

ÚČETNÍ ZÁVĚRKA K 31. PROSINCI 2009

Název společnosti: SILASFALT s.r.o.
Sídlo: Štěpaňákova 14, 719 00 Ostrava –Kunčice
Právní forma: společnost s ručením omezeným
IČ: 62302370

Součásti účetní závěrky:

Rozvaha

Výkaz zisku a ztráty

Přehled o změnách vlastního kapitálu

Přehled o peněžních tocích

Příloha

Účetní závěrka byla sestavena dne 19. března 2010.

Statutární orgán účetní jednotky	Podpis
Ing. Zdeněk Bortl	

ROZVAHA
v plném rozsahu

k datu
31.12.2009
(v tisících Kč)

SILASFALT s.r.o.
IČ 62302370

Štěpaňákova 693/14
719 00 Ostrava-Kunčice

		31.12.2009			31.12.2008
		Brutto	Korekce	Netto	Netto
	AKTIVA CELKEM	345 099	153 657	191 442	200 694
B.	Dlouhodobý majetek	262 591	153 644	108 947	128 135
<i>B.I.</i>	<i>Dlouhodobý nehmotný majetek</i>	<i>44</i>	<i>44</i>		
B.I.3.	Software	44	44		
<i>B.II.</i>	<i>Dlouhodobý hmotný majetek</i>	<i>262 547</i>	<i>153 600</i>	<i>108 947</i>	<i>128 135</i>
B.II.1.	Pozemky	6 814		6 814	6 814
B.II.2.	Stavby	47 280	12 759	34 521	36 233
B.II.3.	Samostatné movité věci a soubory movitých věcí	208 453	140 841	67 612	85 088
C.	Oběžná aktiva	82 395	13	82 382	72 441
<i>C.I.</i>	<i>Zásoby</i>	<i>5 560</i>		<i>5 560</i>	<i>6 674</i>
C.I.1.	Materiál	5 560		5 560	6 674
<i>C.II.</i>	<i>Dlouhodobé pohledávky</i>	<i>13</i>	<i>13</i>		
C.II.7.	Jiné pohledávky	13	13		
<i>C.III.</i>	<i>Krátkodobé pohledávky</i>	<i>37 934</i>		<i>37 934</i>	<i>16 997</i>
C.III.1.	Pohledávky z obchodních vztahů	34 573		34 573	9 164
C.III.6.	Stát - daňové pohledávky	602		602	4 128
C.III.7.	Krátkodobé poskytnuté zálohy	2 759		2 759	3 650
C.III.9.	Jiné pohledávky				55
<i>C.IV.</i>	<i>Krátkodobý finanční majetek</i>	<i>38 888</i>		<i>38 888</i>	<i>48 770</i>
C.IV.1.	Peníze	283		283	543
C.IV.2.	Účty v bankách	38 605		38 605	48 227
D. I.	Časové rozlišení	113		113	118
D.I.1.	Náklady příštích období	113		113	118

		31.12.2009	31.12.2008
	PASIVA CELKEM	191 442	200 694
A.	Vlastní kapitál	160 164	146 354
<i>A.I.</i>	<i>Základní kapitál</i>	<i>64 000</i>	<i>64 000</i>
A.I.1.	Základní kapitál	64 000	64 000
<i>A.II.</i>	<i>Kapitálové fondy</i>	<i>209</i>	<i>209</i>
A.II.1.	Emisní ážio	209	209
<i>A.III.</i>	<i>Rezervní fondy, nedělitelný fond a ostatní fondy ze zisku</i>	<i>4 495</i>	<i>3 956</i>
A.III.1.	Zákonný rezervní fond/Nedělitelný fond	4 495	3 956
<i>A.IV.</i>	<i>Výsledek hospodaření minulých let</i>	<i>70 649</i>	<i>67 408</i>
A.IV.1.	Nerozdělený zisk minulých let	70 649	67 408
<i>A.V.</i>	<i>Výsledek hospodaření běžného účetního období (+ -)</i>	<i>20 811</i>	<i>10 781</i>
B.	Cizí zdroje	31 278	54 340
<i>B.II.</i>	<i>Dlouhodobé závazky</i>	<i>4 195</i>	<i>11 812</i>
B.II.3.	Závazky - podstatný vliv		7 020
B.II.10.	Odložený daňový závazek	4 195	4 792
<i>B.III.</i>	<i>Krátkodobé závazky</i>	<i>23 133</i>	<i>31 528</i>
B.III.1.	Závazky z obchodních vztahů	10 317	18 360
B.III.3.	Závazky - podstatný vliv	7 020	6 872
B.III.4.	Závazky ke společníkům, členům družstva a k účastníkům sdružení		214
B.III.5.	Závazky k zaměstnancům	821	514
B.III.6.	Závazky ze sociálního zabezpečení a zdravotního pojištění	516	322
B.III.7.	Stát - daňové závazky a dotace	1 054	417
B.III.10.	Dohadné účty pasivní	3 405	4 829
<i>B.IV.</i>	<i>Bankovní úvěry a výpomoci</i>	<i>3 950</i>	<i>11 000</i>
B.IV.1.	Bankovní úvěry dlouhodobé		3 950
B.IV.2.	Krátkodobé bankovní úvěry	3 950	7 050

VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY

v druhovém členění

SILASFALT s.r.o.
IČ 62302370

období končící k
31.12.2009
(v tisících Kč)

Štěpaňákova 693/14
719 00 Ostrava-Kunčice

		Období do 31.12.2009	Období do 31.12.2008
II.	Výkony	440 683	614 486
II.1.	Tržby za prodej vlastních výrobků a služeb	440 683	614 486
B.	Výkonová spotřeba	378 781	564 059
B.1.	Spotřeba materiálu a energie	348 991	519 995
B.2.	Služby	29 790	44 064
+	Přidaná hodnota	61 902	50 427
C.	Osobní náklady	15 227	15 492
C.1.	Mzdové náklady	10 899	11 209
C.3.	Náklady na sociální zabezpečení a zdravotní pojištění	3 781	3 863
C.4.	Sociální náklady	547	420
D.	Daně a poplatky	152	121
E.	Odpisy dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku	20 768	20 925
III.	Tržby z prodeje dlouhodobého majetku a materiálu	3 147	2 048
III.1.	Tržby z prodeje dlouhodobého majetku	2	102
III.2.	Tržby z prodeje materiálu	3 145	1 946
F.	Zůstatková cena prodaného dlouhodobého majetku a materiálu	1 746	1 444
F.1.	Zůstatková cena prodaného dlouhodobého majetku		28
F.2.	Prodaný materiál	1 746	1 416
IV.	Ostatní provozní výnosy	72	144
H.	Ostatní provozní náklady	801	596
*	Provozní výsledek hospodaření	26 427	14 041
X.	Výnosové úroky	177	538
N.	Nákladové úroky	613	1 363
O.	Ostatní finanční náklady	44	73
*	Finanční výsledek hospodaření	-480	-898
Q.	Daň z příjmů za běžnou činnost	5 136	2 362
Q 1.	- splatná	5 733	1 955
Q 2.	- odložená	-597	407
**	Výsledek hospodaření za běžnou činnost	20 811	10 781
***	Výsledek hospodaření za účetní období (+/-)	20 811	10 781
****	Výsledek hospodaření před zdaněním	25 947	13 143

