspěšně kontrolním auditem. Ve 4. kvartále 2019 plánuje společnost absolvovat certifikaci dle ČSN ISO 14001:2016 v oblasti životního prostředí. Pro následující roky bude jedním z cílů společnosti získat i další certifikace ISO v oblasti bezpečnosti práce.

2. PŘEHLED ZÁKLADNÍCH EKONOMICKÝCH UKAZATELŮ

Hospodaření společnosti Silnice LK a.s. za účetní období hospodářského roku 2018/2019, se stavem k 30. 9. 2019, skončilo se ziskem ve výši 2 461 tis. Kč při dosažených výnosech ve výši 304 072 tis. Kč a nákladech společnosti ve výši 301 611 tis. Kč. Hospodářský rok 2018/2019 byl osmým rokem činnosti akciové společnosti. Nejvýznamnější položkou výnosů jsou tržby za poskytnuté služby při zajištění údržby silnic II. a III. třídy v Libereckém kraji. Dominantním partnerem je vlastník uvedených komunikací Liberecký kraj, jehož platby za údržbu silnic představují 85,1 % z celkových tržeb za prodej vlastních výrobků a služeb.

2.1. Základní ekonomické ukazatele za účetní období 10/2018 – 9/2019 v tis. Kč

Položka	2014	2015	2016	2017	2018	2019
Výnosy celkem	197 028	186 139	255 111	292 244	276 424	304 072
Náklady celkem (bez daně z příjmu)	193 303	181 392	249 497	285 210	274 414	301 611
Hospodářský výsledek před zdaněním	2 904	4 634	5 614	7 034	2 010	2 461
Daň z příjmu	-821	- 113	0	0	0	0
- splatná	0	0	0	0	0	0
- odložená	-821	- 113	0	0	0	0
Hospodářský výsledek po zdanění	3 725	4 747	5 614	7 034	2 010	2 461

Pozn.: 2015 – zkrácené účetní období od 1. 1. 2015 do 30. 9. 2015

Za roky 2012-2016 je změna stavu zásob vlastní výroby a aktivace uvedena ve výnosech, za 2017-2019 v nákladech



2.2. Základní personální ukazatele

Personální politika společnosti, systematický nábor, rozvoj a práce se zaměstnanci jsou jedna z priorit vedení společnosti. Stav zaměstnanců je sezónně ovlivněn zimní údržbou silnic v průběhu roku (v období listopad – březen), kdy stav zaměstnanců je pro zajištění výkonu zimní údržby navýšen o cca 20–30 zaměstnanců. V oblasti pracovněprávních vztahů společnost dodržuje platnou legislativu ČR. Společnost se snaží průběžně doplňovat potřebný počet pracovníků s ohledem na provozní potřeby. Společnost aktivně spolupracuje se Střední školou strojní, stavební a dopravní v Liberci v rámci otevřeného učebního oboru „Strojník silničních strojů.“ Tento obor je podpořen stipendijním programem pod záštitou Libereckého kraje.

Společnost se v hospodářském roce 2018/2019 zaměřila hlavně na udržení a rozvoj stávajících zaměstnanců a na nábor nových zaměstnanců. Jako jeden z osvědčených zdrojů se ukázalo doporučení od stávajících zaměstnanců. Tento model společnost podporuje Programem na doporučení a nově nabízí zaměstnancům i náborový příspěvek.

Společnost se stará o své zaměstnance i v oblasti volnočasových aktivit. Kromě celoročních vstupenek do zoologické zahrady a IQLANDIE pořádá různé jednorázové akce např. vánoční trhy v Drážďanech, skipasy do Skiarény Jizerky. Kromě výše zmíněného poskytuje společnost svým zaměstnancům vitamínové balíčky a v rámci cafeterie nově nabízí ActivePass kartu, která umožňuje vstup na vybraná sportoviště. V oblasti bezpečnosti práce se podařilo zrevidovat a v rámci veřejné zakázky vysoutěžit nové ochranné osobní pracovní prostředky pro zaměstnance.

Stav počtu zaměstnanců	k 30.9.2019	k 30.9.2018	k 30.9.2017	k 30.9.2016	k 30.9.2015	k 31.12.2014
Dělníci	141	128	136	128	120	155
Režijní pracovníci	19	15	0	0	0	0
Pomocně obslužný personál	7	20	25	28	27	25
THP	45	46	45	38	36	51
Statutární zástupci	9	9	9	9	9	9
CELKEM	221	218	215	203	192	240

Vývoj průměrných výdělků v období 1. 1. 2012 – 30. 9. 2019

období		průměrný výdělek (Dělník)	Změna v [%]	průměrný výdělek (THP)	Změna v %
01. 01. 12	31. 12. 12	19 909 Kč		35 399 Kč	
01. 01. 13	31. 12. 13	18 650 Kč	93,68%	31 558 Kč	89,15%
01. 01. 14	31. 12. 14	19 325 Kč	103,62%	32 346 Kč	102,50%
01. 01. 15	30. 09. 15	19 702 Kč	101,95%	32 954 Kč	101,88%
01. 10. 15	30. 09. 16	23 854 Kč	121,07%	37 844 Kč	114,84%
01. 10. 16	30. 09. 17	24 904 Kč	104,40%	38 694 Kč	102,25%
01. 10. 17	30. 09. 18	27 164 Kč	109,10%	40 819 Kč	105,49%
01. 10. 18	30. 09. 19	29 048 Kč	106,94%	41 677 Kč	102,10%
Srovnání	2012/2019:		145,90%		117,73%



3. AKCIONÁŘI

3.1. Vydané cenné papíry

Společnost byla zapsána v obchodního rejstříku vedeného Krajským soudem v Ústí nad Labem, oddíl B, vložka 2197, dne 17. 8.2011.

Emise akcií (k 17. 8. 2011)

Druh CP: akcie kmenové
Forma CP: na jméno
Podoba: listinná
Počet kusů: 20
Jmenovitá hodnota: 100 000,- Kč
Celkový objem emise: 2 000 000,- Kč

Emisní kurz byl stanoven na 100% jmenovité hodnoty.
Výše základního kapitálu k 17. 8. 2011 činila 2 000 000,- Kč

Emise akcií (ke 12. 9. 2011)

Druh CP: akcie kmenové
Forma CP: na jméno
Podoba: listinná
Počet kusů: 50
Jmenovitá hodnota: 100 000,- Kč
Celkový objem emise: 5 000 000,- Kč

Emisní kurz byl stanoven na 100% jmenovité hodnoty.
Výše základního kapitálu ke 12. 9. 2011 činila 7 000 000,- Kč

Emise akcií (k 1. 11. 2011)

Druh CP: akcie kmenové
Forma CP: na jméno
Podoba: listinná
Počet kusů: 2 600
Jmenovitá hodnota: 100 000,- Kč
Celkový objem emise: 260 000 000,- Kč

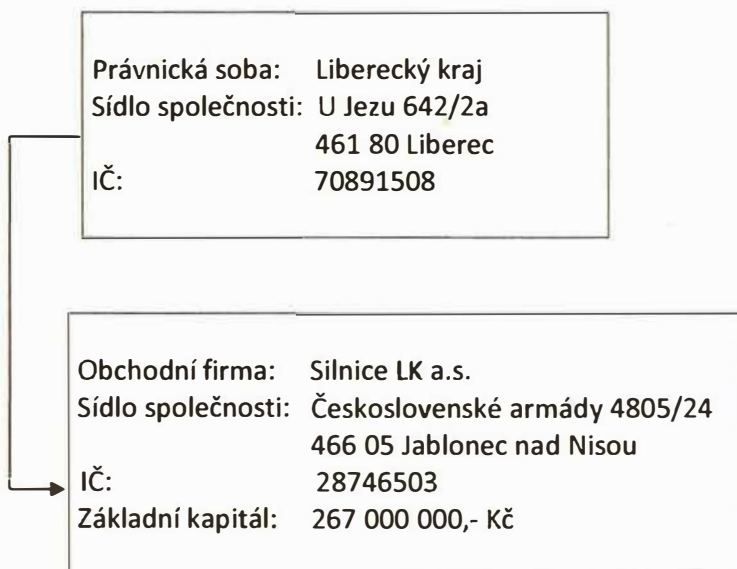
Souhrnný emisní kurs byl stanoven ve výši 423 000 000 Kč, rozdíl mezi hodnotou započtenou na vklad do základního kapitálu (260 000 000 Kč) je hodnota emisního ážia v částce 163 000 000 Kč.

3.2. Popis struktury

Společnost Silnice LK a.s. byla v roce 2018/2019 ovládanou společností ve smyslu zákona č.90/2012 Sb., o obchodních společnostech a družstvech. Ovládající osobou je Liberecký kraj, který má k rozvahovému dni 30. 9. 2019 v držení 100 % akcií ovládané osoby. Sama akciová společnost nemá k 30. 9. 2019 v držení žádné finanční investice v podobě obchodních podílů či jiných majetkových účastí ani nemá pobočku nebo jinou část obchodního závodu v zahraničí.



3.3. Kapitálové vazby



3.4. Orgány společnosti

Valná hromada

Valná hromada je nejvyšším orgánem společnosti. Jediným akcionářem Silnice LK a.s. je Liberecký kraj, který vlastní stoprocentní podíl akcií. Navenek plní roli valné hromady Rada Libereckého kraje jednající v působnosti jediného akcionáře – společnosti Silnice LK a.s. Výstupy z jednání jsou společnosti předkládány formou usnesení a závazných rozhodnutí.

Dozorčí rada

Dozorčí rada Silnice LK a.s. vystupuje jako kolektivní orgán společnosti, který plní převážně kontrolní činnosti vůči obchodnímu subjektu. V některých oblastech vykonává tento orgán i rozhodovací pravomoc. Dané oblasti jsou definovány v úplném znění stanov společnosti. Výkon členů dozorčí rady společnosti je podložen samostatnými smlouvami o výkonu funkce, které byly v roce 2014 uzpůsobeny zákonu č. 90/2012 Sb., o obchodních společnostech a družstvech a byly platné beze změny i pro dané účetní období. Za účetní období hospodářského roku 2018/2019, se stavem k rozvahovému dni 30. 9. 2019, společnost vyplatila na odměnách tomuto orgánu celkem 624 000 Kč.

Členové dozorčí rady k 30. září 2019:

předseda:	Mgr. Josef Horinka	aktuálně
člen:	Ing. Miloš Tita	aktuálně
	Eduard Bartoníček	aktuálně
	Pavel Dolenský	aktuálně
	Jaroslav Demčák	aktuálně
	Martin Brož	aktuálně

Představenstvo



Představenstvo Silnice LK a.s. je statutárním orgánem společnosti. Rozhoduje o všech věcech, které nejsou zákonem nebo stanovami vyhrazeny jiným orgánům. Představenstvo řídí činnost obchodního subjektu a jménem Silnice LK a.s. jednají vždy dva jeho členové. Výkon členů představenstva společnosti je podložen samostatnými smlouvami o výkonu funkce, které byly v roce 2014 uzpůsobeny zákonu č. 90/2012 Sb., o obchodních společnostech a družstvech a byly platné i pro dané účetní období. Za účetní období 2018/2019, se stavem k rozvahovému dni 30. 9. 2019, společnost vyplatila na odměnách tomuto orgánu celkem 2 825 580 Kč.

Členové představenstva k 30. září 2019:

předseda:	Ing. Petr Šén	aktuálně
místopředseda:	Ing. Josef Rechcigl	aktuálně
člen:	Ing. Josef Jeníček	aktuálně

4. SPŘÍZNĚNÉ OSOBY

4.1. Ovládající osoba

Právnícká osoba: **Liberecký kraj**
Se sídlem na adrese: U Jezu 642/2a, 461 80 Liberec
IČ: 70891508

4.2. Ovládaná osoba

Obchodní firma: **Silnice LK a.s.**
Se sídlem na adrese: Československé armády 4805/24
466 05 Jablonec nad Nisou
IČ: 28746503
Způsob ovládání: ovládající osoba vlastní akciový podíl v ovládané společnosti ve výši 100%

4.3. Propojené osoby

Příspěvková organizace: **Krajská správa silnic Libereckého kraje, p.o.**
Se sídlem na adrese: České Mládeže 632/32, 460 06 Liberec
IČ: 70946078
Způsob propojení: ovládající osoba Liberecký kraj je zřizovatelem této příspěvkové organizace

4.4. Smlouvy uzavřené mezi ovládající a ovládanou osobou

Mezi ovládající a ovládanou osobou byly v období hospodářského roku 2018/2019 uzavřeny či byly v platnosti tyto smlouvy:

- Příkazní smlouva č. OLP/586/2013, příkaz k zajištění údržby všech pozemních komunikací, zejména silnic II. a III. tříd v Libereckém kraji, s platností od 1. 5. 2013
- Dodatek č. 16 pro sjednání ceny za zajištění údržby pozemních komunikací pro kalendářní rok 2019, dodatek platný od 8. 2. 2019
- Dodatek č. 17 pro navýšení ceny za zajištění údržby pozemních komunikací pro kalendářní



rok 2019, dodatek platný od 15. 4. 2019

- Dodatek č. 18 pro navýšení finančních prostředků pro za zajištění běžné a zimní údržby pozemních komunikací pro kalendářní rok 2019, dodatek platný od 28. 6. 2019
- Smlouva č. OLP/939/2017 o spolupráci při realizaci „Stipendijního programu pro žáky Střední školy strojní, stavební a dopravní“ oboru 23-65-H/03 Strojník silničních strojů
- Smlouva o převodu práv a povinností z územního souhlasu č. OLP 5801/2018 ze dne 19. 12. 2018, meteohláska Háje nad Jizerou
- Smlouva o smlouvě budoucí o zřízení služebnosti č.j. OLP 5707/2018 ze dne 17. 1. 2019, meteohláska Tuháň
- Smlouva o smlouvě budoucí o zřízení služebnosti č.j. OLP 5706/2018 ze dne 15. 1. 2019, meteohláska Helkovice
- Smlouva o smlouvě budoucí o zřízení služebnosti č.j. OLP 5706/2018 ze dne 17. 1. 2019, meteohláska Heřmanice
- Smlouva o smlouvě budoucí o zřízení služebnosti č.j. OLP 5541/2018 ze dne 17. 1. 2019, meteohláska Libič
- Smlouva o smlouvě budoucí o zřízení služebnosti č.j. OLP 5540/2018 ze dne 15. 1. 2019, meteohláska Křižany
- Smlouva o smlouvě budoucí o zřízení služebnosti č.j. OLP 5539/2018 ze dne 15. 1. 2019, meteohláska Osečná
- Smlouva o smlouvě budoucí o zřízení služebnosti č.j. OLP 5537/2018 ze dne 15. 1. 2019, meteohláska Maliník

4.5. Smlouvy uzavřené mezi ovládanou osobou a propojenými osobami

V období předmětného hospodářského roku byla vzájemně mezi ovládanou osobou a KSS LK, p. o. uzavřena smlouva č. 2019148 ze dne 24. 9. 2019 o nájmu dvojgaráže. V období hospodářského roku 2018/2019 byly mezi ovládanou osobou a KSS LK, p.o., v platnosti tyto smlouvy uzavřené v minulých účetních obdobích:

- Smlouva č. 2012096T, včetně dodatků č. 1 a 2, o nájmu kancelářských prostor administrativní budovy v areálu Sosnová
- Smlouva č. 2012022, včetně dodatku č. 1, o nájmu kancelářských prostor v administrativní budově v Semilech
- Smlouva č. 2012027, včetně dodatku č. 1, o nájmu kancelářských prostor v administrativní budově Jablonec nad Nisou, Rýnovice
- Smlouva o čištění komunikací č. 2014024 na strojní čištění komunikací III. tř. v k.ú. Rochlice u Liberce, Vratislavice n. N., Horní Hanychov, Doubí u Liberce a Dolní Hanychov
- Smlouva č.201846D o možnosti provést stavbu na cizím pozemku, v rámci akce Rekonstrukce silnice České Mládeže.

4.6. Ostatní propojení

V průběhu sledovaného období neučinila ovládaná osoba žádné jednání na popud nebo v zájmu ovládající osoby nebo jí ovládaných osob, jež by se týkalo majetku, který přesahuje 10 % vlastního kapitálu ovládané osoby zjištěného podle poslední účetní závěrky.



4.7. Závěr

Veškerá plnění dle výše uvedených smluv proběhla za obvyklých obchodních podmínek. Ovládané osobě nevznikla ze vztahu s ovládající osobou ani ze vztahů s propojenými osobami žádná újma. Vztahy mezi ovládanou osobou a osobou ovládající a vztahy ovládané osoby s propojenými osobami mají neutrální důsledky a neplynou z nich žádné zvláštní výhody či rizika. Ovládaná osoba není s žádnou z propojených osob v soudním sporu. Skutečnosti uvedené v této zprávě jsou doloženy evidencí a písemnostmi v sídle společnosti.

