

SCHVÁLENÍ ÚČETNÍ ZÁVĚRKY ZA ROK 2020

Název příspěvkové organizace:	Správa a údržba silnic Ústeckého kraje, p. o. Ruská 260 417 03 Dubí
IČ:	00080837
DIČ:	CZ00080837
Číslo organizace:	130801

Podklady pro schvalování účetní závěrky:

1. Zpráva o interním auditu systémů za rok 2020
2. Zpráva auditora o ověření účetní závěrky
3. Účetní závěrka
4. Finanční hospodaření k 31. 12. 2020
5. Krytí účtů peněžních fondů k 31. 12. 2020
6. Rezervní fond k 31. 12. 2020
7. Investiční fond k 31. 12. 2020
8. Návrh na rozdělení výsledku hospodaření za rok 2020
9. Inventarizační zpráva

Odbor dopravy a silničního hospodářství neshledal důvody pro neschválení účetní závěrky.

Dne: 19. 4. 2020
Za odbor DS: Ing. Jindřich Franěk

ZPRÁVA AUDITORA

**o ověření
účetní závěrky**

**Účetní období
od 1. 1. 2020 do 31. 12. 2020**

**Účetní jednotka
Správa a údržba silnic Ústeckého kraje, příspěvková organizace
Dubí 3, Ruská 260, PSČ 417 03**

IČ: 00080837

**Auditor
AGIS audit, a. s.
Most, J. Průchy 1682/1, PSČ 434 01
Číslo auditorského oprávnění 117**

ZPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDITORA

určená pro zřizovatele organizace Správa a údržba silnic Ústeckého kraje, příspěvková organizace, se sídlem v Dubí 3, Ruská 260, PSČ 417 03, IČ 00080837

Výrok auditora

Provedli jsme audit přiložené účetní závěrky příspěvkové organizace Správa a údržba silnic Ústeckého kraje (dále také „Příspěvková organizace“), sestavené na základě českých účetních předpisů, která se skládá z rozvahy k 31. 12. 2020, výkazu zisku a ztráty za rok končící 31. 12. 2020, a přílohy této účetní závěrky, která obsahuje popis použitých podstatných účetních metod a další vysvětlující informace.

Podle našeho názoru účetní závěrka podává věrný a poctivý obraz aktiv a pasiv příspěvkové organizace Správa a údržba silnic Ústeckého kraje k 31. 12. 2020 a nákladů a výnosů a výsledku jejího hospodaření za rok končící 31. 12. 2020 v souladu s českými účetními předpisy.

Základ pro výrok

Audit jsme provedli v souladu se zákonem o auditorech a standardy Komory auditorů České republiky pro audit, kterými jsou mezinárodní standardy pro audit (ISA) případně doplněné a upravené souvisejícími aplikačními doložkami. Naše odpovědnost stanovená těmito předpisy je podrobněji popsána v oddílu Odpovědnost auditora za audit účetní závěrky. V souladu se zákonem o auditorech a Etickým kodexem přijatým Komorou auditorů České republiky jsme na Příspěvkové organizaci 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.

Zdůraznění skutečnosti

Upozorňujeme na část A.3. Informace podle § 7 odst.5 zákona přílohy Ostatní skutečnosti, které se týkají sankce vyměřené poskytovatelem dotace Regionální radou soudržnosti Severozápad na akci „Rekonstrukce silnice II/263 Česká Kamenice – Jiříkov“.

Příspěvková organizace v této části přílohy uvádí „Příspěvkové organizaci byla v roce 2008 poskytnuta dotace na akci „Rekonstrukce silnice II/263 Česká Kamenice-Jiříkov“. Poskytovatelem dotace byla Regionální rada soudržnosti Severozápad (dále jen RRRS). Poskytovatel dotace při následné kontrole zjistil určitá pochybení způsobená příspěvkovou organizací. Na základě této skutečnosti vyměřil příspěvkové organizaci odvod za porušení rozpočtové kázně ve výši cca 343 mil Kč. Na základě žádosti o prominutí odvodu, poskytovatel dotace změnil své původní rozhodnutí a snížil částku odvodu na cca 85 mil Kč (platební výměr č.43/2013). Vzhledem k tomu, že v rozhodnutí byly nesrovnalosti týkající se stanovení výše odvodu, uhradila příspěvková organizace částku cca 21 mil Kč, která představuje 25% konečné výše odvodu, jak bylo uvedeno v rozhodnutí tj. 25 % z 85 mil Kč.

Poskytovatel dotace s postupem příspěvkové organizace nesouhlasí a požaduje částku cca 64 mil Kč uhradit.

Příspěvková organizace nesouhlasí s odvodem jako takovým a domnívá se, že platební výměr a na něj navazující rozhodnutí MF ČR jsou nezákonná. Proto podala správní žalobu proti rozhodnutí MF ČR a domáhá se jeho zrušení. Výsledek sporu nelze v současné době odhadnout.“

Příspěvková organizace je vybranou účetní jednotkou, která podle §9 odst. 3 písm. a) zákona 563/1991 Sb. o účetnictví, vede účetnictví ve zjednodušeném rozsahu. V souladu s účetními předpisy platnými pro tento typ účetní jednotky, příspěvková organizace pro zobrazení potenciálních rizik známých ke dni účetní závěrky nepoužívá ustanovení §26 odst.3 zákona č. 563/1991 Sb. o účetnictví. Z tohoto ustanovení vyplývá, že budoucí závazky nevykazuje příspěvková organizace prostřednictvím rezerv.

Potenciální riziko z titulu případného budoucího závazku je v účetní závěrce sestavené za rok končící 31.12.2020 vykázáno formou komentáře v příloze, jak je popsáno výše v tomto odstavci. Postup příspěvkové organizace je v souladu s účetními předpisy.

Náš výrok není v souvislosti s touto záležitostí modifikován

Odpovědnost ředitele příspěvkové organizace Správa a údržba silnic Ústeckého kraje (dále jen ředitel příspěvkové organizace) za účetní závěrku

Ředitel příspěvkové organizace 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.

Ke dni sestavení účetní závěrky nejsou řediteli příspěvkové organizace známy žádné skutečnosti týkající se zrušení nebo ukončení činnosti Příspěvkové organizace, účetní závěrka je sestavena na principu nepřetržitého trvání.