**PŘEHLED O ZMĚNÁCH
VLASTNÍHO KAPITÁLU**

SILASFALT s.r.o.
IČ 62302370

k datu
31.12.2009
(v tisících Kč)

Štěpaňákova 693/14
719 00 Ostrava-Kunčice

	Základní kapitál	Kapitálové fondy	Rezervní fondy, nedělitelný fond a ostatní fondy ze zisku	Nerozdělený zisk minulých let	Neuhrazená ztráta minulých let	Výsledek hospodaření běžného účetního období	VLASTNÍ KAPITÁL CELKEM
Stav k 31.12.2007	64 000	209	2 511	39 952		28 900	135 572
Rozdělení výsledku hospodaření			1 445	27 456		-28 900	
Výsledek hospodaření za běžné období						10 781	10 781
Stav k 31.12.2008	64 000	209	3 956	67 408		10 781	146 354
Rozdělení výsledku hospodaření			539	3 241		-3 780	
Vyplacené dividendy						-7 000	-7 000
Výsledek hospodaření za běžné období						20 811	20 811
Stav k 31.12.2009	64 000	209	4 495	70 649		20 811	160 164

PŘEHLED O PENĚŽNÍCH TOCÍCH (CASH FLOW)

SILASFALT s.r.o.
IČ 62302370

období končící k
31.12.2009
(v tisících Kč)

Štěpaňákova 693/14
719 00 Ostrava-Kunčice

		Období do 31.12.2009	Období do 31.12.2008
P.	Počáteční stav peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů	48 770	50 231
	<i>Peněžní toky z hlavní výdělečné činnosti (provozní činnost)</i>		
Z.	Výsledek hospodaření za běžnou činnost před zdaněním	25 947	13 143
A.1.	Úpravy o nepeněžní operace	21 202	21 676
A.1.1.	Odpisy stálých aktiv	20 768	20 925
A.1.3.	Zisk (ztráta) z prodeje stálých aktiv	-2	-74
A.1.5.	Nákladové a výnosové úroky	436	825
A.*	Čistý provozní peněžní tok před změnami pracovního kapitálu	47 149	34 819
A.2.	Změna stavu pracovního kapitálu	-32 954	13 105
A.2.1.	Změna stavu pohledávek a časového rozlišení aktiv	-21 134	21 039
A.2.2.	Změna stavu závazků a časového rozlišení pasív	-12 934	-4 971
A.2.3.	Změna stavu zásob	1 114	-2 963
A.**	Čistý provozní peněžní tok před zdaněním a mimořádnými položkami	14 195	47 924
A.3.	Vyplacené úroky	-613	-1 363
A.4.	Přijaté úroky	177	538
A.5.	Zaplacená daň z příjmů za běžnou činnost	-640	-10 712
A.***	Čistý peněžní tok z provozní činnosti	13 119	36 387
	<i>Peněžní toky z investiční činnosti</i>		
B.1.	Výdaje spojené s nabytím stálých aktiv	-1 932	-12 079
B.2.	Příjmy z prodeje stálých aktiv	2	102
B.***	Čistý peněžní tok z investiční činnosti	-1 930	-11 977
	<i>Peněžní toky z finančních činností</i>		
C.1.	Změna stavu závazků z financování	-14 071	-25 871
C.2.	Dopady změn vlastního kapitálu	-7 000	
C.2.6.	Vyplacené dividendy	-7 000	
C.***	Čistý peněžní tok z finanční činnosti	-21 071	-25 871
F.	Čistá změna peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů	-9 882	-1 461
R.	Konečný stav peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů	38 888	48 770

PŘÍLOHA ÚČETNÍ ZÁVĚRKY ZA ROK 2009

Název společnosti:	SILASFALT s.r.o.
Sídlo:	Štěpaňákova 14, 719 00 Ostrava – Kunčice
Právní forma:	společnost s ručením omezeným
IČ:	62302370

OBSAH

1.	OBECNÉ ÚDAJE	3
1.1.	ZALOŽENÍ A CHARAKTERISTIKA SPOLEČNOSTI.....	3
1.2.	ORGANIZAČNÍ STRUKTURA SPOLEČNOSTI	3
1.3.	IDENTIFIKACE SKUPINY.....	3
1.4.	JEDNATELE SPOLEČNOSTI	3
1.5.	ZMĚNY V OBCHODNÍM REJSTŘÍKU V ROCE 2009	3
2.	ÚČETNÍ METODY A OBECNÉ ÚČETNÍ ZÁSADY	4
3.	PŘEHLED VÝZNAMNÝCH ÚČETNÍCH PRAVIDEL A POSTUPŮ	5
3.1.	DLOUHODOBÝ HMOTNÝ MAJETEK	5
3.2.	DLOUHODOBÝ NEHMOTNÝ MAJETEK	6
3.3.	ZÁSoby	6
3.4.	POHLEDÁVKY	6
3.5.	ZÁVAZKY.....	6
3.6.	ÚVĚRY	7
3.7.	REZERVY	7
3.8.	PŘEPOČTY ÚDAJŮ V CIZÍCH MĚNÁCH NA ČESKOU MĚNU	7
3.9.	SPLATNÁ DAŇ	7
3.10.	ODLOŽENÁ DAŇ	7
3.11.	VÝNOSY	7
3.12.	POUŽITÍ ODHADŮ	8
3.13.	PŘEHLED O PENĚŽNÍCH TOCÍCH.....	8
4.	DOPLŇUJÍCÍ ÚDAJE K ROZVAZE A VÝKAZU ZISKU A ZTRÁTY	9
4.1.	DLOUHODOBÝ HMOTNÝ MAJETEK	9
4.1.1.	<i>Dlouhodobý majetek zatížený zástavním právem</i>	<i>9</i>
4.1.2.	<i>Dlouhodobý nehmotný majetek</i>	<i>10</i>
4.1.3.	<i>Finanční leasing.....</i>	<i>10</i>
4.2.	ZÁSoby	10
4.3.	KRÁTKODOBÉ POHLEDÁVKY	10
4.3.1.	<i>Věková struktura pohledávek z obchodních vztahů.....</i>	<i>10</i>
4.3.2.	<i>Pohledávky k podnikům ve skupině.....</i>	<i>10</i>
4.4.	ODLOŽENÁ DAŇ	10
4.5.	KRÁTKODOBÉ ZÁVAZKY	10
4.5.1.	<i>Věková struktura krátkodobých závazků z obchodních vztahů.....</i>	<i>10</i>
4.5.2.	<i>Závazky k podnikům ve skupině</i>	<i>11</i>
4.5.3.	<i>Úvěry od podniků ve skupině</i>	<i>11</i>
4.6.	BANKOVNÍ ÚVĚRY	11
4.7.	DAŇ Z PŘÍJMU	11
4.8.	VÝNOSY Z BĚŽNÉ ČINNOSTI PODLE HLAVNÍCH ČINNOSTÍ	12
4.9.	VÝNOSY REALIZOVANÉ SE SPŘÍZNĚNÝMI SUBJEKTY	12
4.10.	NÁKUPY SE SPŘÍZNĚNÝMI SUBJEKTY	12
4.11.	SPOTŘEBOVANÉ NÁKUPY	12
4.12.	SLUŽBY.....	13
5.	ZAMĚŠTNANCI, VEDENÍ SPOLEČNOSTI A STATUTÁRNÍ ORGÁNY	14
5.1.	OSOBNÍ NÁKLADY A POČET ZAMĚŠTNANCŮ.....	14
5.2.	POSKYTNUTÉ PŮJČKY, ÚVĚRY ČI OSTATNÍ PLNĚNÍ	14
6.	ZÁVAZKY NEUVEDENÉ V ÚČETNICTVÍ	15
7.	UDÁLOSTI, KTERÉ NASTALY PO DATU ÚČETNÍ ZÁVĚRKY	16