5. ZHODNOCENÍ HOSPODÁŘSKÉHO ROKU

Společnost Silnice LK a.s. v předcházejícím hospodářském roce 2018/2019, vykonávala pro Liberecký kraj v souladu s Příkazní smlouvou č. OLP/586/2013 a v souladu s aktuálními dodatky ke smlouvě, celoroční údržbu pozemních komunikací II. a III. tříd. Rozpočtová výše finančních prostředků na jednotlivé činnosti údržby a opravy byla stanovena v uvedeném období navazujícími smluvními dodatky č. 16. - č. 18. Nezávazný objem prací pro rok 2019 byl v rámci smluvního dodatku č. 16 uvažován v celkové výši 225,6 mil. Kč bez DPH, a to ve výši 106,6 mil Kč bez DPH pro výkon zimní údržby a 119,0 mil. Kč bez DPH pro zajištění běžné letní údržby silnic. Dodatkem č. 17 byly finanční prostředky pro běžnou údržbu komunikací opětovně navýšeny, a to na objem 137,3 mil Kč bez DPH. K následnému, v pořadí druhému navýšení finančních prostředků na běžnou údržbu pro kalendářní rok 2019, došlo smluvním dodatkem č. 18, a to o výši 14,9 mil Kč bez DPH na konečných 152,2 mil Kč bez DPH. Jedná se tak prozatím o nevyšší objem finančních prostředků investovaných do běžné údržby krajských komunikací v rámci kalendářního roku. Celkový objem finančních prostředků byl čerpán k zajištění činnosti zimní údržby krajských komunikací, současně běžné údržby krajských komunikací, vč. jejího příslušenství, tj. mostních objektů, dopravního značení, dopravních a bezpečnostních zařízení, záchytného zařízení a silniční vegetace, údržbu odvodňovacích zařízení a krajinic.

Čerpání finančních prostředků je upraveno smluvním vztahem a souvisejícím položkovým ceníkem zahrnující skupinové činnosti pro výkon celoroční běžné údržby komunikací. Naplánované finanční prostředky pro činnosti běžné údržby byly zahrnuty v provozně výrobním plánu. Objem prostředků byl čerpán na základě provedených a následně předaných prací zadavateli. Rozsah a předmět činností v provozně výrobním plánu byl vytvořen z potřeb vycházejících ze stavu komunikací a současně ze zadání příslušného inspektora silniční sítě v oblasti, zadání je řazeno do jednotlivých skupin činností plánovaných oprav a údržby pro daný kalendářní rok. Finanční obrát pro výkon celoroční běžné údržby komunikací v hospodářském roce činil více jak 248,02 mil. Kč bez DPH, přičemž pro zajištění zimní údržby v období od 1. 11. 2018 do 31. 3. 2019 bylo vyčerpáno 105,35 mil. Kč bez DPH, běžná údržba silnic představovala plnění v objemu 142,67 mil. Kč bez DPH.

Přetrvávající významnou externí zakázkou s termínem plnění do roku 2025, je provádění zimní údržby na vybraných silnicích I. třídy na území Libereckého kraje v rámci sdružení firem, a plnění zakázky na činnosti běžné údržby na sil. I. tř. Majetkovým správcem komunikací a objednatelem prací je Ředitelství silnic a dálnic ČR, správa Liberec. Obrát společnosti na zajištění činnosti běžné a zimní údržby na silnicích I. tř. činil celkem 31,22 mil. Kč. Struktura činností společnosti dle objemu finančních prostředků představuje v rámci údržby silnic II. a III. třídy 85,12 %, údržba vybraných silnic I. třídy představuje 10,72 %, objem v rámci ostatní činnosti pro veřejné a soukromé investory představuje 11,49 mil Kč a podíl 4,16 % z objemu výnosů z vlastních výrobků a služeb.



5.1. Provozní činnost

Provozní činnost společnosti byla vykonávána plněním zadání zahrnující činnosti v běžné (letní) a v zimní údržbě na komunikacích ve vlastnictví Libereckého kraje, a to prostřednictvím devíti středisek (cestmistrovství) rozmístěných na území libereckého kraje. Plnění výkonů běžné údržby bylo realizováno v souladu se schváleným provozně výrobním plánem a požadavky majetkové správce Krajské správy silnic Libereckého kraje p.o (KSS LK). Návrh provozně výrobního plánu byl sestavován ve spolupráci s příslušnými inspektory silniční sítě KSS LK v dané oblasti kraje. Zadání primárně vychází kontinuálně z poznatků pravidelných prohlídek komunikací. Schválený provozně výrobní plán byl v průběhu roku s ohledem na aktuální zjištění a potřeby aktualizován.

Výkony zimní údržby jsou závislé především na povětrnostních podmínkách a reálném průběhu zimního období. Základním dokumentem pro organizaci a způsob provádění zimní údržby je operační plán zimní údržby. K plnění jednotlivých zadání týkajících se oprav a běžné údržby komunikací je kromě důležitých lidských zdrojů také nutná nepřetržitá připravenost a kondice vozového parku, strojů, drobné mechanizace a nářadí.

V hospodářském roce 2018/2019 se podařilo uskutečnit očekávané a nutné investice do nákupu stavebních strojů, pořízení osobních a nákladních vozidel a univerzálních vozidel s nástavbami a adaptéry pro vykonávání celoroční údržby. Na přelomu předchozího hospodářského roku byly pořízeny 4 ks tandemových vibračních a oscilačních válců používaných pro hutnění především asfaltových betonů při opravách vozovek, za kupní cenu 4,92 mil Kč bez DPH. Zakoupeny byly 4 ks podvalníků s vestavěnou nádrží na vodu pro převoz techniky v hodnotě 1,92 mil Kč bez DPH. Pořízena byla dvě užitková vozidla pro činnost autodílny u středisek v Liberci a v Hrabačově v hodnotě 412 tis. Kč bez DPH, které nahradily původní dožilé vozy. Původní vozidlo, kde již byly další opravy vzhledem ke stáří a opotřebovanosti vozidla nerentabilní, bylo přistoupeno ke koupi nového užitkového nákladního vozidla s valníkem pro pracovní skupinu na středisku v Liberci. Pořizovací hodnota vozidla činila 499 tis. Kč bez DPH. Výraznými investicemi byly nákupy 14 ks osobních vozidel pro cestmistry, vedoucí cestmistry a střední management v celkové hodnotě 5,26 mil. Kč bez DPH. Zakoupeno bylo 5 ks nákladních vozidel 4x4 s nástavbami pro letní a zimní údržbu vč. adaptérů pro celoroční činnost a pro univerzální využití při činnostech údržby na komunikacích a 1 ks nákladního vozu 6x6 s výměnnou nástavbou pro převoz asfaltobetonových směsí a pro provádění zimní údržby, celková pořizovací cena nákladních vozidel byla 53,11 mil. Kč bez DPH. Provedena byla oprava a obnova kabiny a motoru vozidla T815 6x6 po požáru, který nastal při provozu vozidla a výkonu zimní údržby na cestmistrovství v Turnově. V navazujícím hospodářském roce budou pokračovat investice společnosti do generálních oprav kabin a motorů jako nosičů, dále do nástaveb pro letní a zimní údržbu a také radlic a výměnných adaptérů.

Současně s nákupem nové techniky byl proveden i prodej nepotřebné a dožilé mechanizace, vozidel a příslušenství formou aukce.

5.2. Výkon běžné údržby

Běžná údržba zahrnuje drobné, místně vymezené práce vč. ošetřování silniční vegetace na krajských silnicích II. a III. třídy, jejichž potřeba byla plánována v rámci návrhu provozně výrobního plánu. Objem



finančních prostředků v rozpočtu Libereckého kraje na běžnou údržbu komunikací v roce 2019 činil 152,2 mil. Kč bez DPH, z toho v hospodářském roce 2018/2019 představovala běžná údržba výši 142,66 mil. Kč bez DPH.

Běžná údržba komunikací zahrnuje zejména, zametení povrchů vozovek po zimě, čištění a obnovu krajnic a silničních příkopů, lokální opravy výtluků krytů vozovek, velkoplošné opravy povrchů vozovek s asfaltobetonovým krytem, obnovu, čištění a realizaci svislého dopravního značení, realizaci asfaltových zálivek, obnovu a zřízení vodorovného dopravního značení plastem i barvou, čištění, obnovu a opravy zábradlí a svodidel. Čištění a opravy mostních objektů a jejich stavebních částí v rámci provádění údržby. Péči o silniční vegetaci, strojní sečení, prořez stromů, odstranění křovin a dřevin. Strojní pokládka asfaltových betonů byla realizována při velkoplošných opravách krytů vozovek, u oprav většího rozsahu a opravy lokálních výtluků. Strojní pokládka byla realizována vlastním pásovým finišerem Vögele Super 800-3i, současně v průběhu roku bylo u vybraných oprav silnic přistoupeno k zapůjčení výkonnějšího pásového finišeru Vögele S 1300-3i z důvodů šířkových parametrů stávajícího jízdniho pásu vozovky, což současně bylo pro pracovní skupinu novou zkušeností. Strojní pokládka finišerem je nezbytným standardem pro dosažení kvantitativního a kvalitativního výsledku opravy, zkrácení doby provádění a tím i dobu trvání omezení silničního provozu na komunikacích pod dobu provádění prací. Pokládka asfaltového betonu je prováděna stálou pracovní skupinou zaměstnanců, která dle provozně výrobního plánu realizuje zadané opravy krytů z asfaltových betonů na území celého kraje. Tento způsob provedení opravy předpokládá delší životnost opravy, zhodnocení celkového stavebně technického stavu komunikace, přijatelný komfort pro silniční provoz a společensky očekávaný standard.

V opravách krytů asfaltobetonových vozovek, i v tomto hospodářském roce, nadále převládá započatý trend v poměru provedených lokálních oprav krytu vozovky z asfaltového betonu se zadáním a s provedením opravy do upraveného tvaru, plochy výtluhu s výřezem nebo s vyfrézováním. V tomto hospodářské roce bylo zpracováno ruční pokládkou pro opravu krytů krajských vozovek celkem přibližně 6,9 tisíc tun asfaltového betonu. V rámci provedených oprav krytů asfaltového souvrství bylo strojně zpracováno přibližně 3,0 tisíce tun.

Významná technologie a činnost v rámci běžné údržby komunikací je pro společnost realizace a obnova vodorovného dopravního značení. Kapacitně stálý finanční objem vynaložený na tuto činnost představuje v provozně výrobním plánu řádově 8,30 mil. Kč bez DPH. Převážně se jedná o obnovení vodicích a středových čar vozovek, dopravních stínů, přechodů pro chodce a dalších symbolů a znaků v technologii plast, v menším rozsahu o vodorovné značení provedené barvou. Jedná se o cyklickou obnovu vodorovného dopravního značení, která svým výsledkem přispěje ke zvýšení bezpečnosti silničního provozu na krajských vozovkách.

Účinkem podceňovaná realizace asfaltových zálivek ve stávající krytech vozovky, ošetření mrazových trhlin a pracovních spár je další podstatnou činností a technologií, kterou naše společnost provádí. V hodnoceném hospodářském roce byla asfaltová zálvka realizována v délce pouze cca 28,86 tis. metrů délkových, a to i z důvodů odcizení soupravy pro zálivky na cestmistrovství Nový Bor.

5.3. Výkon zimní údržby

Výkon a zajišťování zimní údržby na krajských silnicích II. a III. třídy, je rovněž předmětem plnění zakotvené v příkazní smlouvě a tato činnost je prováděna v souladu s platnou legislativou, zákonem

č. 13/1997 Sb., zákonem o pozemních komunikacích a příslušné vyhlášky č. 104/1997 Sb., a schváleným operačním plánem zimní údržby aktuálním pro zimní období. Rozsah udržované silniční sítě v období od 1.11. do 31.3. následujícího roku představuje v Libereckém kraji 2074 km silnic. Trasy jednotlivých okruhů zimní údržby jsou každoročně vyhodnocovány a případně aktualizovány. Změny se mohou týkat technologie ošetření povrchu vozovky, obvykle přechod z inertního posypu na chemický na základě nejen vlastních poznatků získaných prováděním zimní údržby silnic, ale zároveň získaných připomínek a podnětů od zástupců Libereckého kraje, inspektorů silniční sítě Krajské správy silnic Libereckého kraje, složek integrovaného záchranného systému, veřejné dopravy, dopravců a účastníků silničního provozu.

Zimní sezona 2018/2019 z pohledu zimní údržby byla lehce nadprůměrná. Za zimní období bylo celkem 124 zásahových dnů, spotřebováno bylo více než 10.400 tun posypové soli, 2.550.000 l solanky a 21.700 tun inertního materiálu (písek, drť). Počet zásahových dní byl o 11 dnů méně než v předchozí zimní sezoně, spotřeba posypového materiálu byla rapidně vyšší než v minulé zimní sezoně 2017/2018. Posypové soli se spotřebovalo o cca 1.700 t více a inertního materiálu o 5.300 t.

<u>Zimní sezóna:</u>	<u>Náklady v tis. Kč vč. DPH</u>
----------------------	----------------------------------

2011/2012	129,730
2012/2013	153,551
2013/2014	74,753
2014/2015	101,520
2015/2016	101,533
2016/2017	126,797
2017/2018	109,907
2018/2019	127,431

5.4. Další zakázky

Akciová společnost Silnice LK a.s. se i nadále prostřednictvím učiněných pobídek a poptávek ze strany soukromých investorů, ale také z oblasti veřejných zadavatelů uchází o realizaci vybraných zakázek zveřejněných nejen Libereckým krajem, ale i dalšími veřejnými investory, kterými jsou města a obce v Libereckém kraji. Současně je společnost také poptávána k realizaci jednotlivých služeb a činností na území kraje. V průběhu roku byly pro investory realizovány drobné stavební zakázky opravy místních a účelových komunikací s krytem z asfaltového betonu. Velký význam mají pro společnost zakázky při výkonu letní a zimní údržby silnic I. třídy, které jsou v majetku Ředitelství silnic a dálnic ČR. V roce 2017 uspěla společnost ve sdružení firem společně s Eurovia CS a.s. a AVE CZ odpadové hospodářství s.r.o. v zakázce na **Zimní údržbu silnic I. třídy na území Libereckého kraje** s dobou trvání zakázky do roku 2025. V průběhu roku 2019 byla smluvně uzavřena další velká zakázka **LK Běžná údržba silnic I. třídy 2019-2023** pro Ředitelství silnic a dálnic ČR, správu Liberec.

5.5. Finanční hospodaření společnosti

Finanční hospodaření společnosti počínaje 1. 10. 2015 je hodnoceno za účetní období hospodářského roku, které je stanoveno na období 12 po sobě jdoucích měsíců, vždy od 1. 10. do 30. 9. následujícího roku. Změna ze standardního účetního období odpovídajícího kalendářnímu roku na hospodářský byla



navržena na základě racionálního zhodnocení následujících přínosů:

- Zejména jde o specifický druh podnikání společnosti, který má charakter a povahu sezónního výkonu činností zimní a běžné údržby komunikací. Těmto činnostem víceméně závislým na klimatických podmínkách a střídání ročních období nevyhovuje přetržení účetního období mezi prosincem a lednem.
- U zimní údržby je v tomto období přirozeně nejvíce práce, tato údržba je vždy hodnocena za období zimní sezóny od 1. 11. do 31. 3. Pro společnost je tedy nepraktické uzavírat účetnictví k 31. 12. a jako nevýhodné se také jeví provádění inventarizací (zejména posypových hmot) v období jejich maximální spotřeby.
- Změna účetního období představuje hospodářský a časový přínos spočívající ve vhodnějším plánování prací a stanovení termínu účetního období – hospodářského roku (od 1. 10. do 30. 9.). To odpovídá charakteru činnosti společnosti, zajišťuje optimální rozvržení plánu zimní a běžné údržby a zabezpečuje optimální čerpání finančních prostředků na údržbu silnic.

Hospodářský rok 2018/2019, v období od 1. 10. 2018 do 30. 9. 2019, byl v řadě již čtvrtým takto stanoveným účetním obdobím u společnosti Silnice LK a.s.

5.6. Zpráva představenstva o podnikatelské činnosti a stavu majetku společnosti

Hospodaření společnosti Silnice LK a.s. za účetní období hospodářského roku 2018/2019, se stavem k 30. 9. 2019, skončilo se ziskem ve výši 2 461 tis. Kč při dosažených výnosech ve výši 304 072 tis. Kč a nákladech společnosti ve výši 301 611 tis. Kč. Hospodářský rok 2018/2019 byl osmým rokem plné činnosti akciové společnosti.