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

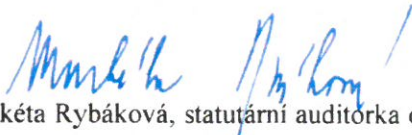
riziko neodhalení významné (materiální) nesprávnosti způsobené chybou, protože součástí podvodu mohou být tajné dohody, falšování, úmyslná opomenutí, nepravdivá prohlášení nebo obcházení vnitřních kontrol.

- Seznámit se s vnitřním kontrolním systémem Příspěvkové organizace 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 ředitel příspěvkové organizace uvedl v příloze účetní závěrky.
- Posoudit vhodnost použití předpokladu nepřetržitého trvání při sestavení účetní závěrky a to, zda s ohledem na shromážděné důkazní informace existuje významná (materiální) nejistota vyplývající z událostí nebo podmínek, které mohou významně zpochybnit schopnost Příspěvkové organizace 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 Příspěvkové organizace nepřetržitě trvat vycházejí z důkazních informací, které jsme získali do data naší zprávy. Nicméně budoucí události nebo podmínky mohou vést k tomu, že Příspěvková organizace ztratí schopnost nepřetržitě trvat.
- Vyhodnotit celkovou prezentaci, členění a obsah účetní závěrky, včetně přílohy, a dále to, zda účetní závěrka zobrazuje podkladové transakce a události způsobem, který vede k věrnému zobrazení.

Naší povinností je informovat ředitele příspěvkové organizace 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 Mostě 24. března 2021

AGIS audit, a. s., J. Průchy 1682/1, Most, číslo auditorského oprávnění 117


Ing. Markéta Rybáková, statutární auditorka odpovědná za audit, na jehož základě byla zpracována tato zpráva nezávislého auditora, číslo auditorského oprávnění 1821

Rozvaha Příspěvkové organizace

ke dni 31.12.2020

Správa a údržba silnic Ústeckého kraje, příspěvková organizace, Ruská 260, Dubí 3, 417 03, IČO 00080837

(v Kč)

Strana 1/27

Číslo položky	Text	Syntetický účet	Běžné účetní období			Minulé úč. období
			Brutto 1	Korekce 2	Netto 3	
a	b	c				Netto 4
AKTIVA			17 824 826 114,74	5 069 529 571,26	12 755 296 543,48	12 925 034 993,53
A	Stálá aktiva		17 396 213 896,08	5 059 080 307,49	12 337 133 588,59	12 333 070 795,23
A.I.	Dlouhodobý nehmotný majetek		2 041 837,36	2 041 837,36	0,00	153 233,00
A.I.1.	Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje	012	0,00	0,00	0,00	0,00
A.I.2.	Software	013	0,00	0,00	0,00	0,00
A.I.3.	Ocenitelná práva	014	0,00	0,00	0,00	0,00
A.I.4.	Povolenky na emise a preferenční limity	015	0,00	0,00	0,00	0,00
A.I.5.	Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	018	2 041 837,36	2 041 837,36	0,00	0,00
A.I.6.	Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	019	0,00	0,00	0,00	0,00
A.I.7.	Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	041	0,00	0,00	0,00	0,00
A.I.8.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek	051	0,00	0,00	0,00	153 233,00
A.I.9.	Dlouhodobý nehmotný majetek určený k prodeji	035	0,00	0,00	0,00	0,00
A.II.	Dlouhodobý hmotný majetek		17 391 968 149,87	5 057 038 470,13	12 334 929 679,74	12 332 905 180,23
A.II.1.	Pozemky	031	2 159 920 425,06	0,00	2 159 920 425,06	2 171 275 895,88
A.II.2.	Kulturní předměty	032	0,00	0,00	0,00	0,00
A.II.3.	Stavby	021	13 863 396 506,00	4 281 949 738,26	9 581 446 767,74	9 572 441 087,38
A.II.4.	Samostatné hmotné movité věci a soubory hmotných movitých věcí	022	1 225 078 482,36	728 969 063,33	496 109 419,03	502 775 843,73
A.II.5.	Pěstelské celky trvalých porostů	025	0,00	0,00	0,00	0,00
A.II.6.	Drobný dlouhodobý hmotný majetek	028	46 119 658,54	46 119 658,54	0,00	0,00
A.II.7.	Ostatní dlouhodobý hmotný majetek	029	0,00	0,00	0,00	0,00
A.II.8.	Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	042	95 984 431,85	0,00	95 984 431,85	85 315 938,83
A.II.9.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek	052	290 490,00	0,00	290 490,00	0,00
A.II.10.	Dlouhodobý hmotný majetek určený k prodeji	036	1 178 146,06	0,00	1 178 146,06	1 096 414,41
A.III.	Dlouhodobý finanční majetek		0,00	0,00	0,00	0,00
A.III.1.	Majetkové účasti v osobách s rozhodujícím vlivem	061	0,00	0,00	0,00	0,00
A.III.2.	Majetkové účasti v osobách s podstatným vlivem	062	0,00	0,00	0,00	0,00
A.III.3.	Dílové cenné papíry držené do splatnosti	063	0,00	0,00	0,00	0,00
A.III.5.	Termínované vklady dlouhodobé	068	0,00	0,00	0,00	0,00
A.III.6.	Ostatní dlouhodobý finanční majetek	069	0,00	0,00	0,00	0,00
A.IV.	Dlouhodobé pohledávky		2 203 908,85	0,00	2 203 908,85	12 382,00
A.IV.1.	Poskytnuté návratné finanční výpomoci dlouhodobé	462	0,00	0,00	0,00	0,00
A.IV.2.	Dlouhodobé pohledávky z postoupených úvěrů	464	0,00	0,00	0,00	0,00
A.IV.3.	Dlouhodobé poskytnuté zálohy	465	12 272,00	0,00	12 272,00	12 382,00
A.IV.5.	Ostatní dlouhodobé pohledávky	469	2 191 636,85	0,00	2 191 636,85	0,00
A.IV.6.	Dlouhodobé poskytnuté zálohy na transfery	471	0,00	0,00	0,00	0,00
B	Oběžná aktiva		428 612 218,66	10 449 263,77	418 162 954,89	591 964 196,30
B.I.	Zásoby		46 917 094,19	0,00	46 917 094,19	51 579 588,61
B.I.1.	Pořízení materiálu	111	0,00	0,00	0,00	0,00
B.I.2.	Materiál na skladě	112	46 915 594,19	0,00	46 915 594,19	51 578 088,61
B.I.3.	Materiál na cestě	119	0,00	0,00	0,00	0,00
B.I.4.	Nedokončená výroba	121	0,00	0,00	0,00	0,00
B.I.5.	Polotovary vlastní výroby	122	0,00	0,00	0,00	0,00
B.I.6.	Výrobky	123	0,00	0,00	0,00	0,00
B.I.7.	Pořízení zboží	131	0,00	0,00	0,00	0,00
B.I.8.	Zboží na skladě	132	0,00	0,00	0,00	0,00
B.I.9.	Zboží na cestě	138	0,00	0,00	0,00	0,00
B.I.10.	Ostatní zásoby	139	1 500,00	0,00	1 500,00	1 500,00
B.II.	Krátkodobé pohledávky		26 211 428,66	10 449 263,77	15 762 164,89	22 687 897,80
B.II.1.	Odběratelé	311	11 999 100,05	0,00	11 999 100,05	19 696 626,25
B.II.4.	Krátkodobé poskytnuté zálohy	314	2 279 628,70	0,00	2 279 628,70	2 104 048,00
B.II.5.	Jiné pohledávky z hlavní činnosti	315	0,00	0,00	0,00	0,00
B.II.6.	Poskytnuté návratné finanční výpomoci krátkodobé	316	0,00	0,00	0,00	0,00
B.II.9.	Pohledávky za zaměstnanci	335	1 007,00	0,00	1 007,00	0,00