1. OBECNÉ ÚDAJE

1.1. Založení a charakteristika společnosti

SILASFALT s.r.o. (dále jen „společnost“) byla založena společenskou smlouvou jako společnost s ručením omezeným dne 4.11.1994 a vznikla zapsáním do obchodního rejstříku Krajského soudu v Ostravě dne 27.2.1995. Předmětem podnikání společnosti je výroba stavebních hmot a materiálu (výroba asfaltových směsí).

Společnost má základní kapitál ve výši 64 000 tis. Kč.

Účetní závěrka společnosti je sestavena k 31.12.2009.

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

Společník	% podíl na základním kapitálu
ALPINE stavební společnost CZ, s.r.o.	50 %
ODS – Dopravní stavby Ostrava, a.s.	25 %
EUROVIA CS, a.s.	25 %
Celkem	100 %

1.2. Organizační struktura společnosti

- úsek ekonomický
- výrobní středisko – obalovna Benninghoven Kunčice
- výrobní středisko – obalovna IMA 120 A – Šenov u Nového Jičína
- výrobní středisko – obalovna ASKOM VS 120/160 – Zádveřice
- výrobní středisko – obalovna TELTOMAT 5Sa – Valašské Meziříčí
- výrobní středisko – obalovna TELTOMAT 5Sa – Staré Město u Frýdku Místku

1.3. Identifikace skupiny

Společnost EUROVIA CS, a.s. a společnost ODS-Dopravní stavby Ostrava, a.s. jsou součástí skupiny Eurovia/Vinci. Tato skupina sestavuje konsolidovanou účetní závěrku.

ALPINE stavební společnost CZ, s.r.o. je součástí skupiny ALPINE Mayreder Bauges GmbH. Tato skupina sestavuje konsolidovanou účetní závěrku.

1.4. Jednatelé společnosti

	Funkce	Jméno
Jednatelé	jednatel	Ing. Tomáš Vítek
	jednatel	Dipl. Ing. Peter Russegger
	jednatel	Ing. Libor Žádník
	prokurista	Ing. Zdeněk Bortl

1.5. Změny v obchodním rejstříku v roce 2009

V obchodním rejstříku došlo 1. dubna 2009 ke změně v názvu společníka Stavby silnic a železnic, a.s. na EUROVIA CS, a.s.

2. ÚČETNÍ METODY A OBECNÉ ÚČETNÍ ZÁSADY

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

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

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

3. PŘEHLED VÝZNAMNÝCH ÚČETNÍCH PRAVIDEL A POSTUPŮ

3.1. Dlouhodobý hmotný majetek

Nakoupený dlouhodobý hmotný majetek je oceněn pořizovacími cenami sníženými o oprávky a zaúčtovanou ztrátu ze snížení hodnoty.

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

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

Ocenění dlouhodobého hmotného majetku vytvořeného vlastní činností zahrnuje přímé náklady, nepřímé náklady bezprostředně související s vytvořením majetku vlastní činností (výrobní režie), popřípadě nepřímé náklady správního charakteru, pokud vytvoření majetku přesahuje období jednoho účetního období.

Reprodukční pořizovací cenou se oceňuje dlouhodobý hmotný majetek nabytý darováním, dlouhodobý hmotný majetek bezúplatně nabytý na základě smlouvy o koupi najaté věci (účtuje se souvztažným zápisem na příslušný účet oprávek), dlouhodobý majetek nově zjištěný v účetnictví (účtuje se souvztažným zápisem na příslušný účet oprávek) a vklad dlouhodobého hmotného majetku.

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

	Počet let
Budovy	20-30
Výrobní technologie	5-12
Inventář	6

Pro účely daňových odpisů je použita lineární i degresivní metoda.

Zisky či ztráty z prodeje nebo vyřazení majetku jsou určeny jako rozdíl mezi výnosy z prodeje a účetní hodnotou majetku a jsou účtovány do výkazu zisku a ztráty.

Způsob tvorby opravných položek

Ke každému rozvahovému dni společnost prověřuje, zda účetní hodnota majetku odpovídá reálnému stavu. Na základě porovnání skutečného stavu majetku a jeho využitelnosti s účetním stavem se stanoví opravná položka.

Opravné položky k dlouhodobému hmotnému majetku nebyly v roce 2008 a 2009 vytvořeny.

3.2. Dlouhodobý nehmotný majetek

Nakoupený dlouhodobý nehmotný majetek je vykázán v pořizovacích cenách.

Dlouhodobým nehmotným majetkem se rozumí majetek, jehož doba použitelnosti je delší než jeden rok a jehož ocenění je vyšší než 20 tis. Kč v jednotlivém případě.

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

Dlouhodobý nehmotný majetek je odepisován lineárně na základě jeho předpokládané doby životnosti následujícím způsobem:

	Počet let
Software	3

3.3. ZásobyOcenění

Účetní jednotka používá pro účtování skladových zásob způsob „A“ s použitím metody váženého aritmetického průměru pro evidenci zásob a rozpouštění nákladů souvisejících s pořízením materiálu.

Nakupované zásoby jsou oceňovány pořizovacími cenami. Pořizovací cena zahrnuje cenu pořízení a vedlejší pořizovací náklady – zejména dopravu materiálu, případně náklady na nakládku a vykládku materiálu.

Způsob tvorby opravných položek

Vzhledem k charakteru a obrátkovosti zásob společnost netvoří opravné položky k zásobám.

3.4. Pohledávky

Pohledávky jsou při vzniku oceňovány jmenovitou hodnotou sníženou o příslušné opravné položky k pochybným a nedobytným částkám.

Způsob tvorby opravných položek

Společnost vytváří opravné položky k pohledávkám na základě věkové struktury a individuálního posouzení pohledávek.

Společnost nevytvořila opravnou položku k pohledávkám v roce 2008 a 2009.