Hospodaření společnosti Silnice LK a.s. v tis. Kč

Položka	2014	2015	2016	2017	2018	2019
Výnosy celkem	197 028	186 139	255 111	292 244	276 424	304 072
Náklady celkem (bez daně z příjmu)	193 303	181 392	249 497	285 210	274 414	301 611
Hospodářský výsledek před zdaněním	2 904	4 634	5 614	7 034	2 010	2 461
Daň z příjmu	-821	- 113	0	0	0	0
- splatná	0	0	0	0	0	0
- odložená	-821	- 113	0	0	0	0
Hospodářský výsledek po zdanění	3 725	4 747	5 614	7 034	2 010	2 461

Nejvýznamnější položkou výnosů jsou tržby za poskytnuté služby při zajištění údržby silnic II. a III. třídy v Libereckém kraji. Dominantním partnerem je vlastník uvedených komunikací Liberecký kraj, jehož platby za údržbu silnic představují 85,1 % z celkových tržeb za prodej vlastních výrobků a služeb.



Struktura tržeb a výnosů v roce 2014 – 2019 v tis. Kč

Položka	2014	2015	2016	2017	2018	2019
Tržby z prodeje služeb	190 122	*180 046	*249 073	284 249	267 661	291 474
Aktivace	1 985	1 858	2 488	**	**	**
Tržby z prodeje majetku a materiálu	3 308	2 212	2 117	4 872	6 052	10 197
Ostatní provozní výnosy	956	1 931	1 402	3 071	2 675	2 333
Výnosové úroky, ostatní finanční výnosy	657	92	31	52	36	68
Výnosy celkem	197 028	186 139	255 111	292 244	276 424	304 072

* Včetně změny stavu zásob vlastní činnosti, za 2017 vykázáno v tabulce nákladů

** Aktivace je za rok 2017-2019 uvedena v tabulce nákladů

Struktura nákladů v roce 2014 – 2019 v tis. Kč

Položka	2014	2015	2016	2017	2018	2019
Spotřeba materiálu a energie	50 723	51 678	66 652	84 566	76 176	96 769
Náklady na služby	27 852	28 845	52 057	71 810	73 207	50 458
Změna stavu zásob vlastní činnosti	0	**	**	343	-1 409	1 523
Aktivace	**	**	**	-3 412	-2 834	-3 827
Mzdové náklady	51 480	37 608	59 136	64 978	71 515	76 263
Odměny členům orgánů společnosti	2 010	2 554	3 215	3 396	3 538	3 449
Náklady na soc. a zdravotního pojištění	18 218	13 752	21 121	23 200	25 630	27 519
Sociální náklady	1 946	1 542	2 037	2 227	2 276	2 006
Daně a poplatky	1 312	1 019	1 464	1 467	1 351	1 487
Odpis dlouhodobého majetku *	28 590	22 297	31 228	34 007	33 826	36 299
Zůstatková cena prodaného dl. majetku	1 518	740	2 116	1 460	0	341
Prodaný materiál	2 380	964	701	2 881	5 356	8 637
Změna stavu rezerv a opravných položek	5 212	17 628	6 454	-4 651	-17 215	-2 496
Ostatní provozní náklady	2 453	2 705	3 227	2 779	2 749	2 800
Nákladové úroky	0	0	0	0	0	0
Ostatní finanční náklady	430	173	89	158	248	281
Daň z příjmu	- 821	- 113	0	0	0	0
- splatná	0	0	0	0	0	0
- odložená	-821	- 113	0	0	0	0
Náklady celkem	193 303	181 392	249 497	285 210	274 414	301 611

** Za roky 2014-2016 je změna stavu zásob vlastní výroby a aktivace uvedena ve výnosech, za 2017-2019 v nákladech.

* návaznost na ř. E Výkazu zisku a ztráty: účet 551=36 299 tis. Kč, úč. 559= 137 tis. Kč a úč. 558 = -35 tis. Kč



Struktura majetku k 30. 9. 2019

Struktura aktiv v tis. Kč	2014	2015	2016	2017	2018	2019
A. Pohledávky za upsaný vlastní kapitál	0	0	0	0	0	0
B. Dlouhodobý majetek	373 122	404 015	402 667	407 139	395 624	431 660
B. I. Dlouhodobý nehmotný majetek	1 948	1 162	789	424	167	79
B. II. Dlouhodobý hmotný majetek	371 174	402 853	401 878	406 715	395 457	431 581
C. Oběžná aktiva	106 878	96 538	118 025	118 005	114 545	106 209
C. I. Zásoby	33 509	20 286	34 938	37 968	38 858	37 877
C. II. 1 Dlouhodobé pohledávky	4 637	4 750	4 750	4 750	4 852	4 750
C. II. 2 Krátkodobé pohledávky	28 869	30 308	19 664	35 322	27 569	42 353
C. IV. Peněžní prostředky	39 863	41 194	58 673	39 965	43 266	21 229
D. Časové rozlišení	293	683	345	379	678	1 846
AKTIVA CELKEM	480 293	501 236	521 037	525 523	510 847	539 715

Struktura pasiv v tis. Kč	2014	2015	2016	2017	2018	2019
A. Vlastní kapitál	450 418	454 603	459 159	464 614	464 426	463 686
A. I. Základní kapitál	267 000	267 000	267 000	267 000	267 000	267 000
A. II. Ážio a kapitálové fondy	163 000	163 000	163 000	163 000	163 000	163 000
A. III. Fondy ze zisku	16 693	19 856	23 545	27 580	32 416	31 225
A. IV. Výsledek hospodaření minulých let	0	0	0	0	0	0
A. V. Výsledek hospodaření	3 725	4 747	5 614	7 034	2 010	2 461
B. Cizí zdroje	29 875	46 630	61 872	60 873	46 387	76 010
B. I. Rezervy	14 833	31 670	39 458	35 408	16 822	14 326
C. I. Dlouhodobé závazky	772	772	772	772	0	0
C. II. Krátkodobé závazky	14 270	14 188	21 642	24 693	29 565	61 684
D. Časové rozlišení	0	3	6	36	34	19
PASIVA CELKEM	480 293	501 236	521 037	525 523	510 847	539 715

5.7. Finanční dary (přijaté i poskytnuté)

V průběhu roku 2018/2019 nebyl ze strany společnosti Silnice LK a.s. přijat finanční dar, společností byl poskytnut finanční dar ve výši 3 tis. Kč na podporu učetního oboru Strojník silničních strojů.



5.8. Investiční aktivity společnosti

Investiční aktivity společnosti byly v hospodářském roce 2018/2019 zaměřeny na potřebnou technickou obnovu vozidel, strojů, zařízení a nákup nových technologií pro údržbu silnic. Takto stanovený investiční záměr je směřován na stabilizaci výkonu zakázek údržby silnic pro Liberecký kraj.

V hospodářském roce 2018/2019 byl pořízen v souladu s investičním plánem z vlastních zdrojů dlouhodobý hmotný majetek v celkové hodnotě 80 788 tis. Kč. Současně je realizována příprava technického zhodnocení areálů a budov na středisku Nový Bor, Frýdlant, Liberec-Růžodol a Hrabačov, příprava výstavby „meteohlásek“ pro efektivnější výkon zimní údržby silnic a výstavba nového cestmistrovství v Semilech.

Přehled nejvýznamnějších položek (období od 1. 10. 2018 do 30. 9. 2019)

	v tis. Kč
Budovy	7 565
- středisko Liberec, nové rozvody elektřiny	2 531
- středisko Česká Lípa, technické zhodnocení budovy dílen	2 109
- středisko Liberec, technické zhodnocení budovy garáže a dílen	538
- plynová přípojka středisko Liberec	373
- oplocení areálu střediska Nová Ves včetně vstupní brány	1 798
- vodovodní zdroj – vrt na středisku Rychnov	160
- technické zhodnocení budov střediska Turnov	56
Pozemky	10
- pozemkové úpravy, sloučení pozemků	10
Strojní investice	73 213
- energetické stroje a zařízení	24
- pracovní stroje a zařízení	-16
- nadstavby	11 098
- nakladače	3 569
- přídavná závěsná zařízení	13 947
- stroje a zařízení ostatní	5 481
- automobily nákladní podvozky	25 400
- automobily užitkové	933
- automobily osobní	5 672
- válce	4 920
- vleky	2 109
- kancelářské stroje	76

5. 9. Zpráva auditora

Účetní závěrka společnosti Silnice LK a.s. byla za účetní období od 1. 10. 2018 do 30. 9. 2019 ověřena nezávislým auditorem společnosti AUDITVOGEL, s.r.o. Účetní závěrka byla sestavena v souladu se zákonem č. 563/91 Sb., o účetnictví v platném znění, a to v rozsahu výkazů Rozvaha, Výkaz zisku a ztráty, Přehled o změnách vlastního kapitálu a Přehled o peněžních tocích a Přílohy. Zpráva auditora je přiložena v samostatné příloze č. 9.1.



6. DALŠÍ ČINNOSTI SPOLEČNOSTI

6.1. Společenská odpovědnost

V letošním roce jsme opět podpořili projekt „Bezpečně do školy i přírody“ nákupem retro-reflexních dětských vest pro 6 tisíc prvňáčků v celém Libereckém kraji.

Od roku 2015 zajišťujeme na základě dotace na nákup zametacího stroje v rámci dotace OPŽP, prioritní osa 2, opatření 2.1.3. „Snížení prašnosti z plošných zdrojů“ opakované čištění vybraných krajských komunikací na území města Liberce a přispíváme tak ke zlepšení kvality ovzduší v těsné blízkosti komunikací.

6.2. Kultura a sport

Podporujeme anketu o nejlepší sportovce Libereckého kraje, kterou vyhlašuje Česká unie sportu.

6.3. Vědecká a edukační činnost

Na výzkum a vývoj nebyly vynakládány žádné finanční prostředky

7. KONTAKTY NA CESTMISTROVSTVÍ

Působnost cestmistrovství společnosti Silnice LK a.s. je po celém Libereckém kraji, a to hlavně díky vhodnému geografickému rozložení těchto organizačních jednotek:

Česká Lípa,

Sosnová 230, 470 50 Sosnová u České Lípy
vedoucí cestmistrovství: Zdeněk Sameš,
telefon: 602 112 376, e-mail: zdenek.sames@silnicelk.cz

Nový Bor

Okrouhlá 1, 473 01 Nový Bor
vedoucí cestmistrovství: Zdeněk Sameš,
telefon: 602 112 376, e-mail: zdenek.sames@silnicelk.cz

Liberec,

České mládeže 632/32, 460 06 Liberec 6
vedoucí cestmistrovství: Bc. Jiří Coufal
telefon: 724 797 413, e-mail: jiri.coufal@silnicelk.cz

Frýdlant

Dlouhá 267, 464 01 Frýdlant - Větrov
vedoucí cestmistrovství: Bc. Jiří Coufal



telefon: 724 797 413, e-mail: jiri.coufal@silnicelk.cz

Rychnov n/N

Nádražní 166, 468 02 Rychnov n/N
vedoucí cestmistrovství: Miloš Krátký
telefon: 724 631 506, e-mail: milos.kratky@silnicelk.cz

Nová Ves n/ N

Nová Ves 611, 468 27 Nová Ves n/N
vedoucí cestmistrovství: Miloš Krátký
telefon: 724 631 506, e-mail: milos.kratky@silnicelk.cz

Jablonec n/N

Československé armády 4805/24, 466 05 Jablonec n/N
ředitelství
telefon: 488 043 235, e-mail: info@silnicelk.cz

Turnov

Průmyslová 3001, 511 01 Turnov
vedoucí cestmistrovství: Miroslav Švarc
telefon: 724 797 415, e-mail: miroslav.svarc@silnicelk.cz

Semily

Vysocká 576, 513 01 Semily
vedoucí cestmistrovství: Jiří Horáček,
telefon: 724 797 404, e-mail: jiri.horacek@silnicelk.cz

Jilemnice - Hrabačov

Krkonošská 785, Hrabačov 514 01 Jilemnice
vedoucí cestmistrovství: Jiří Horáček,
telefon: 724 797 404, e-mail: jiri.horacek@silnicelk.cz

8. ÚDAJE O OSOBÁCH ODPOVĚDNÝCH ZA VÝROČNÍ ZPRÁVU

8.1. Předseda představenstva

Ing. Petr Šén

Funkci předsedy představenstva společnosti Silnice LK a.s. vykonával od 19. 12. 2012 do 19. 12. 2017 Ing. Petr Šén. Uvedenou funkci, v souladu s realizovaným výběrovým řízením a opětovným zvolením, vykonává i současně a to od 19. 12. 2017. Ing. Petr Šén je zároveň generálním ředitelem společnosti. V



období od 17. 8. 2011 do 18. 12. 2012 zde působil jako provozní ředitel a místopředseda představenstva.

8.2. Místopředseda představenstva

Ing. Josef Rechcigl

Místopředsedou představenstva byl dne 19. 12. 2017 zvolen Ing. Josef Rechcigl. Odpovídá za finanční stránku společnosti Silnice LK a.s., kde působí jako finanční ředitel již od jejího založení. Funkci člena představenstva vykonával v období od 17. 8. 2011 do 30. 1. 2012 a od 19. 12. 2012 do 19. 12. 2017.

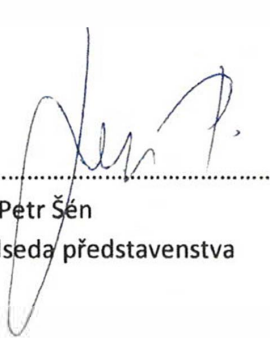
8.3. Člen představenstva

Ing. Josef Jeníček

Ing. Josef Jeníček byl členem představenstva Silnice LK a.s. zvolen od 1. 4. 2018. Před zvolením do funkce člena představenstva zde žádnou jinou funkci ve společnosti nevykonával.

Mezi rozvahovým dnem a datem vyhotovení výroční zprávy nenastaly žádné významné události, které by měly významný vliv na údaje a informace uvedené ve výroční zprávě.

„Jako členové statutárního orgánu ovládané osoby prohlašujeme, že údaje uvedené v této výroční zprávě odpovídají skutečnosti a žádné podstatné okolnosti, které by mohly ovlivnit její přesné a správné posouzení, nebyly vynechány.“


Ing. Petr Šen
předseda představenstva


Ing. Josef Rechcigl
místopředseda představenstva



9. PŘÍLOHY

9.1. Zpráva nezávislého auditora o ověření účetní závěrky k 30. 9. 2019

9.2. Kompletní účetní závěrka Silnice LK a.s. za období hospodářského roku od 1. 10. 2018 do 30. 9. 2019

Zpráva o vztazích mezi propojenými osobami



Minimální závazný výčet informací
podle vyhlášky č. 500/2002 Sb

Rozvaha v plném rozsahu

ke dni **30.9.2019**
(v celých tisících Kč)

IČ
28746503

Obchodní firma nebo jiný název účetní jednotky
Sílnice LK a.s.