Ověřeno auditorskou společností

AČIS audit, s.r.o.

Jar. Průchy 1682/1, Most

číslo oprávnění 117

1/16/21

Rozvaha Příspěvkové organizace

ke dni: 31.12.2020

Správa a údržba silnic Ústeckého kraje, příspěvková organizace, Ruská 260, Dubí 3, 417 03 IČO: 00060837

(v Kč)

Strana 2/27

Číslo položky	Text	Syntetický účet	Běžné účetní období			Minulé úč. období
			Brutto 1	Korekce 2	Netto 3	
a	b	c				Netto 4
B.II.10.	Sociální zabezpečení	336	0,00	0,00	0,00	0,00
B.II.11.	Zdravotní pojištění	337	0,00	0,00	0,00	0,00
B.II.12.	Důchodové spoření	338	0,00	0,00	0,00	0,00
B.II.13.	Daň z příjmů	341	337 677,00	0,00	337 677,00	0,00
B.II.14.	Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněžitá plnění	342	0,00	0,00	0,00	0,00
B.II.15.	Daň z přidané hodnoty	343	0,00	0,00	0,00	0,00
B.II.16.	Pohledávky za osobami mimo vybrané vládní instituce	344	0,00	0,00	0,00	0,00
B.II.17.	Pohledávky za vybranými ústředními vládními institucemi	346	0,00	0,00	0,00	0,00
B.II.18.	Pohledávky za vybranými místními vládními institucemi	348	0,00	0,00	0,00	0,00
B.II.28.	Krátkodobé poskytnuté zálohy na transfery	373	0,00	0,00	0,00	0,00
B.II.30.	Náklady příštích období	381	484 017,34	0,00	484 017,34	608 408,58
B.II.31.	Příjmy příštích období	385	9 600,00	0,00	9 600,00	6 000,00
B.II.32.	Dohadné účty aktivní	388	550 305,00	0,00	550 305,00	233 756,97
B.II.33.	Ostatní krátkodobé pohledávky	377	10 550 093,57	10 449 263,77	100 829,80	39 057,99
B.III.	Krátkodobý finanční majetek		355 483 695,81	0,00	355 483 695,81	517 696 711,89
B.III.1.	Majetkové cenné papíry k obchodování	251	0,00	0,00	0,00	0,00
B.III.2.	Dluhové cenné papíry k obchodování	253	0,00	0,00	0,00	0,00
B.III.3.	Jiné cenné papíry	256	0,00	0,00	0,00	0,00
B.III.4.	Termínované vklady krátkodobé	244	0,00	0,00	0,00	0,00
B.III.5.	Jiné běžné účty	245	283,47	0,00	283,47	1 660,52
B.III.9.	Běžný účet	241	347 858 212,58	0,00	347 858 212,58	511 400 040,77
B.III.10.	Běžný účet FKSP	243	7 390 699,76	0,00	7 390 699,76	5 765 810,60
B.III.15.	Ceniny	263	234 500,00	0,00	234 500,00	529 200,00
B.III.16.	Peníze na cestě	262	0,00	0,00	0,00	0,00
B.III.17.	Pokladna	261	0,00	0,00	0,00	0,00
PASIVA			12 755 296 543,48	0,00	12 755 296 543,48	12 925 034 993,53
C.	Vlastní kapitál		12 501 172 269,72	0,00	12 501 172 269,72	12 551 664 405,63
C.I.	Jmění účetní jednotky a upravující položky		12 287 161 928,72	0,00	12 287 161 928,72	12 202 796 164,28
C.I.1.	Jmění účetní jednotky	401	11 662 493 217,94	0,00	11 662 493 217,94	11 516 226 315,50
C.I.3.	Transfery na pořízení dlouhodobého majetku	403	2 231 326 656,20	0,00	2 231 326 656,20	2 292 887 784,20
C.I.4.	Kurzové rozdíly	405	0,00	0,00	0,00	0,00
C.I.5.	Oceňovací rozdíly při prvotním použití metody	406	-1 604 689 270,78	0,00	-1 604 689 270,78	-1 604 689 270,78
C.I.6.	Jiné oceňovací rozdíly	407	0,00	0,00	0,00	0,00
C.I.7.	Opravy předcházejících účetních období	408	-1 968 674,64	0,00	-1 968 674,64	-1 628 664,64
C.II.	Fondy účetní jednotky		151 017 339,17	0,00	151 017 339,17	221 155 673,49
C.II.1.	Fond odměn	411	19 130 766,47	0,00	19 130 766,47	9 130 766,47
C.II.2.	Fond kulturních a sociálních potřeb	412	7 604 535,19	0,00	7 604 535,19	6 140 992,19
C.II.3.	Rezervní fond tvořený ze zlepšeného výsledku hospodaření	413	9 140 073,08	0,00	9 140 073,08	9 138 043,84
C.II.4.	Rezervní fond z ostatních titulů	414	0,00	0,00	0,00	0,00
C.II.5.	Fond reprodukce majetku, fond investic	416	115 141 964,43	0,00	115 141 964,43	196 745 870,99
C.III.	Výsledek hospodaření		62 993 001,83	0,00	62 993 001,83	127 712 567,86
C.III.1.	Výsledek hospodaření běžného účetního období	-	55 447 463,21	0,00	55 447 463,21	117 080 351,83
C.III.2.	Výsledek hospodaření ve schvalovacím řízení	431	0,00	0,00	0,00	0,00
C.III.3.	Výsledek hospodaření předcházejících účetních období	432	7 545 538,62	0,00	7 545 538,62	10 632 216,03
D	Cizí zdroje		254 124 273,76	0,00	254 124 273,76	373 370 587,90
D.I.	Rezervy		0,00	0,00	0,00	0,00
D.I.1.	Rezervy	441	0,00	0,00	0,00	0,00
D.II.	Dlouhodobé závazky		0,00	0,00	0,00	0,00
D.II.1.	Dlouhodobé úvěry	451	0,00	0,00	0,00	0,00
D.II.2.	Přijaté návratné finanční výpomoci dlouhodobé	452	0,00	0,00	0,00	0,00
D.II.4.	Dlouhodobé přijaté zálohy	455	0,00	0,00	0,00	0,00
D.II.7.	Ostatní dlouhodobé závazky	459	0,00	0,00	0,00	0,00
D.II.8.	Dlouhodobé přijaté zálohy na transfery	472	0,00	0,00	0,00	0,00