3.5. Závazky

Závazky z obchodních vztahů jsou zaúčtovány ve jmenovité hodnotě.

3.6. Úvěry

Úvěry jsou sledovány ve jmenovité hodnotě. Za krátkodobý úvěr se považuje i část dlouhodobých úvěrů, která je splatná do jednoho roku od data účetní závěrky.

3.7. Rezervy

Rezervy jsou vytvářeny k pokrytí budoucích závazků nebo výdajů, u nichž je znám účel, je pravděpodobné, že nastanou, avšak zpravidla není jistá částka nebo datum, k němuž vzniknou.

3.8. Přepočty údajů v cizích měnách na českou měnu

Společnost nevykazuje ke konci roku 2009 zůstatky v cizích měnách.

3.9. Splatná daň

Splatná daň za účetní období vychází ze zdanitelného zisku. Zdanitelný zisk se odlišuje od čistého zisku vykázaného ve výkazu zisku a ztrát, neboť nezahrnuje položky výnosů nebo nákladů, které jsou zdanitelné nebo uznatelné v jiných obdobích, a dále nezahrnuje položky, které nepodléhají dani ani nejsou daňově odpočitatelné. Závazek společnosti z titulu splatné daně je vypočítán pomocí daňových sazeb platných k datu účetní závěrky.

3.10. Odložená daň

Výpočet odložené daně je založen na závazkové metodě vycházející z rozvahového přístupu.

Závazkovou metodou se rozumí postup, kdy při výpočtu bude použita sazba daně z příjmů platná v období, ve kterém budou daňový závazek nebo pohledávka uplatněny.

Rozvahový přístup znamená, že závazková metoda vychází z přechodných rozdílů, jimiž jsou rozdíly mezi daňovou základnou aktiv, popřípadě pasiv a výší aktiv, popřípadě pasiv uvedených v rozvaze. Daňovou základnou aktiv, popřípadě pasiv je hodnota těchto aktiv, popřípadě pasiv uplatnitelná v budoucnosti pro daňové účely.

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

Odložené daňové pohledávky a závazky jsou vzájemně započítány a v rozvaze vykázány v celkové netto hodnotě.

3.11. Výnosy

Výnosy jsou zaúčtovány k datu vyskladnění zboží a přechodu vlastnického práva na zákazníka nebo k datu uskutečnění služeb a jsou vykázány po odečtení slev a daně z přidané hodnoty.

3.12. Použití odhadů

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

3.13. Přehled o peněžních tocích

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

	(údaje v tis. Kč)	
	31.12.2009	31.12.2008
Pokladní hotovost	283	543
Účty v bankách	38 605	48 227
Peněžní prostředky a peněžní ekvivalenty celkem	38 888	48 770

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

4. DOPLŇUJÍCÍ ÚDAJE K ROZVAZE A VÝKAZU ZISKU A ZTRÁTY**4.1. Dlouhodobý hmotný majetek**

	(údaje v tis. Kč)						
	Stav k 31.12.2007	Přírůstky	Úbytky	Stav k 31.12.2008	Přírůstky	Úbytky	Stav k 31.12.2009
Pozemky	6 814	0	0	6 814	0	0	6 814
Stavby	44 938	2 352	10	47 280	0	0	47 280
Samostatné movité věci	197 140	10 079	45	207 174	1 579	300	208 453
Celkem	248 892	12 431	55	261 268	1 579	300	262 547

Oprávky

	(údaje v tis. Kč)						
	Stav k 31.12.2007	Přírůstky	Úbytky	Stav k 31.12.2008	Přírůstky	Úbytky	Stav k 31.12.2009
Stavby	9 389	1 668	10	11 047	1 739	27	12 759
Samostatné movité věci	102 846	19 285	45	122 086	21 536	2 781	140 841
Celkem	112 235	20 953	55	133 133	23 275	2 808	153 600

Zůstatková hodnota

	(údaje v tis. Kč)	
	Stav k 31.12.2008	Stav k 31.12.2009
Pozemky	6 814	6 814
Stavby	36 233	34 521
Samostatné movité věci	85 088	67 612
Celkem	128 135	108 947

Odpisy dlouhodobého hmotného majetku v roce 2009 činily 20 768 tis. Kč a v roce 2008 20 925 tis. Kč.

Společnost pořídila v roce 2009 hmotný majetek účtovaný přímo do nákladů v částce 39 tis. Kč, v roce 2008 to bylo 127 tis. Kč.

Mezi nejvýznamnější přírůstky v roce 2009 patří mostová váha LESYCO v pořizovací hodnotě 1 266 tis. Kč.

4.1.1. Dlouhodobý majetek zatížený zástavním právem2009

	(údaje v tis. Kč)		
Popis majetku	Účetní zůstatková hodnota	Účel zástavního práva	Hodnota zajištěného závazku
Obalovna Kunčice	33 096	Zajištění úvěru	3 950
Celkem	33 096		3 950

2008

	(údaje v tis. Kč)		
Popis majetku	Účetní zůstatková hodnota	Účel zástavního práva	Hodnota zajištěného závazku
Obalovna Zádveřice	14 829	Zajištění úvěru	0
Obalovna Kunčice	39 825	Zajištění úvěru	11 000
Celkem	54 654		11 000

V roce 2007 byl společnosti poskytnut investiční úvěr na pořízení obalovny v Kunčicích. Jedním ze způsobů jištění je převod vlastnických práv k této obalovně.

V roce 2005 byl společnosti poskytnut investiční úvěr na pořízení obaloven v Zádveřicích, Valašském Meziříčí a Starém Městě. Jedním ze způsobů jištění je převod vlastnických práv k obalovně Zádveřice - technologie.

4.1.2. Dlouhodobý nehmotný majetek

V roce 2009 nedošlo k pohybu u dlouhodobého nehmotného majetku.

4.1.3. Finanční leasing

Společnost nemá v současnosti uzavřené žádné smlouvy o finančním leasingu.

4.2. Zásoby

Zásoby jsou k 31.12.2009 tvořeny materiálem. Podstatnou část hodnoty materiálu tvoří asfalt.

4.3. Krátkodobé pohledávky

4.3.1. Věková struktura pohledávek z obchodních vztahů

(údaje v tis. Kč)				
Rok	Kategorie	Do splatnosti	Po splatnosti 0 – 90 dní	Celkem
2009	Krátkodobé	17 369	17 204	34 573
2008	Krátkodobé	8 196	968	9 164

Pohledávky po splatnosti představují převážně pohledávky ke společnostem ve skupině. Tyto pohledávky byly na začátku roku 2010 splaceny.