Sídlo nebo bydliště účetní jednotky
a místo podnikání liší-li se od bydliště

Československé armády 4805/24

Jablonec nad Nisou

PSČ 466 05

Označení a	T E X T b	Číslo řádku c	Běžné účetní období			Min. úč. období
			Brutto 1	Korekce 2	Netto 3	Netto 4
	AKTIVA CELKEM	001	751 260	-211 545	539 715	510 849
A.	Pohledávky za upsaný základní kapitál	002				
B.	Stálá aktiva	003	638 033	-206 373	431 660	395 625
B.I.	Dlouhodobý nehmotný majetek	004	3 033	-2 954	79	167
B.I.1.	Nehmotné výsledky vývoje	005				
B.I.2.	Ocenitelná práva	006	3 033	-2 954	79	167
B.I.2.1.	Software	007	3 033	-2 954	79	167
B.I.2.2.	Ostatní ocenitelná práva	008				
B.I.3.	Goodwill	009				
B.I.4.	Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	010				
B.I.5.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek a ne	011				
B.I.5.1.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek	012				
B.I.5.2.	Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	013				
B.II.	Dlouhodobý hmotný majetek	014	635 000	-203 419	431 581	395 458
B.II.1.	Pozemky a stavby	015	272 480	-43 116	229 364	227 795
B.II.1.1.	Pozemky	016	46 970		46 970	46 970
B.II.1.2.	Stavby	017	225 510	-43 116	182 394	180 825
B.II.2.	Hmotné movité věci a jejich soubory	018	363 089	-161 520	201 569	158 886
B.II.3.	Oceňovací rozdíl k nabytému majetku	019	-2 355	1 217	-1 138	-1 295
B.II.4.	Ostatní dlouhodobý hmotný majetek	020				
B.II.4.1.	Pěstitelské celky trvalých porostů	021				
B.II.4.2.	Dospělá zvířata a jejich skupiny	022				
B.II.4.3.	Jiný dlouhodobý hmotný majetek	023				
B.II.5.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek a nedo	024	1 786		1 786	10 072
B.II.5.1.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek	025				
B.II.5.2.	Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	026	1 786		1 786	10 072
B.III.	Dlouhodobý finanční majetek	027				
B.III.1.	Podíly - ovládaná nebo ovládající osoba	028				
B.III.2.	Zápůjčky a úvěry - ovládaná nebo ovládající osoba	029				
B.III.3.	Podíly - podstatný vliv	030				
B.III.4.	Zápůjčky a úvěry - podstatný vliv	031				
B.III.5.	Ostatní dlouhodobé cenné papíry a podíly	032				
B.III.6.	Zápůjčky a úvěry - ostatní	033				
B.III.7.	Ostatní dlouhodobý finanční majetek	034				
B.III.7.1.	Jiný dlouhodobý finanční majetek	035				
B.III.7.2.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý finanční majetek	036				



Označení a	T E X T b	Číslo řádku c	Běžné účetní období			Min. úč. období
			Brutto 1	Korekce 2	Netto 3	Netto 4
C.	Oběžná aktiva	037	111 381	-5 172	106 209	114 546
C.I.	Zásoby	038	43 049	-5 172	37 877	38 859
C.I.1.	Materiál	039	42 354	-5 172	37 182	36 680
C.I.2.	Nedokončená výroba a polotovary	040	695		695	2 179
C.I.3.	Výrobky a zboží	041				
C.I.3.1.	Výrobky	042				
C.I.3.2.	Zboží	043				
C.I.4.	Mladá a ostatní zvířata a jejich skupiny	044				
C.I.5.	Poskytnuté zálohy na zásoby	045				
C.II.	Pohledávky	046	47 103		47 103	32 421
C.II.1.	Dlouhodobé pohledávky	047	4 750		4 750	4 750
C.II.1.1.	Pohledávky z obchodních vztahů	048				
C.II.1.2.	Pohledávky - ovládaná nebo ovládající osoba	049				
C.II.1.3.	Pohledávky - podstatný vliv	050				
C.II.1.4.	Odložená daňová pohledávka	051	4 750		4 750	4 750
C.II.1.5.	Pohledávky - ostatní	052				
C.II.1.5.1	Pohledávky za společníky	053				
C.II.1.5.2	Dlouhodobé poskytnuté zálohy	054				
C.II.1.5.3	Dohadné účty aktivní	055				
C.II.1.5.4	Jiné pohledávky	056				
C.II.2.	Krátkodobé pohledávky	057	42 353		42 353	27 671
C.II.2.1.	Pohledávky z obchodních vztahů	058	34 455		34 455	23 312
C.II.2.2.	Pohledávky - ovládaná nebo ovládající osoba	059				
C.II.2.3.	Pohledávky - podstatný vliv	060				
C.II.2.4.	Pohledávky - ostatní	061	7 898		7 898	4 359
C.II.2.4.1	Pohledávky za společníky	062				
C.II.2.4.2	Sociální zabezpečení a zdravotní pojištění	063				
C.II.2.4.3	Stát - daňové pohledávky	064	6 475		6 475	3 415
C.II.2.4.4	Krátkodobé poskytnuté zálohy	065	488		488	468
C.II.2.4.5	Dohadné účty aktivní	066	833		833	374
C.II.2.4.6	Jiné pohledávky	067	102		102	102
C.III.	Krátkodobý finanční majetek	072				
C.III.1.	Podíly - ovládaná nebo ovládající osoba	073				
C.III.2.	Ostatní krátkodobý finanční majetek	074				
C.IV.	Peněžní prostředky	075	21 229		21 229	43 266
C.IV.1.	Peněžní prostředky v pokladně	076	125		125	109
C.IV.2.	Peněžní prostředky na účtech	077	21 104		21 104	43 157
D.	Časové rozlišení aktiv	078	1 846		1 846	678
D.1.	Náklady příštích období	079	1 843		1 843	675
D.2.	Komplexní náklady příštích období	080				
D.3.	Příjmy příštích období	081	3		3	3

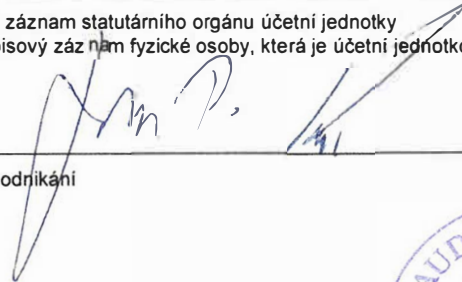


Označení a	T E X T b	Číslo řádku c	Stav v běžném účetním období 5	Stav v minulém účetním období 6
	PASIVA CELKEM	082	539 715	510 849
A.	Vlastní kapitál	083	463 686	464 426
A.I.	Základní kapitál	084	267 000	267 000
A.I.1.	Základní kapitál	085	267 000	267 000
A.I.2.	Vlastní podíly (-)	086		
A.I.3.	Změny základního kapitálu	087		
A.II.	Ážio a kapitálové fondy	088	163 000	163 000
A.II.1.	Ážio	089	163 000	163 000
A.II.2.	Kapitálové fondy	090		
A.II.2.1.	Ostatní kapitálové fondy	091		
A.II.2.2.	Oceňovací rozdíly z přecenění majetku a závazků (+/-)	092		
A.II.2.3.	Oceňovací rozdíly z přecenění při přeměnách obchodních korporací (+/-)	093		
A.II.2.4.	Rozdíly z přeměn obchodních korporací (+/-)	094		
A.II.2.5.	Rozdíly z ocenění při přeměnách obchodních korporací (+/-)	095		
A.III.	Fondy ze zisku	096	4 751	5 942
A.III.1.	Ostatní rezervní fondy	097	1 900	1 900
A.III.2.	Statutární a ostatní fondy	098	2 851	4 042
A.IV.	Výsledek hospodaření minulých let (+/-)	099	26 474	26 474
A.IV.1.	Nerozdělený zisk nebo neuhrazená ztráta minulých let (+/-)	100	26 474	26 474
A.IV.2.	Jiný výsledek hospodaření minulých let (+/-)	101		
A.V.	Výsledek hospodaření běžného účetního období (+/-)	102	2 461	2 010
A.VI.	Rozhodnuto o zálohové výplatě podílu na zisku (-)	103		
B.+C.	Cizí zdroje	104	76 010	46 389
B.	Rezervy	105	14 326	16 822
B.1.	Rezerva na důchody a podobné závazky	106		
B.2.	Rezerva na daň z příjmů	107		
B.3.	Rezervy podle zvláštních právních předpisů	108		
B.4.	Ostatní rezervy	109	14 326	16 822
C.	Závazky	110	61 684	29 567
C.I.	Dlouhodobé závazky	111		
C.I.1.	Vydané dluhopisy	112		
C.I.1.1.	Vyměnitelné dluhopisy	113		
C.I.1.2.	Ostatní dluhopisy	114		
C.I.2.	Závazky k úvěrovým institucím	115		
C.I.3.	Dlouhodobé přijaté zálohy	116		
C.I.4.	Závazky z obchodních vztahů	117		
C.I.5.	Dlouhodobé směnky k úhradě	118		
C.I.6.	Závazky - ovládaná nebo ovládající osoba	119		
C.I.7.	Závazky - podstatný vliv	120		
C.I.8.	Odložený daňový závazek	121		



Označení a	T E X T b	Číslo řádku c	Stav v běžném účetním období 5	Stav v minulém účetním období 6
C.I.9.	Závazky - ostatní	122		
C.I.9.1.	Závazky ke společníkům	123		
C.I.9.2.	Dohadné účty pasivní	124		
C.I.9.3.	Jiné závazky	125		
C.II.	Krátkodobé závazky	126	61 684	29 567
C.II.1.	Vydané dluhopisy	127		
C.II.1.1.	Vyměnitelné dluhopisy	128		
C.II.1.2.	Ostatní dluhopisy	129		
C.II.2.	Závazky k úvěrovým institucím	130		
C.II.3.	Krátkodobé přijaté zálohy	131	151	153
C.II.4.	Závazky z obchodních vztahů	132	46 275	15 202
C.II.5.	Krátkodobé směnky k úhradě	133		
C.II.6.	Závazky - ovládaná nebo ovládající osoba	134		
C.II.7.	Závazky - podstatný vliv	135		
C.II.8.	Závazky ostatní	136	15 258	14 212
C.II.8.1.	Závazky ke společníkům	137		
C.II.8.2.	Krátkodobé finanční výpomoci	138		
C.II.8.3.	Závazky k zaměstnancům	139	7 711	7 249
C.II.8.4.	Závazky ze sociálního zabezpečení a zdravotního pojištění	140	4 793	4 451
C.II.8.5.	Stát - daňové závazky a dotace	141	1 975	1 785
C.II.8.6.	Dohadné účty pasivní	142	654	678
C.II.8.7.	Jiné závazky	143	125	49
D.	Časové rozlišení pasiv	147	19	34
D.1.	Výdaje příštích období	148		3
D.2.	Výnosy příštích období	149	19	31

Pozn:

Sestaveno dne: 21.11.2019	Podpisový záznam statutárního orgánu účetní jednotky nebo podpisový záznam fyzické osoby, která je účetní jednotkou 
Právní forma účetní jednotky Silnice LK a.s. Československé armády 4805/24 466 05 Jablonec nad Nisou (30)	Předmět podnikání 

Minimální závazný výčet informací
podle vyhlášky č. 500/2002 Sb

Výkaz zisku a ztráty v plném rozsahu

ke dni **30.9.2019**
(v celých tisících Kč)

IČ

28746503

Obchodní firma nebo jiný název účetní jednotky
Silnice LK a.s.

Sídlo nebo bydliště účetní jednotky
a místo podnikání liší-li se od bydliště

Československé armády 4805/24

Jablonec nad Nisou

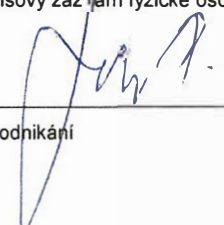
PSČ 466 05

Označení a	T E X T b	Číslo řádku c	Skutečnost v účetním období	
			běžném 1	minulém 2
I.	Tržby z prodeje výrobků a služeb	01	291 474	267 661
II.	Tržby za prodej zboží	02		
A.	Výkonová spotřeba	03	147 227	149 383
A.1.	Náklady vynaložené na prodané zboží	04		
A.2.	Spotřeba materiálu a energie	05	96 769	76 176
A.3.	Služby	06	50 458	73 207
B.	Změna stavu zásob vlastní činnosti (+/-)	07	1 523	-1 409
C.	Aktivace (-)	08	-3 827	-2 834
D.	Osobní náklady	09	109 237	102 959
D.1.	Mzdové náklady	10	79 712	75 053
D.2.	Náklady na sociální zabezpečení, zdravotní pojištění a ostatní náklady	11	29 525	27 906
D.2.1.	Náklady na sociální zabezpečení a zdravotní pojištění	12	27 519	26 032
D.2.2.	Ostatní náklady	13	2 006	1 874
E.	Úpravy hodnot v provozní oblasti	14	36 401	35 197
E.1.	Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku	15	36 436	35 259
E.1.1.	Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku - trvalé	16	36 299	33 826
E.1.2.	Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku - dočasné	17	137	1 433
E.2.	Úpravy hodnot zásob	18		
E.3.	Úpravy hodnot pohledávek	19	-35	-62
III.	Ostatní provozní výnosy	20	12 530	8 727
III.1.	Tržby z prodaného dlouhodobého majetku	21	838	
III.2.	Tržby z prodaného materiálu	22	9 359	6 052
III.3.	Jiné provozní výnosy	23	2 333	2 675
F.	Ostatní provozní náklady	24	10 769	-9 130
F.1.	Zůstatková cena prodaného dlouhodobého majetku	25	341	
F.2.	Prodaný materiál	26	8 637	5 356
F.3.	Daně a poplatky	27	1 487	1 351
F.4.	Rezervy v provozní oblasti a komplexní náklady příštích období	28	-2 496	-18 586
F.5.	Jiné provozní náklady	29	2 800	2 749
*	Provozní výsledek hospodaření (+/-)	30	2 674	2 222



Označení a	T E X T b	Číslo řádku c	Skutečnost v účetním období	
			běžném 1	minulém 2
IV.	Výnosy z dlouhodobého finančního majetku - podíly	31		
IV.1.	Výnosy z podílů - ovládaná nebo ovládající osoba	32		
IV.2.	Ostatní výnosy z podílů	33		
G.	Náklady vynaložené na prodané podíly	34		
V.	Výnosy z ostatního dlouhodobého finančního majetku	35		
V.1.	Výnosy z ostatního dlouhodobého finančního majetku - ovládaná nebo ovládající osoba	36		
V.2.	Ostatní výnosy z ostatního dlouhodobého finančního majetku	37		
H.	Náklady související s ostatním dlouhodobým finančním majetkem	38		
VI.	Výnosové úroky a podobné výnosy	39	12	17
VI.1.	Výnosové úroky a podobné výnosy - ovládaná nebo ovládající osoba	40		
VI.2.	Ostatní výnosové úroky a podobné výnosy	41	12	17
I.	Úpravy hodnot a rezervy ve finanční oblasti	42		
J.	Nákladové úroky a podobné náklady	43		
J.1.	Nákladové úroky a podobné náklady - ovládaná nebo ovládající osoba	44		
J.2.	Ostatní nákladové úroky a podobné náklady	45		
VII.	Ostatní finanční výnosy	46	56	19
K.	Ostatní finanční náklady	47	281	248
*	Finanční výsledek hospodaření (+/-)	48	-213	-212
**	Výsledek hospodaření před zdaněním (+/-)	49	2 461	2 010
L.	Daň z příjmů	50		
L.1.	Daň z příjmů splatná	51		
L.2.	Daň z příjmů odložená (+/-)	52		
**	Výsledek hospodaření po zdanění (+/-)	53	2 461	2 010
M.	Převod podílu na výsledku hospodaření společníkům (+/-)	54		
***	Výsledek hospodaření za účetní období (+/-)	55	2 461	2 010
*	Čistý obrát za účetní období	56	304 072	276 424

Pozn:

Sestaveno dne: 21.11.2019	Podpisový záznam statutárního orgánu účetní jednotky nebo podpisový záznam fyzické osoby, která je účetní jednotkou 
Právní forma účetní jednotky Silnice LK a.s. Československé armády 4805/24 466 05 Jablonec nad Nisou (30)	Předmět podnikání 

PŘÍLOHA K ÚČETNÍ ZÁVĚRCE

**za období hospodářského roku
od 1. 10. 2018 do 30. 9. 2019**

Název účetní jednotky: **Silnice LK a.s.**

Sídlo: **Československé armády 4805/24, 466 05 Jablonec nad Nisou**

Právní forma: **akciová společnost**

IČ: **28746503**



OBSAH

1.	<u>POPIS SPOLEČNOSTI</u>	3
2.	<u>ZÁKLADNÍ VÝCHODISKA PRO SESTAVENÍ ÚČETNÍ ZÁVĚRKY</u>	5
3.	<u>ÚČETNÍ METODY</u>	5
a)	<u>Dlouhodobý hmotný a nehmotný majetek</u>	5
b)	<u>Zásoby</u>	6
c)	<u>Pohledávky</u>	7
d)	<u>Závazky</u>	7
e)	<u>Vlastní kapitál</u>	7
f)	<u>Úvěry</u>	7
g)	<u>Rezervy</u>	7
h)	<u>Opravné položky</u>	7
ch)	<u>Operativní leasing</u>	8
i)	<u>Daňové odpisy</u>	8
j)	<u>Daň z příjmů</u>	8
k)	<u>Dotace</u>	8
l)	<u>Účtování výnosů a nákladů</u>	8
m)	<u>Použití odhadu</u>	8
n)	<u>Mimořádné náklady a výnosy</u>	8
o)	<u>Přehled o peněžních tocích</u>	9
p)	<u>Devizové operace</u>	9
r)	<u>Následné události</u>	9
4.	<u>DOPLŇUJÍCÍ ÚDAJE K ROZVAZE A VÝKAZU ZISKU A ZTRÁTY</u>	
4.1.	<u>Dlouhodobý hmotný a nehmotný majetek</u>	9
4.2.	<u>Zásoby</u>	10
4.3.	<u>Pohledávky z obchodních vztahů a provozní zálohy</u>	10
4.4.	<u>Závazky</u>	11
4.5.	<u>Rezervy</u>	11
4.6.	<u>Vlastní kapitál</u>	12
4.7.	<u>Daň z příjmu</u>	12
4.8.	<u>Výnosy</u>	13
4.9.	<u>Osobní náklady</u>	13

Přílohy :

1. Vývoj dlouhodobého majetku
2. Vývoj vlastního kapitál
3. Přehled o peněžních tocích



1. POPIS SPOLEČNOSTI

Silnice LK a.s. (dále jen „společnost“) je *akciová společnost*, která byla založena na základě rozhodnutí jediného akcionáře, jímž je Liberecký kraj se sídlem U Jezu 642/2a, 461 80 Liberec 2. Společnost vznikla dne 17. 8. 2011 zápisem do obchodního rejstříku vedeného Krajským soudem v Ústí nad Labem, oddíl B, vložka č. 2197. Akciová společnost byla založena na dobu neurčitou. Celková výše základního kapitálu k rozvahovému dni, tj. k 30. 9. 2019, uplatněného hospodářského roku, činí 267 000 000,- Kč.