Ověřeno auditorskou společností
AÚS a.s.
Jar. Průchy 1682/1, Most
číslo oprávnění 117

Rozvaha Příspěvkové organizace

ke dni: 31.12.2020

Správa a údržba silnic Ústeckého kraje, příspěvková organizace, Ruská 260, Dubí 3, 417 03, IČO 00080837
(v Kč)

Strana 3/27

Číslo položky	Text	Syntetický účet	Běžné účetní období			Minulé úč. období
			Brutto 1	Korekce 2	Netto 3	
a	b	c				Netto 4
D.III.	Krátkodobé závazky		254 124 273,76	0,00	254 124 273,76	373 370 567,90
D.III.1.	Krátkodobé úvěry	281	0,00	0,00	0,00	0,00
D.III.4.	Jiné krátkodobé půjčky	289	0,00	0,00	0,00	0,00
D.III.5.	Dodavatelé	321	5 540 059,20	0,00	5 540 059,20	4 771 265,83
D.III.7.	Krátkodobé přijaté zálohy	324	0,00	0,00	0,00	0,00
D.III.9.	Přijaté návratné finanční výpomoci krátkodobé	326	0,00	0,00	0,00	0,00
D.III.10.	Zaměstnanci	331	0,00	0,00	0,00	0,00
D.III.11.	Jiné závazky vůči zaměstnancům	333	16 987 932,15	0,00	16 987 932,15	20 933 316,60
D.III.12.	Sociální zabezpečení	336	6 895 946,00	0,00	6 895 946,00	8 895 220,00
D.III.13.	Zdravotní pojištění	337	2 985 829,00	0,00	2 985 829,00	3 840 955,00
D.III.14.	Důchodové spoření	338	0,00	0,00	0,00	0,00
D.III.15.	Daň z příjmů	341	0,00	0,00	0,00	1 059 180,00
D.III.16.	Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněžitá plnění	342	3 124 977,00	0,00	3 124 977,00	4 434 452,00
D.III.17.	Daň z přidané hodnoty	343	1 609 131,00	0,00	1 609 131,00	393 016,00
D.III.18.	Závazky k osobám mimo vybrané vládní instituce	345	0,00	0,00	0,00	0,00
D.III.19.	Závazky k vybraným ústředním vládním institucím	347	0,00	0,00	0,00	0,00
D.III.20.	Závazky k vybraným místním vládním institucím	349	92 368 207,59	0,00	92 368 207,59	175 339 957,62
D.III.32.	Krátkodobé přijaté zálohy na transfery	374	121 433 963,28	0,00	121 433 963,28	150 897 259,83
D.III.35.	Výdaje příštích období	383	0,00	0,00	0,00	1 067,00
D.III.36.	Výnosy příštích období	384	440 781,77	0,00	440 781,77	452 870,02
D.III.37.	Dohadné účty pasivní	389	2 213 472,52	0,00	2 213 472,52	2 130 789,00
D.III.38.	Ostatní krátkodobé závazky	378	523 974,25	0,00	523 974,25	221 239,00

Okamžik sestavení: pondělí 8. února 2021

Podpisový záznam

Michaela Hofeřicová

Ing. Libor Tačner

VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY

Příspěvkové organizace

ke dni: 31.12.2020
Správa a údržba silnic Ústeckého kraje, příspěvková organizace, Ruská 260, Dubí 3, 417 03, IČO 00080837
(v Kč)