4.3.2. Pohledávky k podnikům ve skupině

(údaje v tis. Kč)		
Název společnosti	Stav k 31.12.2009	Stav k 31.12.2008
Krátkodobé pohledávky z obchodních vztahů		
Pohledávky mimo skupinu	1 333	3 059
ODS – Dopravní stavby Ostrava, a.s.	4 374	3 348
ALPINE stavební společnost CZ, s.r.o.	25 814	0
EUROVIA CS, a.s.	3 052	2 757
Celkem krátkodobé pohledávky k podnikům ve skupině	33 240	6 105
Krátkodobé pohledávky celkem	34 573	9 164

4.4. Odložená daň

Společnost v roce 2009 eviduje jako dlouhodobý závazek odloženou daň ve výši 4 195 tis. Kč. V roce 2008 odložený daňový závazek činil 4 792 tis. Kč. Odložený daňový závazek vzniká zejména z titulu rozdílu mezi daňovou a účetní zůstatkovou cenou majetku. Společnost při výpočtu použila daňovou sazbu 19 %.

4.5. Krátkodobé závazky

4.5.1. Věková struktura krátkodobých závazků z obchodních vztahů

K 31.12.2009 společnost eviduje závazky z obchodních vztahů ve výši 10 317 tis. Kč (18 360 tis. Kč v roce 2009). Společnost v roce 2009 a v roce 2008 neeviduje žádné závazky z obchodních vztahů po splatnosti.

4.5.2. Závazky k podnikům ve skupině

(údaje v tis. Kč)		
Název společnosti	Stav k 31.12.2009	Stav k 31.12.2008
Krátkodobé závazky		
z obchodního styku mimo skupinu	3 391	9 222
ODS – Dopravní stavby Ostrava, a.s.	98	1 263
ALPINE stavební společnost CZ, s.r.o.	1 385	2 319
EUROVIA CS, a.s.	287	666
EUROVIA Lom Jakubčovice, s.r.o.	5 156	4 890
Celkem krátkodobé závazky k podnikům ve skupině	6 926	9 138
Krátkodobé závazky celkem	10 317	18 360

4.5.3. Úvěry od podniků ve skupině

(údaje v tis. Kč)		
Název společnosti	Zůstatek k 31.12.2009	Zůstatek k 31.12.2008
Půjčky krátkodobé celkem	7 020	6 872
ALPINE	3 510	3 436
ODS	1 755	1 718
EUROVIA CS	1 755	1 718
Půjčky dlouhodobé celkem	0	7 020
ALPINE	0	3 510
ODS	0	1 755
EUROVIA CS	0	1 755
Půjčky celkem	7 020	13 892

Úroková sazba k úvěrům ve skupině je 2,1 % p.a.

4.6. Bankovní úvěry

(údaje v tis. Kč)				
Banka/ Věřitel	Zůstatek k 31.12.2009	Zůstatek k 31.12.2008	Úroková sazba 2009	Forma zajištění 2009
Bankovní úvěry krátkodobé celkem				
Česká spořitelna	3 950	7 050	PRIBOR+ 2,5 % p.a.	Viz komentář
Bankovní úvěry dlouhodobé celkem				
Česká spořitelna	0	3 950	PRIBOR+ 2,0 % p.a.	Viz komentář
Bankovní úvěry celkem	3 950	11 000		

Na základě smlouvy o úvěru a následných dodatků se společnost zavazuje následným jištěním:

- Blankosměnka vlastní;
- Zajišťovací převod vlastnického práva k věci movité – obalovna živičných směsí ASCOM 120/160 Zádveřice a Benninghoven BA 240 U Kunčice.

4.7. Daň z příjmu

Výše daně za rok může být porovnána se ziskem dle výkazu zisku a ztráty následovně:

(údaje v tis. Kč)		
	Stav k 31.12.2009	Stav k 31.12.2008
Zisk před zdaněním	25 947	13 143
Připočitatelné položky	3 066	499
Odpočitatelné položky	273	4 258
Základ daně z příjmů	28 740	9 384
Sazba daně	20%	21%
Úprava daně z příjmu za předchozí období	- 15	- 15
Celkem daň z příjmů za běžnou činnost a z mimořádné činnosti	5 733	1 955

4.8. Výnosy z běžné činnosti podle hlavních činností

	(údaje v tis. Kč)	
	Stav k 31.12.2009	Stav k 31.12.2008
Prodej balených směsí	439 153	613 805
Služby	1 530	681
Tržby za prodej vlastních výrobků a služeb celkem	440 683	614 486

Společnost v roce 2009 a 2008 nerealizovala žádné výnosy v zahraničí.

4.9. Výnosy realizované se spřízněnými subjekty2009

	(údaje v tis. Kč)			
Subjekt	Materiál	Výrobky	Služby	Celkem
ODS	566	98 843	177	99 586
ALPINE	1 098	216 068	979	218 145
EUROVIA CS	78	64 480	367	64 925
EUROVIA Lom Jakubčovice	0	0	50	50
Celkem	1 742	379 391	1 573	382 706

2008

	(údaje v tis. Kč)			
Subjekt	Materiál	Výrobky	Služby	Celkem
ODS	28	184 412	161	184 601
ALPINE	736	278 555	1 051	280 342
EUROVIA CS	59	92 245	462	92 766
EUROVIA Lom Jakubčovice	0	0	50	50
Celkem	823	555 212	1 724	557 759

4.10. Nákupy se spřízněnými subjekty2009

	(údaje v tis. Kč)				
Subjekt	Hmotný majetek	Materiál	Úroky	Služby	Celkem
ODS	0	0	70	5 961	6 031
ALPINE	0	62	142	12 642	12 846
EUROVIA CS	0	0	71	4 518	4 589
EURIVIA Lom Jakubčovice	0	110 606	0	0	110 606
Celkem	0	110 668	283	23 121	134 072

2008

	(údaje v tis. Kč)				
Subjekt	Hmotný majetek	Materiál	Úroky	Služby	Celkem
ODS	0	61	106	10 428	10 595
ALPINE	1 385	44	216	13 869	15 514
EUROVIA CS	0	3	108	6 806	6 917
EUROVIA Lom Jakubčovice	0	154 907	0	0	154 907
Celkem	1 385	155 015	430	31 103	187 933

4.11. Spotřebované nákupy

	(údaje v tis. Kč)	
	Stav k 31.12.2009	Stav k 31.12.2008
Spotřeba materiálu	341 565	456 462
Spotřeba energie	7 426	63 533
Spotřebované nákupy celkem	348 991	519 995

4.12. Služby

	(údaje v tis.Kč)	
	Stav k 31.12.2009	Stav k 31.12.2008
Opravy a udržování	3 066	10 138
Nájemné	2 088	2 939
Laboratorní zkoušky	6 682	11 261
Výkon nakladače	13 622	14 518
Ostatní	4 332	5 208
Celkem	29 790	44 064

V ostatních službách jsou zahrnuty zejména náklady na reklamu, poradenství, auditorské poplatky, poštovné, telefonní služby, ostrahu a odpady apod.

Náklady auditorům za statutární audit v roce 2009 činily 250 tis. Kč (350 tis. Kč v roce 2008).

5. ZAMĚSTNANCI, VEDENÍ SPOLEČNOSTI A STATUTÁRNÍ ORGÁNY**5.1. Osobní náklady a počet zaměstnanců**

Osobní náklady a průměrný přepočtený počet zaměstnanců a členů vedení společnosti za rok 2009 a 2008.