Hlavním předmětem činnosti je zimní a běžná údržba silnic I., II. a III. třídy silnic v rámci územní působnosti Libereckého kraje. Společnost má registrován předmět podnikání - provádění staveb, jejich změn a odstraňování, výrobu, obchod a služby neuvedené v přílohách 1 až 3 živnostenského zákona a silniční motorovou dopravu nákladní.

V souladu s účinností zákona č. 90/2012 Sb., o obchodních společnostech a družstvech, § 777, odst. 2) společnost Silnice LK a.s. jako obchodní korporace přizpůsobila stanovy společnosti (tj. ujednání společenské smlouvy) úpravě tohoto zákona. Úplné znění stanov společnosti bylo schváleno ve valné hromadě dne 5. 6. 2014, současně bylo ověřeno jako veřejná listina.

Rada kraje v působnosti jediného akcionáře vykonávající působnost valné hromady akciové společnosti Silnice LK schválila dne 20. 9. 2016 usnesením č. 1622/16/RK změnu stanov a rozhodnutí o přeměně akcií na zaknihované akcie, zapsáno v obchodním rejstříku bylo dne 27. 9. 2016.

V obchodním rejstříku, vedeném Krajským soudem v Ústí nad Labem, oddíl B, vložka 2197, nedošlo na základě návrhu zápisu v období od 1. 10. 2018 do 30. 9. 2019 k žádné změně. Na základě aktualizace rejstříku došlo ke změně zápisu změny trvalého bydliště předsedy představenstva.

Aktuální složení dozorčí rady a představenstva k 30. 9. 2019 je uvedeno dále ve znění úplného výpisu z obchodního rejstříku.

Údaje úplného výpisu z obchodního rejstříku Silnice LK a.s., B 2197 vedená u Krajského soudu v Ústí nad Labem:

Sídlo společnosti

Československé Armády 4805/24
466 05 Jablonec Nad Nisou

Právní forma společnosti

Akciová společnost

Jediný akcionář společnosti k 30. 9. 2019

Liberecký kraj se sídlem U Jezu 642/2a, 461 80 Liberec, výše vkladu 100%

Podíly v jiných účetních jednotkách

Bez podílů.

Účetní závěrka společnosti je sestavena k 30. 9. 2019, za účetní období od 1. 10. 2018 do 30. 9. 2019.

Přechod z účetního období odpovídajícího kalendářnímu roku na účetní období hospodářského roku (vymezeného od 1. 10. do 30. 9. následujícího kalendářního roku, vždy v délce trvání 12 kalendářních měsíců po sobě jdoucích), byl schválen usnesením valné hromady dne 19. 5. 2015 počínaje od 1. 10. 2015. Účetní období od 1. 10. 2018 do 30. 9. 2019 je v řadě pro společnost uplatněným čtvrtým hospodářským rokem.



V účetní závěrce jsou srovnatelné údaje minulého období vykázány za období hospodářského roku od 1. 10. 2017 do 30. 9. 2018.

Nejvyšší orgán společnosti

Nejvyšším orgánem společnosti je valná hromada. Jediným akcionářem Silnice LK a.s. je Liberecký kraj, který vlastní 100% podíl akcií. Navenek plní roli valné hromady Rada Libereckého kraje jednající v působnosti jediného akcionáře Silnice LK a.s. Výstupy ze svých jednání jsou společnosti předkládány formou usnesení a závazných rozhodnutí.

Způsob jednání jménem společnosti

Společnost zastupuje vůči třetím osobám, před soudy a jinými orgány v celém rozsahu představenstvo společnosti, a to vždy společně dva členové představenstva.

Představenstvo a dozorčí rada

Představenstvo Silnice LK a.s. je statutárním orgánem společnosti. Rozhoduje o všech věcech, které nejsou zákonem nebo stanovami vyhrazeny jiným orgánům. Funkční období člena představenstva je pět let.

Dozorčí rada Silnice LK a.s. vystupuje jako kolektivní orgán společnosti, kterému přísluší zejména kontrolní činnost definovaná v úplném znění stanov společnosti.

Členové statutárních orgánů k 30. září 2019:

Představenstvo	
Předseda:	Ing. Petr Šén
Místopředseda:	Ing. Josef Rechcigl
Člen:	Ing. Josef Jeníček
Dozorčí rada	
Předseda:	Mgr. Josef Horinka
Členové:	Ing. Miloš Tita
	Martin Brož
	Jaroslav Demčák
	Eduard Bartoníček
	Pavel Dolenský

Právní postavení, zásady a pravidla vnitřního řízení společnosti, vymezuje a stanoví Organizační řád.

Pro vlastní výkon předmětu činnosti je organizační struktura tvořena těmito stupni řízení:

- představenstvo společnosti
- generální ředitel
- ředitelé úseků
- oddělení
- střediska



Organizační struktura společnosti je členěna na čtyři úseky řízené příslušnými úsekovými řediteli. V rámci provozního úseku jsou zřízeny provozní střediska, které zajišťují přímý výkon činností pro jednotlivé odběratele. Pro sledování nákladů a výnosů jednotlivých provozních jednotek, hodnocení

rozdílů a manažerské rozhodování je používán informační systém Helios Orange a controllingový systém Gist - Intelligence, rozšířený o kalkulační systém výkonů. Pro období od 1. 10. 2018 do 30. 9. 2019 byl uplatněn kalkulační vzorec výkonů, jehož cílem byla podrobná analýza hospodářského výsledku ve struktuře výkonů a vazbou na zodpovědnost za jednotlivé procesy.

2. ZÁKLADNÍ VÝCHODISKA PRO SESTAVENÍ ÚČETNÍ ZÁVĚRKY

Příložená účetní závěrka byla připravena v souladu se zákonem č. 563/1991 Sb., o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů (dále jen zákona o účetnictví) a prováděcí vyhláškou č. 500/2002 Sb., kterou se provádějí některá ustanovení zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů, pro účetní jednotky, které jsou podnikateli účtujícími v soustavě podvojného účetnictví, ve znění pozdějších předpisů.

Změna účetního období na hospodářský rok byla realizována v souladu s § 3 odst. 5 zákona o účetnictví se splněnou povinností oznámení záměru změny účetního období místně příslušnému správci daně z příjmů ve lhůtě tři měsíce před plánovanou změnou účetního období. Protože hospodářský rok je stejně jako kalendářní rok druhem účetního období, platí zde pravidlo o tom, že účetní jednotka sestavuje řádnou účetní závěrku k poslednímu dni účetního období.

Vyhotovení účetní závěrky pro období hospodářského roku je navrženo jako období 12 měsíců, a to od 1. 10. 2018 do 30. 9. 2019

Účetnictví respektuje obecné účetní zásady, především zásadu o oceňování majetku, zásadu účtování ve věcné a časové souvislosti, zásadu opatrnosti a předpokladu schopnosti účetní jednotky pokračovat ve svých aktivitách.

Údaje v této účetní závěrce jsou vyjádřeny v tisících korunách českých (Kč).

Společnost Silnice LK a.s. je účetní jednotkou, která je zahrnuta do účetní konsolidace státu (do konsolidačního celku ČR), přičemž údaje do výkazů pro konsolidaci předává vždy za období příslušného kalendářního roku samostatně.

3. ÚČETNÍ METODY

Způsoby oceňování, odpisování a účetní metody, které společnost používala při sestavení účetní závěrky za období od 1. 10. 2018 do 30. 9. 2019 jsou následující:

a) Dlouhodobý hmotný a nehmotný majetek

Pořízení dlouhodobý hmotný a nehmotný majetek je evidován v pořizovací ceně (tj. včetně nákladů s pořízením souvisejících), případně v reprodukční pořizovací ceně (majetek nabytý darováním). Vložený majetek je evidován podle jednotlivých typů (kategorií) majetku v ocenění dle soudního znalce. Jedná se o majetek různého stáří s různým stupněm opotřebení a následné zbytkové životnosti. Opotřebení majetku v souvislosti s jeho používáním je vyjádřeno v oprávkách.

Ocenění dlouhodobého hmotného majetku vytvořeného vlastní činností zahrnuje přímé náklady vynaložené na výrobu či jinou činnost i přiřaditelné nepřímé náklady, které se vztahují k výrobě či jiné činnosti.

Stavby a pozemky jsou považovány za dlouhodobý hmotný majetek bez ohledu na výši ceny a jsou vykazovány v rozvaze.

Dlouhodobý hmotný majetek (kromě pozemků a staveb) v pořizovací ceně do 40 000 Kč a dlouhodobý nehmotný majetek v pořizovací ceně do 60 000 Kč není vykazován v rozvaze a je účtován jednorázově do nákladů v roce pořízení. Náklady na zařazení většího rozsahu drobného hmotného a nehmotného majetku se časově rozlišují s určenou dobou rozlišení v délce 24 měsíců.

Dlouhodobý hmotný majetek v pořizovací ceně nad 40 000 Kč a dlouhodobý nehmotný majetek v pořizovací ceně nad 60 000 Kč je vykazován v rozvaze a je odepisován po dobu odhadované životnosti majetku lineární metodou následujícím způsobem:

Dlouhodobý majetek	Typ majetku	Doba odpisu roky	Odpisová sazba v %
software	SWE, DSW	4	25,0
hardware – počítače a periferie	PCP, DPC	4	25,0
automobily osobní	AUO, DAO	5 *	20,0
motorové pily a křovinořezy	PIL	6	16,6
kancelářské stroje	KAN	6	16,6
nábytek a zařízení předměty	NAB	8	12,5
automobily užitkové	AUU	10	10,0
energetické hnací stroje a zařízení	ESZ	10	10,0
nadstavby sypací	NAD	8 *	12,5
nakladače	NAK	10	10,0
stroje, pracovní stroje a zařízení	STO, PSZ	10	10,0
automobily nákladní, podvozky	AUP, DAP, AUN	10 *	10,0
závěsné zařízení, radlice	ZAP, ZAZ	10 *	10,0
traktory, válce, vleky, radlice	TRA, VLE	12	8,3
stavby	STR	30	3,3
budovy výrobní a skladovací	BUV	35	2,8
budovy administrativní	BUA	50	2,0

* Pozn: od 1. 10. 2016 byl upraven odpisový plán u nově pořízených osobních automobilů, automobilových podvozků, závěsných zařízení a sypacích nástaveb

V souladu s účetními standardy a zákonem o účetnictví, které stanoví, že doba účetního odepisování musí zohledňovat předpokládanou dobu životnosti majetku, bylo v roce 2013 provedeno vyhodnocení „zbytkové“ životnosti majetku s ohledem na stáří majetku, technický stav a opotřebení majetku. V odpisovém plánu jsou účetní odpisy stanoveny v závislosti na předpokládané zbytkové životnosti majetku. Při nabytí části podniku byl zaúčtován (Rozvaha-aktiva B.II.9) pasivní oceňovací rozdíl k nabytému majetku ve výši 2 355 tis. Kč, který je účetně odepisován do výnosů po dobu 180 měsíců. Zisky či ztráty z prodeje nebo vyřazení majetku jsou určeny jako rozdíl mezi výnosy z prodeje a účetní zůstatkovou hodnotou majetku k datu prodeje a jsou účtovány do výkazu zisku a ztráty.

b) Zásoby

Nakupované zásoby jsou oceněny pořizovacími cenami. Pořizovací cena zásob zahrnuje náklady na jejich pořízení včetně nákladů s pořízením související (náklady na přepravu, clo, provize atd.). Zásoby vytvořené vlastní činností (např. solanka) se oceňují vlastními náklady, které zahrnují přímé náklady vynaložené na výrobu i část nepřímých nákladů, které se vztahují k výrobě.



Účtování o pořízení a úbytku zásob a.s. se provádí způsobem A. Zásoby jsou evidovány v pořizovacích cenách, výdeje ze skladu se oceňují postupně cenami od nejstarší zásoby k zásobě nejnovější – metodou FIFO.

Opravná položka k pomalu obrátkovým a zastaralým zásobám je tvořena na základě individuálního posouzení zásob při inventarizaci a na základě analýzy obrátkovosti zásob.

c) Pohledávky

Pohledávky z obchodních vztahů jsou účtovány v rámci zúčtovacích vztahů v účtové třídě 3, účtové skupiny 31 – pohledávky v rozlišení na krátkodobé a dlouhodobé ve vztahu k dohodnuté lhůtě splatnosti.

Pohledávky se oceňují při svém vzniku jmenovitou hodnotou. Nakoupené pohledávky se oceňují pořizovací cenou. Ocenění pochybných položek se snižuje pomocí opravných položek na vrub nákladů na jejich realizační hodnotu a to na základě individuálního posouzení jednotlivých dlužníků a věkové struktury pohledávek. V jednotlivých případech společnost tvoří individuální opravné položky k pohledávkám.

Pohledávky se rozdělují na krátkodobé (doba splatnosti do 12 měsíců včetně) a dlouhodobé (splatnost nad 12 měsíců), s tím, že krátkodobé jsou splatné do jednoho roku od rozvahového dne.

d) Závazky z obchodních vztahů

Závazky z obchodních vztahů jsou zaúčtovány ve jmenovité hodnotě.

e) Vlastní kapitál

Základní kapitál společnosti se vykazuje ve výši zapsané v obchodním rejstříku. Případné zvýšení nebo snížení základního kapitálu na základě rozhodnutí valné hromady, které nebylo ke dni účetní závěrky zaregistrováno, se vykazuje jako změny základního kapitálu. Společnost vytváří rezervní fond ze zisku vykázaného v řádné účetní závěrce, tento fond lze ročně doplnit o částku do výše max. 5% z čistého zisku. Rezervní fond může společnost použít pouze k úhradě ztráty. Společnost vytváří dále fond odměn, sociální fond a fond rozvoje. O přidělení výše prostředků z čistého zisku do těchto fondů rozhoduje valná hromada společnosti. O použití vytvořených fondů rozhoduje představenstvo společnosti podle zásad stanovených valnou hromadou.

f) Úvěry

Společnost v období od 1. 10. 2018 do 30. 9. 2019 nečerpala žádný úvěr.

g) Rezervy

Rezervy jsou vytvářeny 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 (v souladu se základními postupy a obsahovým vymezením Českého účetního standardu pro podnikatele č. 004 – „REZERVY“).

Společnost vytvořila ke dni účetní závěrky k 30. 9. 2019 následující rezervy:

- rezervu na výkonnostní odměny managementu společnosti dle závazných „Pravidel“ pro poskytování odměn,
- rezervu na opravy dlouhodobého majetku (budov a staveb) dle plánu oprav na roky 2017 – 2020,
- rezervu na nevyčerpanou dovolenou zaměstnanců společnosti,
- rezervu na garance na reklamace odběratele, uplatněné v reklamační lhůtě, na odstranění vadného plnění v rámci odpovědnosti za vady díla, za které odpovídá zhotovitel – Silnice LK a.s. při realizaci provozní činnosti, služeb oprav komunikací, stavebních prací a staveb.

O tvorbě rezervy účtuje společnost ve prospěch účtu účtové skupiny 45 – Rezervy se souvztažným zápisem na vrub účtu nedaňových nákladů (554/459).



h) Opravné položky

Opravné položky jsou tvořeny v souladu s obsahovým vymezením a postupem tvorby vymezeném v Českém účetním standardu pro podnikatele č. 005 – „OPRAVNÉ POLOŽKY“. Snížení opravných položek společnost účtuje ve prospěch nákladů a tvorbu opravných položek k jednotlivým aktivům účtuje na vrub nákladů. Společnost tvořila v období od 1. 10. 2018 do 30. 9. 2019 opravné položky k pohledávkám, k dlouhodobému majetku a k bezobrátkovým zásobám. Opravné položky jsou tvořeny

na základě inventarizace, při níž zjištěná užitná hodnota je výrazně nižší než ocenění zachycené v účetní evidenci.

ch) Operativní pronájem (leasing)

Společnost má k rozvahovému dni uzavřenu smlouvu o operativním leasingu (pronajímatel Autokomplex Menčík, a.s.) na tři osobní automobily. Za hospodářský rok 2018/2019 byly náklady na leasing ve výši 660 tis. Kč. Splátky operativního pronájmu jsou účtovány do nákladů rovnoměrně po dobu trvání pronájmu.

i) Daňové odpisy

V souladu s účetním obdobím hospodářského roku od 1. 10. 2018 do 30. 9. 2019, odpovídajícímu délce jednoho roku, byly dle zákona č. 586/92 Sb., o daních z příjmů v platném znění uplatněny daňové odpisy ve výši ročních daňových odpisů. Daňové odpisy byly uplatněny pouze u vybraných skupin dlouhodobého majetku.

j) Daň z příjmů

Náklad na daň z příjmů se počítá za pomoci platné daňové sazby z účetního zisku zvýšeného nebo sníženého o trvale nebo dočasně daňově neuznatelné náklady a nezdaňované výnosy (např. tvorba a zúčtování ostatních rezerv a opravných položek, náklady na reprezentaci, rozdíl mezi účetními a daňovými odpisy atd.). Dále se zohledňují položky snižující základ daně (dary), odčitatelné položky daňová ztráta a slevy na dani z příjmů.