Strana 4/27

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	Účetní období			
			Běžné		Minulé	
			hlavní činnost	hospodářská činnost	hlavní činnost	hospodářská činnost
A.	NÁKLADY CELKEM		1 371 413 087,97	44 215 129,08	1 253 098 694,21	46 486 768,74
A.I.	Náklady z činnosti		1 370 681 361,34	42 218 534,35	1 251 759 850,65	44 181 737,01
A.I.1.	Spotřeba materiálu	501	84 784 712,13	8 055 955,13	108 169 404,35	12 735 532,10
A.I.2.	Spotřeba energie	502	6 915 964,69	137 632,39	7 004 842,70	164 908,33
A.I.3.	Spotřeba jiných neskladovatelných dodávek	503	524 298,46	9 822,18	576 030,12	11 594,44
A.I.4.	Prodané zboží	504	0,00	0,00	0,00	0,00
A.I.5.	Aktivace dlouhodobého majetku	506	0,00	0,00	0,00	0,00
A.I.6.	Aktivace oběžného majetku	507	-4 972 621,24	0,00	-6 372 158,30	0,00
A.I.7.	Změna stavu zásob vlastní výroby	508	0,00	0,00	0,00	0,00
A.I.8.	Opravy a udržování	511	638 951 877,45	1 108 401,50	528 124 639,50	1 701 253,23
A.I.9.	Cestovné	512	4 106 350,84	81 774,16	4 073 241,85	96 604,15
A.I.10.	Náklady na reprezentaci	513	45 452,00	0,00	47 250,00	0,00
A.I.11.	Aktivace vnitroorganizačních služeb	516	-8 416 901,61	0,00	-11 126 627,18	0,00
A.I.12.	Ostatní služby	518	18 776 578,87	329 993,15	16 937 523,63	336 488,54
A.I.13.	Mzdové náklady	521	231 970 305,99	22 146 261,01	218 074 047,74	19 260 866,26
A.I.14.	Zákonné sociální pojištění	524	77 960 961,69	7 491 877,31	73 756 384,63	6 539 672,37
A.I.15.	Jiné sociální pojištění	525	1 395 373,43	27 787,57	1 267 776,46	30 067,54
A.I.16.	Zákonné sociální náklady	527	13 912 822,82	268 741,26	12 249 095,11	284 322,61
A.I.17.	Jiné sociální náklady	528	0,00	0,00	0,00	0,00
A.I.18.	Daň silniční	531	0,00	159 462,00	0,00	179 616,00
A.I.19.	Daň z nemovitostí	532	0,00	0,00	0,00	0,00
A.I.20.	Jiné daně a poplatky	538	110 880,61	13 192,97	486 759,68	37 875,62
A.I.22.	Smluvní pokuty a úroky z prodlení	541	0,00	0,00	15,00	0,00
A.I.23.	Jiné pokuty a penále	542	25 000,00	0,00	60 000,00	0,00
A.I.24.	Dary a jiná bezúplatná předání	543	0,00	0,00	0,00	0,00
A.I.25.	Prodaný materiál	544	287 203,40	0,00	1 219 236,15	0,00
A.I.26.	Manka a škody	547	370 407,28	7 376,32	0,00	0,00
A.I.27.	Tvorba fondů	548	0,00	0,00	0,00	0,00
A.I.28.	Odpisy dlouhodobého majetku	551	294 537 248,55	1 921 545,46	289 577 014,77	2 369 162,33
A.I.29.	Prodaný dlouhodobý nehmotný majetek	552	0,00	0,00	0,00	0,00
A.I.30.	Prodaný dlouhodobý hmotný majetek	553	0,00	0,00	0,00	0,00
A.I.31.	Prodané pozemky	554	0,00	0,00	0,00	0,00
A.I.32.	Tvorba a zúčtování rezerv	555	0,00	0,00	0,00	0,00
A.I.33.	Tvorba a zúčtování opravných položek	556	-297 078,84	0,00	182 578,19	0,00
A.I.34.	Náklady z vyřazených pohledávek	557	37 258,04	741,96	90 845,45	2 154,55
A.I.35.	Náklady z drobného dlouhodobého majetku	558	4 114 751,27	138 095,14	2 042 665,57	58 344,68
A.I.36.	Ostatní náklady z činnosti	549	5 540 515,51	319 874,84	5 319 285,23	373 274,26
A.II.	Finanční náklady		29 964,63	596,73	68 041,56	1 613,73
A.II.1.	Prodané cenné papíry a podíly	561	0,00	0,00	0,00	0,00
A.II.2.	Úroky	562	0,00	0,00	0,00	0,00
A.II.3.	Kurzové ztráty	563	29 964,63	596,73	68 041,56	1 613,73
A.II.4.	Náklady z přecenění reálnou hodnotou	564	0,00	0,00	0,00	0,00
A.II.5.	Ostatní finanční náklady	569	0,00	0,00	0,00	0,00
A.III.	Náklady na transfery		0,00	0,00	0,00	0,00
A.III.1.	Náklady vybraných ústředních vládních institucí na	571	0,00	0,00	0,00	0,00
A.III.2.	Náklady vybraných místních vládních institucí na	572	0,00	0,00	0,00	0,00
A.V.	Daň z příjmů		701 762,00	1 995 998,00	1 270 802,00	2 303 418,00
A.V.1.	Daň z příjmů	591	701 762,00	1 995 998,00	1 270 802,00	2 303 418,00
A.V.2.	Dodatečné odvody daně z příjmů	595	0,00	0,00	0,00	0,00

Ověřeno auditorskou společností
AGIS audit, s.r.o.
Jar. Průchy 1682/1, Most
Číslo opravy 117

VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY

Príspevkové organizace

ke dni 31.12.2020
Správa a údržba silnic Ústeckého kraje, příspěvková organizace, Ruská 260, Dubí 3 417 03 IČO 00080837
(v Kč)

Strana 5/27

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	Účetní období			
			Běžné		Minulé	
			hlavní činnost	hospodářská činnost	hlavní činnost	hospodářská činnost
Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	0,00	0,00	0,00	0,00
B.	VÝNOSY CELKEM		1 420 051 974,69	51 023 705,57	1 359 450 073,38	57 215 741,40
B.I.	Výnosy z činnosti		128 393 127,23	51 023 705,57	68 095 553,95	57 215 741,40
B.I.1.	Výnosy z prodeje vlastních výrobků	601	0,00	0,00	0,00	0,00
B.I.2.	Výnosy z prodeje služeb	602	0,00	51 023 705,57	0,00	56 602 231,40
B.I.3.	Výnosy z pronájmu	603	750 591,66	0,00	1 162 434,55	0,00
B.I.4.	Výnosy z prodaného zboží	604	0,00	0,00	0,00	0,00
B.I.8.	Jiné výnosy z vlastních výkonů	609	0,00	0,00	0,00	0,00
B.I.9.	Smluvní pokuty a úroky z prodlení	641	72 830,38	0,00	0,00	0,00
B.I.10.	Jiné pokuty a penále	642	0,00	0,00	0,00	0,00
B.I.11.	Výnosy z vyřazených pohledávek	643	0,00	0,00	0,00	0,00
B.I.12.	Výnosy z prodeje materiálu	644	1 844 010,60	0,00	1 304 630,70	0,00
B.I.13.	Výnosy z prodeje dlouhodobého nehmotného maj.	645	0,00	0,00	0,00	0,00
B.I.14.	Výnosy z prodeje dlouhodobého hmotného majet.	646	103 351,23	0,00	34 719,20	0,00
B.I.15.	Výnosy z prodeje pozemků	647	0,00	0,00	0,00	0,00
B.I.16.	Čerpání fondů	648	110 165 000,00	0,00	50 566 220,00	0,00
B.I.17.	Ostatní výnosy z činnosti	649	15 457 343,36	0,00	15 027 549,50	613 510,00
B.II.	Finanční výnosy		41 963,52	0,00	43 410,84	0,00
B.II.1.	Výnosy z prodeje cenných papírů a podílů	661	0,00	0,00	0,00	0,00
B.II.2.	Úroky	662	41 963,52	0,00	43 410,84	0,00
B.II.3.	Kurzové zisky	663	0,00	0,00	0,00	0,00
B.II.4.	Výnosy z přecenění reálnou hodnotou	664	0,00	0,00	0,00	0,00
B.II.6.	Ostatní finanční výnosy	669	0,00	0,00	0,00	0,00
B.IV.	Výnosy z transferů		1 291 616 883,94	0,00	1 291 311 108,59	0,00
B.IV.1.	Výnosy vybraných ústředních vládních institucí z t	671	0,00	0,00	0,00	0,00
B.IV.2.	Výnosy vybraných místních vládních institucí z tra	672	1 291 616 883,94	0,00	1 291 311 108,59	0,00
C.	VÝSLEDEK HOSPODAŘENÍ		0,00	0,00	0,00	0,00
C.1.	Výsledek hospodaření před zdaněním		49 340 648,72	8 804 574,49	107 622 181,17	13 032 390,66
C.2.	Výsledek hospodaření běžného účetního období		48 638 886,72	6 808 576,49	106 351 379,17	10 728 972,66