2009

(údaje v tis. Kč)					
	Počet	Mzdové náklady	Soc. a zdrav. zabezpečení	Ostatní náklady	Osobní náklady Celkem
Zaměstnanci	27	9 791	3 396	527	13 714
Vedení společnosti	1	1 108	385	20	1 513
Celkem	28	10 899	3 781	547	15 227

2008

(údaje v tis. Kč)					
	Počet	Mzdové náklady	Soc. a zdrav. zabezpečení	Ostatní náklady	Osobní náklady Celkem
Zaměstnanci	27	10 177	3 501	404	14 082
Vedení společnosti	1	1 032	362	16	1 410
Celkem	28	11 209	3 863	420	15 492

Počet zaměstnanců vychází z průměrného přepočteného stavu pracovníků. Pod pojmem členové řídicích orgánů se rozumí ředitel společnosti.

Výše nezaplacených závazků k 31.12.2009 z titulu sociálního a zdravotního pojištění byla 372 tis. Kč a 144 tis. Kč, k 31.12.2008 to bylo 239 tis. Kč a 83 tis. Kč. Žádný z těchto závazků není po splatnosti.

5.2. Poskytnuté půjčky, úvěry či ostatní plnění

V roce 2009 neobdrželi jednatelé společnosti odměny, prokurista společnosti obdržel odměnu ve výši 342 tis. Kč (318 tis. Kč v roce 2008).

Ředitel společnosti a vedoucí závodů mají k dispozici služební vozidla i k soukromým účelům. Náhrady za užívání služebních vozidel jsou každý měsíc účtovány v souladu se zákonem o dani z příjmu.

Žádná další plnění kromě výše uvedených nebyla zaměstnancům ani členům orgánů společnosti v roce 2009 ani v letech minulých poskytována.

6. ZÁVAZKY NEUVEDENÉ V ÚČETNICTVÍ

V současné době společnost neeviduje žádné závazky mimo těch, které jsou uvedeny v rozvaze.

Ekologické závazky

Vedení společnosti je přesvědčeno, že neexistují významná rizika související s vlivy stávající technologie výroby obalovaných směsí na životní prostředí.

Soudní spory

K 31.12.2009 se společnost neúčastnila žádného soudního sporu, jehož rozhodnutí by mělo podstatný dopad na společnost.

7. UDÁLOSTI, KTERÉ NASTALY PO DATU ÚČETNÍ ZÁVĚRKY

Po datu účetní závěrky nedošlo k žádným událostem, které by vyžadovaly úpravu finančních výkazů za rok 2009.

Zpráva o vztazích mezi propojenými osobami za rok 2009

Společnost **SILASFALT s.r.o.**, se sídlem ul. Štěpaňákova 14, 709 00 Ostrava – Kunčice, **IČO: 62302370** vypracovala podle § 66a odst. 9 zákona 513 / 1991 Sb. Zprávu o vztazích mezi ovládající a ovládanou osobou za účetní období roku 2009.

- Obsah:**
1. Ovládající a ovládaná osoba
 2. Ostatní osoby ovládané stejnou ovládající osobou
 3. Uzavřené smlouvy
 4. Právní úkony
 5. Jiná opatření přijatá v zájmu či na popud ovládající osoby
 6. Poskytnutá plnění
 7. Přijatá plnění
 8. Výhody a nevýhody opatření
 9. Újma

1. Ovládající a ovládaná osoba

Níže uvedené ovládající osoby jsou společnostmi jednajícími ve shodě:

ALPINE stavební společnost CZ, s.r.o.

757 43 Valašské Meziříčí, Jiráskova 13

IČ: 45192286

Obchodní podíl: 50%

ODS – Dopravní stavby Ostrava, a.s.

704 60 Ostrava – Zábřeh, ul. Starobělská 56

IČ: 25378147

Obchodní podíl: 25 %

EUROVIA CS, a.s.

113 19 Praha 1, Národní 10

IČ: 45274924

Obchodní podíl: 25 %

Společnost ovládaná:

SILASFALT s.r.o.

719 00 Ostrava – Kunčice, ul. Štěpaňákova 14

IČ: 62302370

2. Ostatní osoby ovládané stejnou ovládající osobou, s nimiž měla společnost v roce 2009 obchodní vztahy

EUROVIA Jakubčovice, s.r.o.

Vítkovská 40, 742 36 Jakubčovice nad Odrou

IČ: 60322870

3. Uzavřené smlouvy

ALPINE stavební společnost CZ, s.r.o.

a) Společnost ovládaná jako zhotovitel (prodávající)

- kupní smlouva 01/2009 + dodatek č. 1, 2, 3 na prodej obalovaných asfaltových směsí, kameniva a asfaltů
- smlouva na služby spojené s dodávkou energií č.904/2009

b) Společnost ovládaná jako objednatel (kupující)

- smlouva o dílo S 901/2009 včetně dodatku č.1 ze dne 6.2.2009 – O provedení laboratorních prací
- smlouva o nájmu ze dne 28.2.2005 – Pronájem přístrojů, kancelářského a jiného zařízení
- smlouva o nájmu ze dne 26.2.2009– Pronájem mechanizačních prostředků
- nájemní smlouva č. 905-2006 včetně dodatku č. 1 – Nájem ploch, budov, nebytových prostor a technologických zařízení na obalovně Valašské Meziříčí
- nájemní smlouva č. 906-2006 včetně dodatku č. 1 – Nájem ploch, budov, nebytových prostor a technologických zařízení na obalovně Staré Město
- Smlouva o půjčce ze dne 24.1.2005

ODS – Dopravní stavby Ostrava, a.s.

a) Společnost ovládaná jako zhotovitel (prodávající)

- kupní smlouva 02/2009 + dodatek č. 1, 2, 3 na prodej obalovaných asfaltových směsí, kameniva a asfaltů.

b) Společnost ovládaná jako objednatel (kupující)

- smlouva o dílo č. S 902/2009 + dodatek č.1 – o provedení laboratorních prací na rok 2009 - 010100ost0164 ze dne 6.2.2009
- smlouva 010318ost0275 o provozu dopravního nebo mechanizačního prostředku – na rok 2009 ze dne 1.1.2009
- smlouva o dílo č. 010300ost0058 – služby v oblasti energetiky a BOZP,PO a OŽP + dodatek č. 2 ze dne 7.2.2007
- smlouva o půjčce č.0102000ost.0073 ze dne 19.1.2005

EUROVIA CS, a.s.

a) Společnost ovládaná jako zhotovitel (prodávající)

- kupní smlouva 03-2009/003 + dodatek č. 1 na prodej obalovaných asfaltových směsí, kameniva a asfaltů (závod 03 Praha)
- kupní smlouva 03/2009/010 + dodatek č. 1, 2, 3 na prodej obalovaných asfaltových směsí, kameniva a asfaltů (závod 10 Zlín)
- smlouva služby se zajištěním dodávek energií 905 – 2009