Odložená daňová povinnost odráží daňový dopad přechodných rozdílů mezi zůstatkovými hodnotami aktiv a pasiv z hlediska účetnictví a stanovení základu daně z příjmu s přihlédnutím k období realizace. Pro zúčtování odložené daně se využívá účet 481 – odložený daňový závazek a pohledávka

k) Dotace

Dotace je záúčtována v okamžiku jejího přijetí či nezpochybnitelného nároku na přijetí. Dotace přijatá na úhradu nákladů se účtuje do provozních výnosů. Dotace přijatá na pořízení dlouhodobého majetku včetně technického zhodnocení a na úhradu úroků zahrnutých do pořizovací ceny majetku snižuje pořizovací cenu nebo vlastní náklady na pořízení.

V hospodářském roce 2018/2019 nebyla společnosti poskytnuta dotace. Společnost se zapojila do čerpání a následně vyhodnotila příspěvek na úhradu nákladů zabezpečení vzdělávací aktivity zaměstnanců v rámci projektu „Podpora odborného vzdělávání zaměstnanců II“. Dlouhodobě je rovněž vyhodnocován a prováděn monitoring využití samosběrného zametacího stroje, na který byla v období roku 2015 poskytnuta dotace v rámci „Operačního programu Životní prostředí, výzvy č. 59“.

l) Účtování výnosů a nákladů

Výnosy jsou účtovány k datu uskutečnění služeb nebo k datu doručení zboží a jeho akceptace zákazníkem po odečtení slev a daně z přidané hodnoty. Výnosy a náklady se účtují časově rozlišené, tj. do období, s nímž věcně i časově souvisejí.

m) Použití odhadu

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 je přesvědčeno, že použité odhady a předpoklady se nebudou významným způsobem lišit od skutečných hodnot v následných účetních obdobích.

n) Mimořádné náklady a výnosy

Tyto položky obsahují výnosy/náklady z operací zcela mimořádných vzhledem k běžné činnosti účetní jednotky, jakož i výnosy/náklady z mimořádných událostí nahodile se vyskytujících.

o) Přehled o peněžních tocích

Peněžní toky z provozních, investičních nebo finančních činností jsou uvedeny v přehledu o peněžních tocích nekompenzované.

p) Devizové operace

Majetek a závazky pořízené v cizí měně se oceňují v českých korunách v kurzu platném ke dni jejich vzniku. K rozvahovému dni byly aktiva a pasiva vedené v cizích měnách přepočteny kurzem platným k 30. 9. 2019 vyhlášeným Českou národní bankou.

r) Následné události

Dopad událostí, které nastaly mezi rozvahovým dnem a dnem sestavení účetní závěrky, je zachycen v účetních výkazech v případě, že tyto události poskytly doplňující informace o skutečnostech, které existovaly k rozvahovému dni.

V případě, že mezi rozvahovým dnem a dnem sestavení účetní závěrky došlo k významným událostem zohledňujícím skutečnosti, které nastaly po rozvahovém dni, jsou důsledky těchto událostí popsány v příloze účetní závěrky, ale nejsou zaúčtovány v účetních výkazech.

Mezi rozvahovým dnem a datem sestavení účetní závěrky nedošlo ke změnám a událostem, které by ovlivnily v podstatné míře informace obsažené v účetní závěrce k 30. 9. 2019.

4. DOPLŇUJÍCÍ ÚDAJE K ROZVAZE A VÝKAZU ZISKU A ZTRÁTY

4.1. Dlouhodobý hmotný a nehmotný majetek

Převod nemovitého majetku Libereckého kraje na Silnice LK a.s., (dle smlouvy o vkladu části podniku OLP/3523/2011 ze dne 31. 12. 2011 v souladu s usnesením Zastupitelstva Libereckého kraje 329/11/ZK ze dne 30. 8. 2011), byl plně zapsán. U položek, které z důvodu závady při vkladu nebyly zapsány byl vklad narovnán a řešen Dodatkem č. 1 ke Smlouvě o vkladu části podniku OLP/3523/2011 v roce 2014.

Společnost neeviduje k majetku zástavní právo, u vybraného majetku je evidováno věcné břemeno. V období od 1. 10. 2018 do 30. 9. 2019 byly realizovány pouze dvě dílčí změny u nemovitého majetku a to sloučení pozemků z důvodu pozemkových úprav.

Vývoj vybraného dlouhodobého majetku je uveden v příloze č. 1. včetně uvedení přírůstků a úbytků dlouhodobého majetku. Zvýšení pořizovací ceny staveb souvisí s provedeným technickým zhodnocením realizovaným pro efektivnější využití hal a budov.

Majetek nevykázaný v rozvaze: jedná se o drobný dlouhodobý majetek účtovaný při pořízení přímo do nákladů a evidovaný v podrozvahové evidenci ve výši 12 886 tis. Kč (z toho 208 tis. Kč drobný nehmotný majetek) k 30. 9. 2019.



Společnost vykazuje k 30. 9. 2019 opravnou položku k dlouhodobému majetku ve výši 119 tis. Kč (k 30. 9. 2018 ve výši 184 tis. Kč). Opravná položka je tvořena ve výši účetní zůstatkové ceny dlouhodobého majetku určeného k likvidaci. V období od 1. 10. 2018 do 30. 9. 2019 byla rozpuštěna opravná položka ve výši 65 tis. Kč a nově opravná položka tvořena nebyla.

4.2. Zásoby

Zásoby spotřebované společností v hospodářském roce 2018/2019, v období od 1. 10. 2018 do 30. 9. 2019 byly použity k zajištění údržby silnic především II. a III. třídy, materiálová náročnost odpovídá oborovému srovnání a kvalitativním požadavkům na zimní a běžnou údržbu silnic. Stav zásob k 30. 9. 2019 odpovídá odběratelem požadovanému sezónnímu předzásobením posypovými materiály.

Přehled stavu zásob v tisících Kč k 30. 9. 2019

Materiálové zásoby k 1. 10. 2018	38 858
Pořízení materiálových zásob v hospodářském roce 2018/19	97 231
Spotřebované materiálové zásoby v hospodářském roce	93 555
Stav materiálových zásob k 30. 9. 2019	42 354
Opravná položka k zásobám	-5 172
Nedokončená výroba	695
Zásoby celkem k 30. 9. 2019	37 877

Opravná položka byla stanovena na základě inventarizace zásob a analýzy doby obratu zásob.

4.3. Pohledávky z obchodních vztahů a provozní zálohy

Společnost eviduje k rozvahovému dni nevyrovnané krátkodobé pohledávky za odběrateli ve výši celkem 34 455 tis. Kč dle kategorie splatnosti:

a) pohledávky z obchodního styku v termínu splatnosti, se splatností v následujícím hospodářském roce ve výši 33 292 tis. Kč. Jedná se převážně o pohledávky za Krajskou správou silnic Libereckého kraje (celkem 28 155 tis. Kč) za poskytnuté služby při údržbě silnic II. a III. třídy silnic v Libereckém kraji.

b) pohledávky z obchodního styku po splatnosti v tisících Kč:

po splatnosti	do 30 dní	do 60 dní	do 90 dní	do 120 dní	180-365	nad 365	celkem
	1 157	0	0	0	0	6	1 163
Celkem							1 163

c) krátkodobé poskytnuté provozní zálohy v tisících Kč:

vodné	480
zemní plyn	0
elektrická energie	0
zálohy ostatní	8
Celkem krátkodobé zálohy k 30.9. 2019	488

d) ostatní pohledávky v tisících Kč:

z nájemného za služební byty	-7
kauce OBU, mýto,	93
kauce na majetek PEMAK	0
Celkem jiné pohledávky	86



Pohledávky nejsou kryty zástavním právem.

4.4. Závazky

Společnost eviduje krátkodobé závazky v tisících Kč:

závazky z obchodních vztahů (za dodavateli)	45 877
přijaté krátkodobé zálohy	150
ostatní závazky a přijaté záruky	398
závazky z pracovněprávních vztahů	7 711
závazky ze SP a ZP	4 793
daňové závazky k finančnímu orgánu	1 975
z toho: daň ze mzdy zálohová	1 628
daň ze mzdy srážková	2
daň z příjmu právnických osob	0
silniční daň	37
daň z nemovitosti	308
spotřební daň – topný olej	-8
jiné závazky	125
z toho: spoření, exekuce, důchodové spoření	125
závazky z titulu dodávky posypové soli	0
výdaje příštích období	0
dohadné účty pasivní	654

Účetní jednotka neeviduje závazek víc jak 180 dní po splatnosti. Účetní jednotka nemá žádné závazky, které by nebyly uvedeny v účetnictví.

Účetní jednotka má u Komerční banky zřízení záruku v souvislosti s realizovanou zakázkou pro Ředitelství silnic a dálnic ČR. Platnost záruky byla do 15. 7. 2019, částka 9.204 tis. Kč, platnost záruky byla prodloužena o 1 rok.

4.5. Rezervy

Položka	Rezerva na soudní spory	Rezerva na daň z příjmu	Ostatní rezervy	Celkem
Zůstatek k 1. 10. 2018	0	0	16 822	16 822
Tvorba rezerv	0	0		3 731
Čerpání rezerv	0	0		6 227
Zůstatek k 30. 9. 2019	0	0		14 326

Společnost vytvořila rezervu na výkonnostní odměnu managementu společnosti za splnění stanovených cílů hospodářského roku 2018/2019, období od 1. 10. 2018 do 30. 9. 2019, ve výši 888 tis. Kč. O tvorbě rezervy společnost účtuje ve prospěch účtové skupiny 45 se souvztažným zápisem na vrub nedaňových nákladů – 554/459. Společnost dále vytvořila ostatní rezervu na nevyčerpanou dovolenou ve výši 954 tis. Kč, rezervu na opravy nemovitého majetku ve výši 692 tis. Kč na celkovou hodnotu k 30. 9. 2019 ve výši 9 681 tis. Kč dle schváleného plánu oprav budov a staveb. V období hospodářského roku 2018/2019 společnost pokračovala v tvorbě rezervy ve výši 1 197 tis. Kč na garance z uplatněných reklamací vad při dodržení uplatněné metody a výpočtu ve výši 3% z obrátu stavebních oprav komunikací, a rozpustila nevyčerpanou rezervu z roku 2016 ve výši 1 192 tis. Kč a čerpala rezervu ve výši 258 na odstranění vad z uplatněných reklamací. V období od 1. 10. 2018 do 30.

9. 2019 společnost plně čerpala vytvořenou rezervu na výkonnostní odměny managementu společnosti za splnění stanovených cílů roku 2018 ve výši 889 tis. Kč a rezervu na nevyčerpanou dovolenou ve výši 682 tis. Kč. Společnost dále čerpala rezervu na opravy nemovitého majetku dle plánu oprav na léta 2017 – 2020 ve výši 3 207 tis. Kč (použití na opravy budov, staveb a hal s vyhodnocením potřeb oprav při inventarizaci budov a staveb k 30. 9. 2019).

4.6. Vlastní kapitál

Přehled pohybu vlastního kapitálu je uveden v Příloze č. 2

Základní kapitál v tisících Kč:

Základní kapitál	267 000
Emisní ažio	163 000

Základní kapitál: 2 670 ks kmenové akcie na jméno v zaknihované podobě ve jmenovité hodnotě 100 000,- Kč.

Usnesením č. 43/19/RK ze dne 8. 1. 2019 schválila valná hromada společnosti roční účetní závěrku společnosti Silnice LK a.s. za účetní období hospodářského roku 2017/2018, období od 1. 10. 2017 do 30. 9. 2018 a rozhodla o rozdělení zisku společnosti ve výši 2 009 619 Kč do fondů zřizovaných společností.

Na základě rozhodnutí valné hromady společnosti bylo schváleno rozdělení zisku společnosti vykázaného za hospodářský rok 2017/2018, období od 1. 10. 2017 do 30. 9. 2018 ve výši 2 009 619 Kč přidělením do sociálního fondu.

4.7. Daň z příjmu

a) Splatná

Společnost vykázala k 30. 9. 2019 výsledek hospodaření ke zdanění 2 461 tis. Kč. Po výpočtu daně z příjmu právnických osob (uplatnění položek zvyšující a snižující základ daně a uplatněním daňových odpisů) je výše splatné daně nulová. Splatná daň je nulová.

b) Odložená

Společnost k 30. 9. 2019 zaúčtovala odloženou daňovou pohledávku ve výši 4 750 000 Kč, která vznikla z titulu odčitatelných přechodných rozdílů, které jsou odčitatelné při určení základu daně budoucích období.

Přehled pohybů přechodných rozdílů a základ odložené daňové pohledávky je uveden v následující tabulce:

Popis položky	Číska v Kč	Pozn.
Rozdíl účetní a daňové ZC dlouhodobého majetku	111 909 990	*
Opravná položka k zásobám	5 172 421	
Opravná položka k pohledávkám	0	
Ostatní vytvořené rezervy	14 821 577	
Celkem	131 665 819	
Sazba DPPO	19%	
Odložená daň vypočtená	25 016 505	
Oprávněná výše odložené daně dle předpokládané daňové povinnosti	4 750 000	
481 – odložená daňová pohledávka účetní stav k 30.9.2019	4 750 000	**

** cílová hodnota na účtu 481- odložené daňové pohledávky je k 30.9.2019 účtována v souladu s předpokládaným výpočtem daňové povinnosti společnosti Silnice LK a.s. v letech 2016 – 2020 a zůstatkové daňové hodnoty majetku Silnic LK a.s.



*Společnost účtuje pouze o části odložené daňové pohledávky s ohledem na zásadu opatrnosti. Z tohoto důvodu o odložené dani, která vyplývá z rozdílu daňové a účetní zůstatkové ceny dlouhodobého hmotného majetku (kdy, vložený majetek vyčleněný jako část podniku z Krajské správy silnic Libereckého kraje, příspěvková organizace nebyl nikdy odepisován) společnost plně neúčtuje. Společnosti nevznikl rozdíl odložené daňové pohledávky.

4.8. Výnosy z běžné činnosti podle druhu

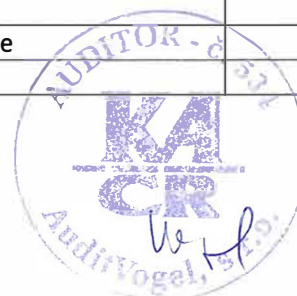
Společnost realizovala tržby z prodeje následujících druhů poskytovaných služeb v tis. Kč:
Období od 1. 10. 2018 do 30. 9. 2019

Tržby	Celkem
Tržby z prodeje vlastních výrobků a služeb	291 474
z toho: tržby za údržbu silnic I. třídy	31 219
tržby za údržbu silnic II. a III. třídy – běžná údržba	142 665
tržby za údržbu silnic II. a III. třídy – zimní údržba	105 351
tržby z pronájmů	741
ostatní tržby z prodeje služeb	11 498
Tržby z prodeje zboží	0
Ostatní provozní výnosy	12 530
z toho: tržby z prodeje dlouhodobého majetku	838
tržby z prodeje materiálu	9 359
smluvní pokuty a úroky z prodlení	0
jiné provozní výnosy	2 333
z toho: náhrady škod od pojišťoven, právnických a fyzických osob	1 216
prodej dřeva, kovového odpadu	27
inventarizační přebytek	149
výnosy z přefakturace telefonů, PHM, mezd	793
ostatní nedaňové provozní výnosy	157
ostatní drobné provozní výnosy	1
bonusy a drobné provozní výnosy	-10
Úroky z běžného účtu a termínovaných vkladů	12
Kurzové výnosy	56
Celkem	304 072

4.9. Osobní náklady a počet zaměstnanců

Osobní náklady společnosti v tisících Kč - období od 1. 10. 2018 do 30. 9. 2019

Osobní náklady	Celkem
Mzdové náklady	76 263
z toho: odstupné	481
mzdové náklady OON	848
Odměny členům představenstva a dozorčí rady	3 450
Zákonné sociální pojištění	19 902
Zdravotní pojištění	7 190
Úrazové pojištění zaměstnanců, jiné pojištění	427
Sociální náklady – penzijní připojištění, stravenky, ochranné nápoje	2 006
Osobní náklady celkem	109 238



Smlouvy o výkonu funkce členů představenstva společnosti jsou uzavřeny bez souběhu s pracovní smlouvou. Uvedené smlouvy o výkonu funkce členům představenstva společnosti jsou uzavřeny v souladu s ustanovením § 59 a 60 zákona č. 90/2012 Sb., o obchodních společnostech a družstvech a byly schváleny valnou hromadou společnosti dne 16. 6. 2014.