Okamžik sestavení pondělí 8. února 2021

Podpisový záznam


Michaela Hofetřicová


Ing. Libor Tačner

Overěno auditorskou společností:
AČS audit, a.s.
Jar. Průchy 1682/1, Most
Číslo overování 117

Příloha ZÁKLADNÍ

ke dni 31.12.2020

Správa a údržba silnic Ústeckého kraje: příspěvková organizace, Ruská 260, Dubí 3, 417 03 IČO 00060637

A.1.	Informace podle § 7 odst. 3 zákona (TEXT)
Účetní závěrka je sestavena na principu nepřetržitého trvání. Příspěvková organizace pokračuje v následujícím účetním období ve své činnosti a nejsou jí známy žádné informace o záměru ukončit nebo přerušit její činnost.	
A.2.	Informace podle § 7 odst. 4 zákona (TEXT)
Ke změnám v uspořádání nebo označování položek rozvahy a výkazu zisku a ztráty a jejich obsahovému vymezení ani způsobu oceňování nedošlo. Ve srovnání s minulým účetním obdobím příspěvková organizace oceňuje podmíněné pohledávky a závazky v předpokládané výši. Při stanovení předpokládané hodnoty se berou v úvahu podmínky, za kterých mohou podmíněné pohledávky a závazky vzniknout. V minulém účetním období byly podmíněné pohledávky a závazky oceněny v maximální možné výši.	
A.3.	Informace podle § 7 odst. 5 zákona (TEXT)
Účetnictví příspěvkové organizace je vedeno v souladu se zákonem 563/1991 Sb., o účetnictví, vyhláškou č. 410/2009 Sb. a českými účetními standardy pro vybrané účetní jednotky č. 701 až 710 a to ve zjednodušeném rozsahu. Příspěvková organizace je dále povinna se řídit metodickými sděleními zřizovatele. Když příspěvková organizace na základě rozhodnutí zřizovatele vede podle zřizovací listiny účetnictví ve zjednodušeném rozsahu podle § 13a zákona 563/1991 Sb. o účetnictví, účtuje v souladu s metodickými sděleními zřizovatele o opravných položkách k pohledávkám a účtuje na vybraných podrozvahových účtech. Opravné položky k jiným aktivům, než pohledávkám příspěvková organizace netvoří. Příspěvková organizace dále neúčtuje o rezervách. V roce 2020 nenastaly žádné skutečnosti, které by měly být vykázány v účetní závěrce jako rezervy ani nebyly indikovány případy pro tvorbu opravných položek k jiným aktivům než pohledávkám. Dlouhodobý hmotný a nehmotný majetek a jeho odepisování: dlouhodobý majetek je oceňován v souladu se zákonem o účetnictví a je odepisován na základě odpisového plánu schváleného zřizovatelem. Odpisové plány jsou stanoveny podle předpokládané doby použitelnosti majetku. V rámci účetní závěrky se odpisové plány pravidelně přehodnocují. V případě, kdy hodnota majetku je nižší, než je jeho účetní hodnota, příspěvková organizace sníží hodnotu majetku formou mimořádného odpisu. Zásoby – nakupované zásoby jsou oceňovány pořizovacími cenami. Zásoby se účtují způsobem A. Pro oceňování úbytku zásob se používá metoda aritmetického průměru. Zásoby recyklátu jsou oceněny na úrovni minimální prodejní ceny částkou 100,-/tuna. Opravné položky jsou tvořeny čtvrtletně pouze k pohledávkám, a to podle platné právní úpravy pro vybrané účetní jednotky. V případě nízké pravděpodobnosti vymožitelnosti pohledávky je tvořena opravná položka ve výši 100% hodnoty pohledávky v okamžiku, kdy je tato skutečnost zjištěna. Metoda kurzových rozdílů: příspěvková organizace (dále jen PO) používá v průběhu roku aktuální kurz ČNB, k rozvahovému dni se pro přepočet z cizí měny na Kč použije kurz ČNB k 31.12. PO má vypracovaný účtový rozvrh, který vychází ze směrné účetní osnovy. SU jsou členěny na jednotlivé AU tak, aby umožňovaly sestavení účetní závěrky a vyhovovaly potřebám PO i zřizovatele pro sledování jednotlivých druhů nákladů a výnosů a členění majetku, pohledávek a závazků. Náklady a výnosy účtuje PO do období, s nímž časově a věcně souvisejí. Dohadné položky aktivní a pasivní jsou účtovány měsíčně. V souladu s účtováním zřizovatele účtuje PO předpis provozní dotace do výnosů (SU 672, kde jsou účtovány příspěvky na činnost od ÚSC a neinvestiční účelové příspěvky, včetně příspěvku SFDI) podle předem stanoveného rozpisu plateb, tj. 1x měsíčně ve skutečné výši. Daň z příjmu PO – k datu sestavení účetní závěrky není podáno daňové přiznání. Výpočet daně se provádí odhadem. Rozdíl mezi odhadem daňové povinnosti roku 2019 a skutečným výpočtem je vykázán ve výkazu zisku a ztráty na řádku A.V.1.. Výpočet daně z příjmu právnických osob za rok 2020 je proveden odhadem a je zaúčtován též na řádku A.V.1. výkazu zisku a ztráty. Vnitropodnikové účetnictví je vedeno prostřednictvím nákladových středisek a jmenovitých úkolů tak, aby umožňovalo sledovat náklady a výnosy na jednotlivé činnosti v rámci HC a DC a sestavení výkazu zisku a ztráty za HC a DC. V rámci doplňkové činnosti jsou prováděny zejména práce spojené s údržbou silnic I. třídy, hlavním odběratelem je ŘSD (Ředitelství silnic a dálnic ČR). Doplňující informace k příloze A.4. o stavu účtů v knize podrozvahových účtů. Na podrozvahových účtech se vykazují podmíněné krátkodobé pohledávky/závazky ze smluv od částky 100.000,- vůči jednomu obchodnímu partnerovi. Položka P.II.5 účet 915 Ostatní krátkodobé podmíněné pohledávky z transferů Kč 40.534.013,05 představuje hodnotu dotace od SFDI, která bude čerpána do 31.12. následujícího roku na základě uzavřené smlouvy č. 48S/2020. Ostatní významné skutečnosti: Příspěvkové organizaci byla v roce 2008 poskytnuta dotace na akci „Rekonstrukce silnice II/263 Česká Kamenice – Jiřikov“. Poskytovatelem dotace byla Regionální rada soudržnosti Severozápad (dále jen RRRS). Poskytovatel dotace při následné kontrole zjistil určitá pochybení způsobená příspěvkovou organizací. Na základě této skutečnosti vyměřil příspěvkové organizaci odvod za porušení rozpočtové kázně ve výši cca 343 mil Kč. Na základě žádosti o prominutí odvodu, poskytovatel dotace změnil své původní rozhodnutí a snížil částku odvodu na cca 85 mil Kč (platební výměr č. 43/2013). Vzhledem k tomu, že v rozhodnutí byly nesrovnalosti týkající se stanovení výše odvodu, uhradila příspěvková organizace částku cca 21 mil Kč, která představuje 25% konečné výše odvodu, jak bylo uvedeno v rozhodnutí tj. 25 % z 85 mil Kč. Poskytovatel dotace s postupem příspěvkové organizace nesouhlasí a požaduje částku cca 64 mil Kč uhradit. Příspěvková organizace nesouhlasí s odvodem jako takovým a domnívá se, že platební výměr a na něj navazující rozhodnutí MF ČR jsou nezákonná. Proto podala správní žalobu proti rozhodnutí MF ČR a domáhá se jeho zrušení. Výsledek sporu ně lze v současné době odhadnout. Příspěvková organizace na základě smlouvy uzavřené s Ředitelstvím silnic a dálnic týkající se zajištění údržby vybraných úseků dálnic a silnic I. třídy uzavřela smlouvu o bankovní záruce na částku 45 396 000,-. Smlouva o bankovní záruce je platná do 30.9.2025.	