- nájemní smlouva STA14-005-06 X S907/2006
- b) Společnost ovládaná jako objednatel (kupující)***
 - smlouva o dílo č. 6/2009 - o provedení laboratorních prací ze dne 10.2.2009
 - smlouva o dílo S 903/2009 + dodatek č. 1 o provedení kontrolních laboratorních zkoušek na rok 2009 ze dne 6.2.2009
 - smlouva o pronájmu licencí a údržbě informačního systému
 - ze dne 5.1.2009 + dodatek č. 1
 - smlouva o pronájmu počítačů ze dne 5.2.2009 na 3 roky s možností prodloužení
 - dohoda o společném pojištění ze dne 19.12.2008 na rok 2009
 - nájemní smlouva č. 903 – 2005 – nájem ploch, budov, nebytových prostor a technologického zařízení v obalovně ŽS v Zádveřicích
 - smlouva o půjčce ze dne 19.1.2005

EUROVIA Jakubčovice s.r.o.

a) Společnost ovládaná jako zhotovitel (prodávající)

- smlouva o nájmu č. S-901/2003 včetně dodatků

b) Společnost ovládaná jako objednatel (kupující)

- kupní smlouva č. 19/2005 ze dne 4.3.2005 včetně dodatků

4. Právní úkony

V roce 2009 nebyly učiněny žádné jiné právní úkony.

5. Jiná opatření přijatá v zájmu či na popud ovládající osoby

Jiná opatření přijatá v zájmu či na popud ovládající osoby nebyla uskutečněna.

6. Poskytnutá plnění

Společnost SILASFALT s.r.o. poskytla ovládajícím osobám a ostatním propojeným osobám následující plnění:

ALPINE stavební společnost CZ, s.r.o.

- prodej obalovaných asfaltových směsí, asfaltu a kameniva
 - druh plnění: peněžní
 - výše plnění: 217 166 tis. Kč
 - důvod: kupní smlouva 01 / 2009 + dodatek č. 1, č. 2, č. 3
 - datum plnění: rok 2009

- služby a refakturace 979 tis. Kč

Společnost SILASFALT s.r.o. eviduje k 31.12.2009 vůči ALPINE stavební společnost CZ, s.r.o. krátkodobé pohledávky ve výši 25 814 tis. Kč. Společnost SILASFALT s.r.o. neeviduje k 31.12.2009 vůči ALPINE stavební společnost CZ, s.r.o. žádné dlouhodobé pohledávky.

ODS – Dopravní stavby Ostrava, a.s.

- prodej obalovaných asfaltových směsí, asfaltů a kameniva, refakturace
 - druh plnění: peněžní
 - výše plnění: 99 409 tis. Kč
 - důvod: kupní smlouva 02 / 2009 + dodatek č. 1, 2, 3
 - datum plnění: rok 2009
- refakturace a služby ve výši 177 tis. Kč

Společnost SILASFALT s.r.o. eviduje k 31.12.2009 vůči ODS – Dopravní stavby Ostrava, a.s. krátkodobé pohledávky ve výši 4 374 tis. Kč. Společnost SILASFALT s.r.o. neeviduje k 31.12.2009 vůči ODS – Dopravní stavby Ostrava a.s. žádné dlouhodobé pohledávky.

EUROVIA CS, a.s.

- prodej obalovaných asfaltových směsí
 - druh plnění: peněžní
 - výše plnění: 64 558 tis. Kč
 - důvod: kupní smlouvy 03-2009/003 a 03/2009/010+dodatky
 - datum plnění: rok 2009
- ostatní služby – energie, nájem a práce ve výši 367 tis. Kč

Společnost SILASFALT s.r.o. eviduje k 31.12.2009 vůči EUROVIA, a.s. krátkodobé pohledávky ve výši 3 052 tis. Kč. Společnost SILASFALT s.r.o. neeviduje k 31.12.2009 vůči EUROVIA, a.s. žádné dlouhodobé pohledávky.

EUROVIA Jakubčovice s.r.o.

- Pronájem skladovacích prostor
 - druh plnění: peněžní
 - výše plnění: 50 tis. Kč
 - důvod: smlouva o nájmu č.S-901/2003 včetně dodatků
 - datum plnění: rok 2009

Společnost SILASFALT s.r.o. neeviduje k 31. 12. 2009 vůči Eurovia Jakubčovice s.r.o. žádné krátkodobé ani dlouhodobé pohledávky.

7. Přijatá plnění

Společnost SILASFALT s.r.o. přijala od ovládajících osob a ostatních propojených osob následující plnění:

ALPINE stavební společnost CZ, s.r.o.

- nákup služeb – výkon nakladače
 - druh plnění: peněžní
 - výše plnění: 8 167 tis. Kč
 - důvod: smlouva o pronájmu mechanizačních prostředků na rok 2009
 - datum plnění: rok 2009
- nákup služeb - telefony, soust. práce, čištění komunikace
 - druh plnění: peněžní
 - výše plnění: 29 tis. Kč
 - datum plnění: rok 2009
- nákup služeb - maziva, recyklát
 - druh plnění: peněžní
 - výše plnění: 62 tis. Kč
 - datum plnění: rok 2009
- nákup služeb - laboratorní zkoušky
 - druh plnění: peněžní
 - výše plnění: 3 561 tis. Kč
 - datum plnění: rok 2009
- ostatní plnění - úroky z půjčky
 - druh plnění: peněžní
 - výše plnění: 142 tis. Kč
 - datum plnění: rok 2009
- nákup služeb – pronájem dle smlouvy 905/2006 - nájem ploch, budov
 - druh plnění: peněžní
 - výše plnění: 458 tis. Kč
 - datum plnění: rok 2009
- nákup služeb – pronájem dle smlouvy 906/2006 – nájem ploch, budov
 - druh plnění: peněžní
 - výše plnění: 403 tis. Kč
 - datum plnění: rok 2009
- nákup služeb – pronájem kancelářského a jiného zařízení dle smlouvy ze dne 28.2.2005
 - druh plnění: peněžní
 - výše plnění: 24 tis. Kč
 - datum plnění: rok 2009

Společnost SILASFALT s.r.o. eviduje k 31.12.2009 vůči ALPINE stavební společnost CZ, s.r.o. krátkodobé závazky ve výši 4 895 tis. Kč. Společnost SILASFALT s.r.o. neeviduje k 31. 12. 2009 vůči ALPINE stavební společnost CZ, s.r.o. žádné dlouhodobé závazky.

ODS – Dopravní stavby Ostrava, a.s.