Členům statutárních, kontrolních a řídicích orgánů nebyly poskytnuty žádné zápůjčky, zálohy, závdavky, úvěry či záruky. Bývalým členům uvedených orgánů nevznikly ani nebyly sjednány penzijní závazky.

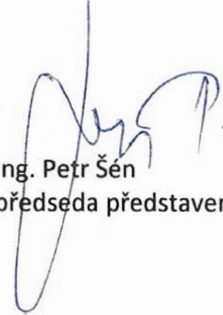
Celkový stav zaměstnanců společnosti byl optimalizován k celkové výši zakázky údržby silnic a požadavku na „sezónní“ výkon při zajištění zimní údržby silnic. K 30. 9. 2019 bylo u společnosti zaměstnáno celkem 221 zaměstnanců, včetně členů statutárních orgánů společnosti. Průměrný přepočtený počet zaměstnanců v průběhu účetního období byl celkem 207 zaměstnanců, z toho 152 zaměstnanců dělnických kategorií a 55 THP. Celkový stav je sezónně pro výkon zimní údržby navyšován o 13 zaměstnanců na hlavní pracovní poměr na dobu určitou, pouze po dobu výkonu zimní údržby v kategorii tkz. sezónních řidičů a 4 zaměstnanci v kategorii sezónních řidičů na dohodu. K výkonu zimní dispečerské služby je celkový stav zaměstnanců navýšen o 17 zaměstnanců, z toho 4 zaměstnanci na plný pracovní úvazek s funkcí dispečer zimní služby a 13 zaměstnanců na dohodu o provedení práce s funkcí dispečer zimní údržby.

4.10. Návrh na rozdělení hospodářského výsledku

Společnost vykázala výsledek hospodaření za účetní období od 1. 10. 2018 do 30. 9. 2019 ve výši zisku 2 461 tis. Kč. V souladu se zák. č. 90/2012 Sb., o obchodních společnostech a družstvech a úplného znění stanov společnosti navrhne společnost valné hromadě k rozhodnutí použití hospodářského výsledku následovně:

- přiděl do sociálního fondu 2 461 tis. Kč

V Jablonci nad Nisou 1.11. 2019


Ing. Petr Šén
předseda představenstva


Ing. Josef Rechcigl
místopředseda představenstva



Vývoj dlouhodobého majetku

v tis. Kč

Dlouhodobý hmotný a nehmotný majetek	Software	Budovy, stavby	Dopravní prostředky, stroje a zařízení	Pozemky	Oceňovací rozdíl	Pořízení DHNM (041)	Pořízení DHM (042)	Celkem
Pořizovací cena								
Počáteční zůstatek k 1.10.2018	3 102	217 995	293 728	46 969	-2 355		10 072	569 511
Přírůstky*		7 565	73 213	10			72 449	153 237
Přeúčtování								
Úbytky *	69	50	3 852	10			80 735	84 716
Konečný zůstatek k 30.9.2019	3 033	225 510	363 089	46 969	-2 355		1 786	638 032
Oprávkyy**								
Počáteční zůstatek k 1.10.2018	-2 935	-37 170	-134 843		1 060			-173 888
Přírůstky	-87	-5 995	-30 596					-36 678
Úbytky **	69	50	3 918		157			4 194
Konečný zůstatek k 30.9.2019	-2 953	-43 115	-161 521		1 217			-206 372
Čistá hodnota								
30.09.2019	80	182 395	201 568	46 969	-1 138		1 786	431 660

* Přírůstky a úbytky majetku v roce 2018/2019 jsou uvedeny dle jednotlivých kategorií dlouhodobého majetku v následujícím přehledu

** 082 a 092



Přírůstky a úbytky v roce 2019 - dle kategorií majetku "Dopravní prostředky, stroje a zařízení"

Účet	Název účtu	počáteční stav k 1.10.2018	Přírůstky	Úbytky	Konečný zůstatek k 30.9.2019
022301	ESZ - Energetické hnací stroje a zařízení	314 022,39	24 409,00	32 800,00	305 631,39
022401	PSZ - Pracovní stroje a zařízení	28 087 574,13	-16 064,17	130 240,51	27 941 269,45
022402	PIL - Motorové pily a křovinořezy	279 839,25	0,00	6 100,00	273 739,25
022501	NAD - Nadstavby	55 565 839,95	11 097 900,00	204 300,00	66 459 439,95
022502	NAK - Nakladače	6 429 320,00	3 568 800,00	80 000,00	9 918 120,00
022503	ZAP - Přídavná závěsná zařízení přední (radlice, metly)	33 994 059,54	13 947 300,00	418 500,00	47 522 859,54
022504	ZAZ - Přídavná závěsná zařízení zadní (radlice)	4 617 850,36	0,00	90,00	4 617 760,36
022505	STO - Stroje a zařízení ostatní	17 631 350,10	5 481 126,17	624 709,00	22 487 767,27
022601	AUP - Automobily nákladní - podvozky	112 500 032,27	25 400 083,23	1 025 700,00	136 874 415,50
022602	AUN - Automobily nákladní - ostatní	1 588 400,00	0	14 300	1 574 100,00
022603	AUO - Automobily osobní	8 595 227,40	5 671 960,52	206 531,46	14 060 656,46
022604	AUU - Automobily užitkové	6 261 170,57	932 796,00	389 800,00	6 804 166,57
022605	VAL - Válce	1 851 242,00	4 920 000,00	22 000,00	6 749 242,00
022606	TRA - Traktory	4 692 224,00	0,00	23 800,00	4 668 424,00
022607	VLE - Vleky	5 548 969,51	2 108 600,00	26 020,00	7 631 549,51
022701	PCP - Počítače a periferie	3 567 464,56	0,00	561 519,67	3 005 944,89
022702	KAN - Kancelářské stroje	725 851,54	76 310,00	41 602,75	760 558,79
022703	NAB - Nábytek, zařizovací předměty	1 477 764,95	0,00	44 529,26	1 433 235,69
Celkem stav k 30.9.2019		293 728 202,52	73 213 220,75	3 852 542,65	363 088 880,62



Přírůstek v roce 2019 - Drobný Software

Účet	Částka v Kč	Datum	Text	druh pořízení
018000	4 560,00	03.05.2019	DSW00300046 Win pro 10 licence Windows	pořízení *
celkem	4 560,00		* drobný sw. odepsán do spotřeby v částce 4 560 Kč	

Přírůstek v roce 2019 - Budovy

Účet	Částka v Kč	Datum	Text	druh pořízení
021100	18 667,00	26.11.2018	Administrativní budova středisko Turnov	technické zhodnocení
021100	2 531 390,00	06.02.2019	středisko Liberec, nové rozvody elektřiny	technické zhodnocení
021200	2 109 164,00	19.07.2019	Budova dílen středisko Česká Lípa	technické zhodnocení
021200	18 667,00	26.11.2018	dílny na středisku Turnov	technické zhodnocení
021200	18 666,00	26.09.2018	Sklad posypových materiálů Turnov	technické zhodnocení
021200	538 177,20	04.09.2019	Budova garáže a dílen středisko Liberec	technické zhodnocení
021300	372 607,50	19.06.2019	Plynová přípojka středisko Liberec	pořízení
021300	1 797 835,61	08.01.2019	Oplocení areálu střediska Nová Ves včetně vstupní brány	pořízení
021300	159 880,00	25.11.2018	Vodovodní zdroj - vrt na středisku Rychnov	pořízení
celkem	7 565 054,31			

Přírůstek v roce 2018 - Pozemky

Účet	Částka v Kč	Datum	Text	druh pořízení
031010	4 800,00	30.09.2019	sloučení pozemku p.č. 500047 s pozemkemp.č. 500049	pozemkové úpravy
031011	5 600,00	30.09.2019	sloučení pozemku p.č. 500150 s pozemkemp.č. 500130	pozemkové úpravy
celkem	10 400,00			



Pořízení dopravních prostředků, strojů a zařízení v roce 2018/2019

Typ majetku	Název typu	Název majetku	Číslo majetku	středisko	Cena pořízení v Kč
ESZ	energetické stroje a zařízení	přesun mezi skupinami a typem majetku - interní doklad drobný odepisovaný majetek	DPS, DES	centrální režie	24 409,00
ESZ	Celkem				24 409,00
PSZ	Pracovní stroje a zařízení	Mycí stroj KärcherHDS 891 - dílny Jablonec, přesun mezi skupinami majetku	00010315	Dílny Jablonec	-16 064,17
NAD	Nástavby	Nástavba sypací KOBIT -SYKO 5H 5L8 9872	00010310	Rychnov	986 300,00
NAD	Nástavby	Vysokotlaká myčka Leisikow ABG 401 - cisterna	00010305	Centrální režie	1 705 800,00
NAD	Nástavby	Vysokotlaká myčka Leisikow ABG 401 - cisterna	00010307	Centrální režie	1 705 800,00
NAD	Nástavby	Vysokotlaká myčka Leisikow ABG 401 - cisterna	00010303	Centrální režie	1 705 800,00
NAD	Nástavby	Vysokotlaká myčka Leisikow ABG 401 - cisterna	00010309	Centrální režie	1 705 800,00
NAD	Nástavby	Nástavba sypací Schmidt STRATOS F44 VEPN	00010304	Centrální režie	822 100,00
NAD	Nástavby	Nástavba sypací Schmidt STRATOS F44 VEPN	00010311	Centrální režie	822 100,00
NAD	Nástavby	Nástavba sypací Schmidt STRATOS F44 VEPN	00010308	Centrální režie	822 100,00
NAD	Nástavby	Nástavba sypací Schmidt STRATOS F44 VEPN	00010306	Centrální režie	822 100,00
NAD	Celkem				11 097 900,00
NAK	Nakladače	Nakladač JCB 1L0 2548	00004172	Frýdlant	3 568 800,00
NAK	Celkem				3 568 800,00
ZAP	Přídavná závěsná zařízení	Segmentový pluh Schmidt Tarron MS 34.1 k 5L8 9872	00010344	Rychnov	356 700,00
ZAP	Přídavná závěsná zařízení	Segmentový pluh Schmidt Tarron MS 32.1	00010341	Centrální režie	346 200,00
ZAP	Přídavná závěsná zařízení	Segmentový pluh Schmidt Tarron MS 32.1	00010340	Centrální režie	346 200,00
ZAP	Přídavná závěsná zařízení	Segmentový pluh Schmidt Tarron MS 32.1	00010342	Centrální režie	346 200,00
ZAP	Přídavná závěsná zařízení	Segmentový pluh Schmidt Tarron MS 32.1	00010343	Centrální režie	346 200,00
ZAP	Přídavná závěsná zařízení	sekačka MULAG MKM 700 dvouramenná svahová a krajnicová k 5L8 9874	00010339	Semily	2 224 800,00
ZAP	Přídavná závěsná zařízení	sekačka MULAG MKM 700 dvouramenná svahová a krajnicová k 5L8 9875	00010332	Frýdlant	2 341 800,00
ZAP	Přídavná závěsná zařízení	Adaptér pro strhávání krajnic MULAG BRG 1000 k 5L8 9875	00010333	Frýdlant	488 200,00
ZAP	Přídavná závěsná zařízení	Adaptér pro příkopovou frézu MULAG GRG 650 R - k 5L8 9875	00010334	Frýdlant	206 900,00
ZAP	Přídavná závěsná zařízení	Adaptér pro kotoučový ořezávač větví MULAG FSG 2000 - k 5L8 9875	00010336	Frýdlant	298 100,00
ZAP	Přídavná závěsná zařízení	Adaptér pro frézu na pařezy MULAG BSF 500 - k 5L8 9875	00010337	Frýdlant	216 500,00
ZAP	Přídavná závěsná zařízení	Adaptér pro kartáč na příkopy MULAG RB 650 k 5L8 9875	00010335	Frýdlant	227 100,00
ZAP	Přídavná závěsná zařízení	Adaptér pro rotorový drtič keřů MULAG BRK 1200 - k 5L8 9875	00010338	Frýdlant	323 900,00
ZAP	Přídavná závěsná zařízení	sekačka kombinovaná MULAG MKM 700 se systémem hydraul. otáčení k 5L9 4165	00010330	Hrabačov	2 341 800,00
ZAP	Přídavná závěsná zařízení	Adaptér pro strhávání krajnic MULAG BRG 1000 k 5L8 9873	00010326	Nový Bor	488 200,00
ZAP	Přídavná závěsná zařízení	Adaptér pro agresivní kartáč MULAG WKB 750 k 5L8 9873	00010327	Nový Bor	150 600,00
ZAP	Přídavná závěsná zařízení	Adaptér pro kartáč na příkopy MULAG RB 650 k 5L8 9873	00010328	Nový Bor	227 100,00
ZAP	Přídavná závěsná zařízení	Adaptér pro kartáč na příkopy MULAG RB 650 k 5L9 4165	00010331	Hrabačov	227 100,00

ZAP	Přídavná závěsná zařízení	sekačka MULAG MKM 700 se systémem hydraul. otáčení + ventilátor - k 5L8 9873	00010329	Nový Bor	2 443 700,00
ZAP	Celkem				13 947 300,00
STO	Stroje a zařízení	Zařízení na kontrolu a plnění klimatizace Starline Clever - automatická	00010334	Dílňy Jablonec	49 901,00
STO	Stroje a zařízení	Smykový nakladač BOBCAT S 650	00010333	Frýdlant	1 811 900,00
STO	Stroje a zařízení	Smykový nakladač BOBCAT S 650	00010330	Česká Lípa	1 811 900,00
STO	Stroje a zařízení	Smykový nakladač BOBCAT S 650	00010331	Liberec	1 811 900,00
STO	Stroje a zařízení	Technologie myčky, technické zhodnocení Hrbačov a převod mezi skupinami majetku	00010249	Hrbačov	-4 474,83
STO	Celkem				5 481 126,17
AUP	Automobily nákladní - podvozky	Mercedes Benz AROCS 5L8 9872	00010315	Rychnov	2 917 200,00
AUP	Automobily nákladní - podvozky	Mercedes Benz UNIMOG U 530- nosič nástaveb 5L8 9875	00010313	Frýdlant	4 905 700,00
AUP	Automobily nákladní - podvozky	Mercedes Benz UNIMOG U 530- nosič nástaveb 5L8 9874	00010314	Semily	4 905 700,00
AUP	Automobily nákladní - podvozky	Mercedes Benz UNIMOG U 530- nosič nástaveb	00010311	Nový Bor	4 905 700,00
AUP	Automobily nákladní - podvozky	Mercedes Benz UNIMOG U 530- nosič nástaveb	00010312	Hrbačov	4 905 700,00
AUP	Automobily nákladní - podvozky	Mercedes Benz AROCS 963-2-B	00010310	Česká Lípa	2 784 100,00
AUP	Automobily nákladní - podvozky	Mercedes Benz Acros 1836 AK technické zhodnocení	00010291	Turnov	75 983,23
AUP	Celkem				25 400 083,23
AUO	Automobily osobní	ŠKODA Fabia kombi 1,0 TSI	00010317	Nový Bor	275 830,04
AUO	Automobily osobní	ŠKODA Fabia kombi 1,0 TSI	00010322	Česká Lípa	275 830,04
AUO	Automobily osobní	ŠKODA Fabia kombi 1,0 TSI	00010320	Semily	275 830,04
AUO	Automobily osobní	ŠKODA Fabia kombi 1,0 TSI	00010323	Turnov	275 830,04
AUO	Automobily osobní	ŠKODA Fabia kombi 1,0 TSI	00010321	Liberec	275 830,04
AUO	Automobily osobní	ŠKODA Fabia kombi 1,0 TSI	00010319	Frýdlant	275 830,04
AUO	Automobily osobní	ŠKODA Fabia kombi 1,0 TSI	00010318	Nová Ves	275 830,04
AUO	Automobily osobní	ŠKODA Karoq kombi 2,0 TDI	00010316	Česká Lípa	551 650,57
AUO	Automobily osobní	ŠKODA Karoq kombi 2,0 TDI	00010312	Turnov	551 650,57
AUO	Automobily osobní	ŠKODA Karoq kombi 2,0 TDI	00010314	Liberec	551 650,57
AUO	Automobily osobní	ŠKODA Karoq kombi 2,0 TDI	00010313	Liberec	551 650,57
AUO	Automobily osobní	ŠKODA Karoq kombi 2,0 TDI	00010315	Hrbačov	551 650,57
AUO	Automobily osobní	ŠKODA Octavia kombi 1,5 TSI	00010311	Centrální režie	466 213,25
AUO	Automobily osobní	ŠKODA Octavia kombi 1,5 TSI	00010310	Centrální režie	466 213,25
AUO	Automobily osobní	úprava odpčtu DPH u AUO dle §75 - navýšení vstupní ceny o DPH za soukromé použití		Centrální režie	43 597,00
AUO	Automobily osobní	Škoda Octavia 1,6 TDI tažné zařízení, technické zhodnocení	00102096	Hrbačov	6 873,89
AUO	Celkem				5 671 960,52
AUU	Automobily užitkové	FIAT fiorino cargo base 1.4 a technické zhodnocení	00004016	Liberec	206 512,00
AUU	Automobily užitkové	FIAT fiorino cargo base 1.4	00004017	Hrbačov	209 930,00
AUU	Automobily užitkové	Peugeot Boxer valník - dvoukabina	00004015	Liberec	516 354,00
AUU	Celkem				932 796,00
VAL	Válce	válec tandemový vibrační a oscilační HAMM HD 10 VO	00010091	Rychnov	1 230 000,00