Michala Hájíková

Ing. Libor Tádner

Ověřeno auditorskou společností
ACIS audit, s.r.o.
Jar. Průchy 1582/1, Most
číslo úpinnosti 117

Příloha ZÁKLADNÍ

ke dni 31.12.2020
Správa a údržba silnic Ústeckého kraje, příspěvková organizace, Ruská 260, Dubí 3, 417 03, IČO 00080837
(v Kč)

A.4. Informace podle § 7 odst. 5 zákona o stavu účtů v knize podrozvahových účtů

Číslo položky	Název položky	Podrozvahový účet	Účetní období	
			běžné	minulé
P.1	Majetek a závazky účetní jednotky		18 740 804,86	18 731 710,45
P.1.1	Jiný drobný dlouhodobý nehmotný majetek	901	734 609,20	810 209,31
P.1.2	Jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek	902	17 486 447,56	17 393 565,71
P.1.3	Vyřazené pohledávky	905	0,00	0,00
P.1.4	Vyřazené závazky	906	0,00	0,00
P.1.5	Ostatní majetek	909	519 748,10	527 935,44
P.1.1	Krátkodobé podmíněné pohledávky z transferů a krátkodobé podmíněné závazky z transferů		40 534 013,05	38 561 368,78
P.1.1.1	Krátkodobé podmíněné pohledávky z předfinancování transferů	911	0,00	0,00
P.1.1.2	Krátkodobé podmíněné závazky z předfinancování transferů	912	0,00	0,00
P.1.1.3	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze zahraničních transferů	913	0,00	0,00
P.1.1.4	Krátkodobé podmíněné závazky ze zahraničních transferů	914	0,00	0,00
P.1.1.5	Ostatní krátkodobé podmíněné pohledávky z transferů	915	40 534 013,05	38 561 368,78
P.1.1.6	Ostatní krátkodobé podmíněné závazky z transferů	916	0,00	0,00
P.1.1.1	Podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou		0,00	0,00
P.1.1.1.1	Krátkodobé podmíněné pohledávky z důvodu úplného užívání majetku jinou osobou	921	0,00	0,00
P.1.1.1.2	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z důvodu úplného užívání majetku jinou osobou	922	0,00	0,00
P.1.1.1.3	Krátkodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou na základě smlouvy o výpůjčce	923	0,00	0,00
P.1.1.1.4	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou na základě smlouvy o výpůjčce	924	0,00	0,00
P.1.1.1.5	Krátkodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou z jiných důvodů	925	0,00	0,00
P.1.1.1.6	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou z jiných důvodů	926	0,00	0,00
P.1.1.1.1	Další podmíněné pohledávky		188 685,00	188 685,00
P.1.1.1.1.1	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze smluv o prodeji dlouhodobého majetku	931	0,00	0,00
P.1.1.1.1.2	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze smluv o prodeji dlouhodobého majetku	932	0,00	0,00
P.1.1.1.1.3	Krátkodobé podmíněné pohledávky z jiných smluv	933	188 685,00	188 685,00
P.1.1.1.1.4	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z jiných smluv	934	0,00	0,00
P.1.1.1.1.5	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze sdílených daní	939	0,00	0,00
P.1.1.1.1.6	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze sdílených daní	941	0,00	0,00
P.1.1.1.1.7	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze vztahu k jiným zdrojům	942	0,00	0,00
P.1.1.1.1.8	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze vztahu k jiným zdrojům	943	0,00	0,00
P.1.1.1.1.9	Krátkodobé podmíněné úhrady pohledávek z přijatých zajištění	944	0,00	0,00