- nákup služeb – laboratorní zkoušky
 - druh plnění: peněžní
 - výše plnění: 1 476 tis. Kč
 - důvod: smlouva o provádění laboratorních zkoušek na rok 2009
 - datum plnění: rok 2009
- nákup služeb – výkon nakladače
 - druh plnění: peněžní
 - výše plnění: 2 931 tis. Kč
 - důvod: smlouva o provozu mechanizačního prostředku – nakladač – na rok 2009
 - datum plnění: rok 2009
- nákup služeb – styk s dodavateli energetických medií + BOZP,PO a OŽP + ekonomické poradenství+IT
 - druh plnění: peněžní
 - výše plnění: 1 065 tis. Kč
 - důvod: smlouva o zabezpečení styku s dodavateli energetických medií + BOZP,PO a OŽP+ ekon.poradenství+IT pro rok 2009
 - datum plnění: rok 2009 ostatní bez smluvního ujednání
 - druh plnění: peněžní
 - výše plnění: 489 tis. Kč
 - důvod: nakupovaná doprava, nájem kropičky, net
 - datum plnění: rok 2009
- ostatní plnění – úrok dle smlouvy o půjčce z 14.1.2005
 - druh plnění: peněžní
 - výše plnění: 70 tis. Kč
 - důvod: úrok z půjčky
 - datum plnění: rok 2009

Společnost SILASFALT s.r.o. eviduje k 31.12.2009 vůči ODS – Dopravní stavby Ostrava a.s. krátkodobé závazky ve výši 1 853 tis. Kč. Společnost SILASFALT s.r.o. neeviduje k 31. 12. 2009 vůči ODS – Dopravní stavby Ostrava a.s. žádné dlouhodobé závazky.

EUROVIA CS, a.s.

- nákup služeb - pojistné
 - druh plnění: peněžní
 - výše plnění: 142 tis. Kč
 - důvod: přeúčtování pojistného
 - datum plnění: rok 2009

- nákup služeb – výkon nakladače
 - druh plnění: peněžní
 - výše plnění: 2 525 tis. Kč
 - důvod: smlouva o pronájmu mechanizačních prostředků z roku 2005
 - datum plnění: rok 2009
- nákup služeb - laboratorní zkoušky dle smlouvy
 - druh plnění: peněžní
 - výše plnění: 1 319 tis. Kč
 - datum plnění: rok 2009
- nákup služeb – pronájem dle smlouvy 903/2005- nájem ploch, budov
 - druh plnění: peněžní
 - výše plnění: 371 tis. Kč
 - datum plnění: rok 2009
- ostatní plnění – úrok dle smlouvy o půjčce z 19.1.2005
 - druh plnění: peněžní
 - výše plnění: 71 tis. Kč
 - důvod: úrok z půjčky
 - datum plnění: rok 2009
- ostatní plnění - smlouva o pronájmu licencí
 - druh plnění: peněžní
 - výše plnění: 161 tis. Kč
 - datum plnění: rok 2009

Společnost SILASFALT s.r.o. eviduje k 31.12.2009 vůči firmě EUROVIA, a.s. krátkodobé závazky ve výši 2 042 tis. Kč. Společnost SILASFALT s.r.o. neeviduje k 31.12.2009 vůči firmě EUROVIA, a.s. žádné dlouhodobé závazky.

EUROVIA Jakubčovice s.r.o.

- nákup materiálu - kamenivo
 - druh plnění: peněžní
 - výše plnění: 110 606 tis. Kč
 - datum plnění: rok 2009

Společnost SILASFALT s.r.o. eviduje k 31.12.2009 vůči firmě Eurovia Jakubčovice s.r.o. krátkodobé závazky ve výši 5 156 tis. Kč. Společnost SILASFALT s.r.o. neeviduje k 31.12.2009 vůči Eurovia Jakubčovice s.r.o. žádné dlouhodobé závazky.

8. Výhody a nevýhody opatření

Žádná opatření na popud ani v zájmu propojených osob nebyla uložena.

Vedení společnosti je přesvědčeno o správnosti a úplnosti výše uvedených uskutečněných transakcí mezi propojenými osobami.

9. Újma

Společnosti SILASFALT s.r.o. nevznikla z výše uvedených smluv, uskutečněných plnění, přijatých plnění, žádná újma.



.....
Ing. Zdeněk Bortl

Vypracoval: Miroslava Sommerová

SILASFALT s.r.o.
ZPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDITORA
K 31. PROSINCI 2009

ZPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDITORA Pro společníky společnosti SILASFALT s.r.o.

Se sídlem: Ostrava – Kunčice, Štěpaňákova 693/14, PSČ 719 00
Identifikační číslo: 623 02 370

Ověřili jsme příloženou účetní závěrku společnosti SILASFALT s.r.o., tj. rozvahu k 31. prosinci 2009, výkaz zisku a ztráty, přehled o změnách vlastního kapitálu a přehled o peněžních tocích za rok končící k tomuto datu a přílohu této účetní závěrky, včetně popisu použitých významných účetních metod.

Odpovědnost statutárního orgánu účetní jednotky za účetní závěrku

Za sestavení a věrné zobrazení účetní závěrky v souladu s českými účetními předpisy odpovídá statutární orgán společnosti. Součástí této odpovědnosti je navrhnout, zavést a zajistit vnitřní kontroly nad sestavováním a věrným zobrazením účetní závěrky tak, aby neobsahovala významné nesprávnosti způsobené podvodem nebo chybou, zvolit a uplatňovat vhodné účetní metody a provádět dané situaci přiměřené účetní odhady.

Odpovědnost auditora

Naší úlohou je vydat na základě provedeného auditu výrok k této účetní závěrce. Audit jsme provedli v souladu se zákonem o auditorech a Mezinárodními auditorskými standardy a souvisejícími aplikačními doložkami Komory auditorů České republiky. V souladu s těmito předpisy jsme povinni dodržovat etické normy a naplánovat a provést audit tak, abychom získali přiměřenou jistotu, že účetní závěrka neobsahuje významné nesprávnosti.

Audit zahrnuje provedení auditorských postupů, jejichž cílem je získat důkazní informace o částkách a skutečnostech uvedených v účetní závěrce. Výběr auditorských postupů závisí na úsudku auditora, včetně posouzení rizik, že účetní závěrka obsahuje významné nesprávnosti způsobené podvodem nebo chybou. Při posuzování těchto rizik auditor přihlédne k vnitřním kontrolám, které jsou relevantní pro sestavení a věrné zobrazení účetní závěrky. Cílem posouzení vnitřních kontrol je navrhnout vhodné auditorské postupy, nikoli vyjádřit se k účinnosti vnitřních kontrol. Audit též zahrnuje posouzení vhodnosti použitých účetních metod, přiměřenosti účetních odhadů provedených vedením i posouzení celkové prezentace účetní závěrky.

Domníváme se, že získané důkazní informace tvoří dostatečný a vhodný základ pro vyjádření našeho výroku.

Výrok auditora

Podle našeho názoru účetní závěrka podává věrný a poctivý obraz finanční pozice společnosti SILASFALT s.r.o. k 31. prosinci 2009 a nákladů, výnosů a výsledku jejího hospodaření a peněžních toků za rok končící k tomuto datu v souladu s českými účetními předpisy.

V Praze dne 19. března 2010

Auditorská společnost:

Deloitte Audit s.r.o.
oprávnění č. 79



Statutární auditor:

Pavel Kodýtek
oprávnění č. 2151