VAL	Válce	válec tandemový vibrační a oscilační HAMM HD 10 VO	00010089	Česká Lípa	1 230 000,00
VAL	Válce	válec tandemový vibrační a oscilační HAMM HD 10 VO	00010090	Liberec	1 230 000,00
VAL	Válce	válec tandemový vibrační a oscilační HAMM HD 10 VO	00010088	Hrabačov	1 230 000,00
VAL	Celkem				4 920 000,00
VLE	Vleky, přívěsy, návěsy	podvalník dvouosý, plošinový s nájezdy Möselein	00010217	Liberec	492 500,00
VLE	Vleky, přívěsy, návěsy	podvalník dvouosý, plošinový s nájezdy Möselein	00010216	Nová Ves	492 500,00
VLE	Vleky, přívěsy, návěsy	podvalník dvouosý, plošinový s nájezdy Möselein 4SV 2748	00010219	Semily	492 500,00
VLE	Vleky, přívěsy, návěsy	podvalník dvouosý, plošinový s nájezdy Möselein 4SV 2747	00010218	Hrabačov	492 500,00
VLE	Vleky, přívěsy, návěsy	Přívěs nákladní Dvouosý brzděný BT 2,7 5L8 4933	00010215	Nový Bor	138 600,00
VLE	Celkem				2 108 600,00
KAN	kancelářské stroje	tiskárna Konica Minolta C258 - multifunkční - čtečky čipových karet	00010292	Rýnovice	76 310,00
KAN	Celkem				76 310,00
				Celkem	73 213 220,75



Silnice LK
Audit k 30.9.2015

Příloha č. 2

Silnice LK a.s.

Příloha č.2

Audit k 30.9.2019

Vývoj vlastního kapitálu	Základní kapitál	Emisní ážio	Rezervní fond	Sociální fond a fond odměn	Fond rozvoje	Nerozdělený zisk	Hospodářský výsledek	Celkem
Počáteční zůstatek k 1.10.2018	267 000	163 000	1 900	4 042	26 474	0	2 010	464 426
Příděly (+)				2 019	0	0		2 019
Čerpání (-)				-3 210		0	-2 010	-5 220
Zisk (+)/ ztráta (-) za rok 2018/2019						0	2 461	2 461
Konečný zůstatek k 30.9.2019	267 000	163 000	1 900	2 851	26 474	0	2 461	463 686



Přehled o peněžních tocích

Cash-flow

ke dni **30.9.2019**
(v celých tisících Kč)

IČO
28746503

Obchodní firma nebo jiný název účetní jednotky

Silnice LK a.s.

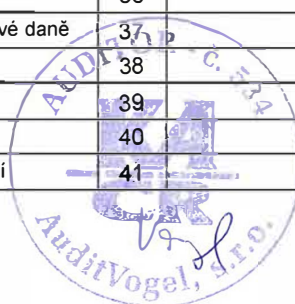
Sídlo nebo bydliště účetní jednotky
a místo podnikání liší-li se od bydliště

Československé armády 4805/24

Jablonec nad Nisou

PSČ 466 05

Označení	T E X T	Číslo řádku	Skutečnost v účetním období	
			běžném	minulém
P.	Stav peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů na začátku účetního období	01	43 266	39 965
(A)	Peněžní toky z hlavní výdělečné činnosti (provozní činnost)	02		
Z.	Účetní zisk nebo ztráta před zdaněním	03	2 848	2 010
A.1.	Úpravy o nepeněžní operace	04	33 239	16 437
A.1.1.	Odpisy stálých aktiv (+) s výjimkou zůstat.ceny prod.stálých aktiv, a umoř.opr.položky k nabyt.majetku (+/-)	05	36 299	33 826
A.1.2.	Změna stavu opravných položek, rezerv	06	-2 551	-17 372
A.1.3.	Zisk (ztráta) z prodeje stálých aktiv (-/+)	07	-497	
A.1.4.	Výnosy z podílů na zisku	08		
A.1.5.	Vyúčtované náklad.úroky (+) s výjimkou úroků zahrn.do ocenění dlouhodob.majetku, a vyúčtované vřnos.úroky (-)	09	-12	-17
A.1.6.	Ostatní nepeněžní operace	10		
A.*	Čistý peněžní tok z provozní činnosti před zdaněním a změnami pracovního kapitálu	11	36 087	18 447
A.2.	Změny stavu nepeněžních položek pracovního kapitálu	12	17 068	9 855
A.2.1.	Zm.stavu pohled.z provoz.činnosti (+/-) akt.úctů čas.rozlišení a dohad.úctů aktivních	13	-15 818	7 417
A.2.2.	Změna stavu krátkod.závazků z provoz.činnosti (+/-) pasivních úctů čas.rozlišení a dohad.úctů pasivních	14	32 107	4 890
A.2.3.	Změna stavu zásob (+/-)	15	779	-2 452
A.2.4.	Změna stavu krátkodob.finanč.majetku nespádajícího do peněž.prostředků a ekvivalentů	16		
A.**	Čistý peněžní tok z provozní činnosti před zdaněním	17	53 155	28 302
A.3.	Vyplacené úroky s výjimkou úroků zahrn.do ocenění dlouhodob.majetku (-)	18		
A.4.	Přijaté úroky (+)	19	12	17
A.5.	Zaplacená daň z příjmů a doměrky daně za minulá období (-)	20		
A.7.	Přijaté podíly na zisku (+)	21		
A.***	Čistý peněžní tok z provozní činnosti	22	53 167	28 319
(B)	Peněžní toky z investiční činnosti	23		
B.1.	Výdaje spojené s nabytím stálých aktiv	24	-72 454	-22 048
B.2.	Příjmy z prodeje stálých aktiv	25	839	
B.3.	Zápůjčky a úvěry spřízněným osobám	26		
B.4.	Ostatní toky v investiční činnosti	27		
B.***	Čistý peněžní tok vztahující se k investiční činnosti	28	-71 615	-22 048
(C)	Peněžní toky z finančních činností	29		
C.1.	Dopady změn dlouhodob.závazků, popř. takových krátkodob.závazků, které spadají do oblasti finanční činnosti	30		-772
C.2.	Dopady změn vlastního kapitálu na peněžní prostředky a peněžní ekvivalenty	31	-1 192	4 836
C.2.1.	Zvýšení peněž.prostř.a peněž.ekv.z titulu zvýš.základ.kapitálu, emis.ažia, event.rezerv.fondů včetně záloh na toto zvýšení (+)	32		
C.2.2.	Vyplacení podílu na vlastním kapitálu společníkům (-)	33		
C.2.3.	Další vklady peněžních prostředků společníků a akcionářů (+)	34		3 934
C.2.4.	Úhrady ztráty společníky (+)	35		
C.2.5.	Přímé platby na vrub fondů (-)	36	-1 192	902
C.2.6.	Vyplacené dividendy nebo podíly na zisku včetně zaplacené srážkové daně	37		
C.3.	Ostatní změny v oblasti financování	38	-2 010	-7 034
C.***	Čistý peněžní tok vztahující se k finanční činnosti	39	-3 202	-2 970
F.	Čisté zvýšení/snížení peněžních prostř.	40	-21 650	3 301
R.	Stav peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů na konci období	41	21 616	43 266



Označení	TEXT	Číslo řádku	Skutečnost v účetním období	
			běžném	minulém
Sestav dne: 22.11.2019	Podpisový záznam			

Silnice LK a.s.
Československé armády 4805/24
466 05 Jablonec nad Nisou

30



Zpráva o vztazích za účetní období hospodářského roku 2018/2019 období od 1. 10. 2018 do 30. 9. 2019

Tato zpráva statutárního orgánu společnosti Silnice LK a.s. o vztazích mezi ovládající a ovládanou osobou a mezi ovládanou osobou a ostatními osobami ovládanými stejnou ovládající osobou, dále jen „zpráva o vztazích“, byla vypracována podle ustanovení § 82 zákona č. 90/2012 Sb., o obchodních společnostech a družstvech a zohledňuje období od 1. října 2018 do 30. září 2019, účetního období uplatněného hospodářského roku.

A. Struktura vztahů, úloha ovládané osoby, způsob a prostředky ovládání

1. Ovládající osoba

Právnícká osoba	Liberecký kraj
se sídlem na adrese:	U Jezu 642/2a, 461 80 Liberec
IČ:	70891508
<i>(dále jen „ovládající osoba“)</i>	

2. Ovládaná osoba – zpracovatel zprávy o vztazích

Obchodní firma	Silnice LK a.s.
se sídlem na adrese:	Československé armády 4805/24 466 05 Jablonec nad Nisou
IČ:	28746503
Způsob ovládání:	ovládající osoba je jediným akcionářem ovládané osoby
<i>(dále jen „ovládaná osoba“)</i>	

3. Propojené osoby, se kterými měla ovládaná osoba v průběhu roku 2018/2019 vztahy

(Osoba ovládaná stejnou ovládající osobou; zpráva o vztazích uvádí pouze tu propojenou osobu, se kterou má ovládaná osoba smluvní či obchodní vztahy)

Příspěvková organizace	Krajská správa silnic Libereckého kraje, příspěvková organizace
se sídlem na adrese:	České Mládeže 632/32, 460 06 Liberec
IČ:	70946078
Způsob propojení:	ovládající osoba je zřizovatelem této příspěvkové organizace
<i>(dále jen „KSS LK, p.o.“)</i>	

4. Způsob ovládání

Ovládající osoba uplatňovala svůj vliv v ovládané osobě přímo jako jediný akcionář. Společnost Silnice LK a.s. jako ovládaná osoba je objektem přímého ovládání a ovládající osoba ji ovládá přes rozhodnutí valné hromady. Ovládací smlouva mezi osobou ovládanou a osobou ovládající uzavřena nebyla.



5. Úloha ovládané osoby

Ovládaná osoba zajišťuje údržbu pozemních komunikací, zejména silnic II. a III. třídy v Libereckém kraji.

B. Přehled učiněných právních úkonů a ostatních opatření učiněných v účetním období hospodářského roku 2018/2019

V účetním období hospodářského roku 2018/2019 nebyly učiněny právní úkony, ani nebyla přijata jiná opatření v zájmu nebo na popud propojených osob.

C. Přehled vzájemných smluv mezi osobou ovládanou a osobou ovládající

Mezi ovládající a ovládanou osobou byly v účetním období hospodářského roku 2018/2019 uzavřeny či v platnosti tyto smlouvy:

- **Příkazní smlouva** č. OLP/586/2013, příkaz k zajištění údržby všech pozemních komunikací, zejména silnic II. a III. třídy v Libereckém kraji, s platností od 1. 5. 2013,
- **Dodatek č. 16** pro sjednání ceny za zajištění údržby pozemních komunikací pro kalendářní rok 2019, dodatek platný od 8. 2. 2019
- **Dodatek č. 17** pro navýšení ceny za zajištění údržby pozemních komunikací pro kalendářní rok 2019, dodatek platný od 15. 4. 2019
- **Dodatek č. 18** pro navýšení finančních prostředků pro za zajištění běžné a zimní údržby pozemních komunikací pro kalendářní rok 2019, dodatek platný od 28. 6. 2019
- **Smlouva** č. OLP/939/2017 o spolupráci při realizaci „Stipendijního programu pro žáky Střední školy strojní, stavební a dopravní“ oboru 23-65-H/03 Strojník silničních strojů
- **Smlouva** č. OLP/5801/2018 ze dne 19. 12. 2018 o převodu práv a povinností z územního souhlasu, meteohláska Háje nad Jizerou
- **Smlouva o smlouvě budoucí** o zřízení služebnosti č. OLP/5707/2018 ze dne 17. 1. 2019, meteohláska Tuháň
- **Smlouva o smlouvě budoucí** o zřízení služebnosti č. OLP/5706/2018 ze dne 15. 1. 2019, meteohláska Helkovice
- **Smlouva o smlouvě budoucí** o zřízení služebnosti č. OLP/5706/2018 ze dne 17. 1. 2019, meteohláska Heřmanice
- **Smlouva o smlouvě budoucí** o zřízení služebnosti č. OLP/5541/2018 ze dne 17. 1. 2019, meteohláska Libíč
- **Smlouva o smlouvě budoucí** o zřízení služebnosti č. OLP/5540/2018 ze dne 15. 1. 2019, meteohláska Křižany
- **Smlouva o smlouvě budoucí** o zřízení služebnosti č. OLP/5539/2018 ze dne 15. 1. 2019, Meteohláska Osečná
- **Smlouva o smlouvě budoucí** o zřízení služebnosti č. OLP/5537/2018 ze dne 15. 1. 2019, Meteohláska Maliník

D. Smlouvy uzavřené mezi ovládanou osobou a ostatními propojenými osobami

V období předmětného hospodářského roku byla vzájemně mezi ovládanou osobou a KSS LK, p. o. uzavřena **smlouva** č. 2019148 ze dne 24. 9. 2019 o nájmu dvojgaráže. V období hospodářského roku 2018/2019 byly mezi ovládanou osobou a KSS LK, p.o., v platnosti tyto smlouvy uzavřené v minulých účetních obdobích:

- **Smlouva** č. 2012096T, včetně dodatků č. 1 a 2, o nájmu kancelářských prostor administrativní



budovy v areálu Sosnová

- **Smlouva** č. 2012022, včetně dodatku č. 1, o nájmu kancelářských prostor v administrativní budově v Semilech
- **Smlouva** č. 2012027, včetně dodatku č. 1, o nájmu kancelářských prostor v administrativní budově Jablonec nad Nisou, Rýnovice
- **Smlouva** o čištění komunikací č. 2014024 na strojní čištění komunikací III. tř. v k.ú. Rochlice u Liberce, Vratislavice n. N., Horní Hanychov, Doubí u Liberce a Dolní Hanychov
- **Smlouva** č. 201846D o možnosti provést stavbu na cizím pozemku, v rámci akce Rekonstrukce silnice České Mládeže.

E. Ostatní informace

Z výše uvedených vztahů ovládané osobě nevznikla žádná újma. Jiné právní úkony a opatření v zájmu propojených osob nebyly v období hospodářského roku 2018/2019 učiněny.

Poskytnutá plnění a protiplnění probíhala ve sledovaném období za podmínek obvyklých v obchodním styku.

Ovládaná osoba není s žádnou z propojených osob v soudním sporu.

V průběhu sledovaného období neučinila ovládaná osoba žádné jednání na popud nebo v zájmu ovládající osoby nebo jí ovládaných osob, jež by se týkalo majetku, který přesahuje 10 % vlastního kapitálu ovládané osoby zjištěného podle poslední účetní závěrky.

Skutečnosti uvedené v této zprávě jsou doloženy evidencí a písemnostmi uloženými v sídle společnosti.

F. Závěr

Jako členové statutárního orgánu ovládané osoby prohlašujeme, že údaje uvedené v této zprávě odpovídají skutečnosti a žádné podstatné okolnosti, které by mohly ovlivnit její přesné a správné posouzení, nebyly vynechány.

V Jablonci n. N. dne 31. 10. 2019


Ing. Petr Šén
předseda představenstva


Ing. Josef Rechcigl
místopředseda představenstva