Příloha ZÁKLADNÍ

ke dni 31.12.2020
Správa a údržba silnic Ústeckého kraje, příspěvková organizace, Ruská 260, Dubí 3, 417 03, IČO 00080837
(v Kč)

A.4. Informace podle § 7 odst. 5 zákona o stavu účtů v knize podrozvahových účtů

Číslo položky	Název položky	Podrozvahový účet	Účetní období	
			běžné	minulé
P.V.10	Dlouhodobé podmíněné úhrady pohledávek z přijatých zajištění	945	0,00	0,00
P.V.11	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení	947	0,00	0,00
P.V.12	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení	948	0,00	0,00
P.V.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z transferů a dlouhodobé podmíněné závazky z transferů		0,00	0,00
P.V.1	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z předfinancování transferů	951	0,00	0,00
P.V.2	Dlouhodobé podmíněné závazky z předfinancování transferů	952	0,00	0,00
P.V.3	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze zahraničních transferů	953	0,00	0,00
P.V.4	Dlouhodobé podmíněné závazky ze zahraničních transferů	954	0,00	0,00
P.V.5	Ostatní dlouhodobé podmíněné pohledávky z transferů	955	0,00	0,00
P.V.6	Ostatní dlouhodobé podmíněné závazky z transferů	956	0,00	0,00
P.VI	Podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku		0,00	0,00
P.VI.1	Krátkodobé podmíněné závazky z operativního leasingu	961	0,00	0,00
P.VI.2	Dlouhodobé podmíněné závazky z operativního leasingu	962	0,00	0,00
P.VI.3	Krátkodobé podmíněné závazky z finančního leasingu	963	0,00	0,00
P.VI.4	Dlouhodobé podmíněné závazky z finančního leasingu	964	0,00	0,00
P.VI.5	Krátkodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku na základě smlouvy o výpůjčce	965	0,00	0,00
P.VI.6	Dlouhodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku na základě smlouvy o výpůjčce	966	0,00	0,00
P.VI.7	Krátkodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku nebo jeho převzetí z jiných důvodů	967	0,00	0,00
P.VI.8	Dlouhodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku nebo jeho převzetí z jiných důvodů	968	0,00	0,00
P.VII	Další podmíněné závazky			
P.VII.1	Krátkodobé podmíněné závazky ze smluv o pořízení dlouhodobého majetku	971	0,00	109 897 417,19
P.VII.2	Dlouhodobé podmíněné závazky ze smluv o pořízení dlouhodobého majetku	972	0,00	0,00
P.VII.3	Krátkodobé podmíněné závazky z jiných smluv	973	0,00	0,00
P.VII.4	Dlouhodobé podmíněné závazky z jiných smluv	974	0,00	0,00
P.VII.5	Krátkodobé podmíněné závazky z přijatého kolaterálu	975	0,00	0,00
P.VII.6	Dlouhodobé podmíněné závazky z přijatého kolaterálu	976	0,00	0,00
P.VII.7	Krátkodobé podmíněné závazky vyplývající z právních předpisů a další činnosti moci zákonodárné, výkon	978	0,00	0,00
P.VII.8	Dlouhodobé podmíněné závazky vyplývající z právních předpisů a další činnosti moci zákonodárné, výko	979	0,00	0,00
P.VII.9	Krátkodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí jednorázových	981	0,00	0,00
P.VII.10	Dlouhodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí jednorázových	982	0,00	45 396 000,00

Příloha ZÁKLADNÍ

Smlouva a udrzba silnic Usteckého kraje, příspěvková organizace, Ruská 260, Dubí 3, 417 03, IČO 00080837
ke dni: 31.12.2020
(v Kč)

A.4. Informace podle § 7 odst. 5 zákona o stavu účtů v knize podrozvahových účtů

Číslo položky	Název položky	Podrozvahový účet	Účetní období	
			běžné	minulé
P VII 11	Krátkodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí ostatních	983	0,00	0,00
P VII 12	Dlouhodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí ostatních	984	0,00	0,00
P VII 13	Krátkodobé podmíněné závazky ze soudních řízení a jiných řízení	985	0,00	112 675,19
P VII 14	Dlouhodobé podmíněné závazky ze soudních řízení a jiných řízení	986	0,00	64 388 742,00
P VIII	Ostatní podmíněná aktiva a ostatní podmíněná pasiva a vyrovnávací účty		0,00	0,00
P VIII 1	Ostatní krátkodobá podmíněná aktiva	991	0,00	0,00
P VIII 2	Ostatní dlouhodobá podmíněná aktiva	992	0,00	0,00
P VIII 3	Ostatní krátkodobá podmíněná pasiva	993	0,00	0,00
P VIII 4	Ostatní dlouhodobá podmíněná pasiva	994	0,00	0,00
P VIII 5	Vyrovnávací účet k podrozvahovým účtům	999	59 463 502,91	-52 415 652,95

Podpisový záznam

Okamžik sestavení: pondělí 8. února 2021


Michal Holáček


Ing. Libor Tačner

Příloha ZÁKLADNÍ

sestavená k 31.12.2020
Správa a údržba sítě Ústeckého kraje, příspěvková organizace, Ruská 260, Dubí 3, 417 03, IČO 00080837
(v Kč)

A.5.	Informace podle § 18 odst. 3 písm. b) zákona (TEXT)
-------------	--

Okamžik sestavení: pondělí 8. února 2021

Podpisový záznam


Michaela Holerřicová


Ing. Libor Tačner



Příloha
ZÁKLADNÍ

sestavená k 31.12.2020

Správa a údržba silnic Ústeckého kraje, příspěvková organizace, Ruská 260, Dubí 3, 417 03, IČO 00080637

A.6.	Informace podle § 19 odst. 6 písm. a) zákona (TEXT)
Žádné významné události mezi rozvahovým dnem a okamžikem sestavení účetní závěrky nenastaly	


Michaela Hrděřicová


Ing. Libor Tačner

Příloha ZÁKLADNÍ

sestavená k 31.12.2020
Správa a údržba silnic Ústeckého kraje, příspěvková organizace Ruská 260, Dubí 3, 417 03, IČO 00080837
(v Kč)

B. 1.	Informace podle § 66 odst. 6 (Text)	0,00
U účetní jednotky daná situace nenastala.		
B. 2.	Informace podle § 66 odst. 8 (Text)	0,00
Příspěvková organizace má krytý fond investic finančními prostředky.		
B. 3.	Informace podle § 68 odst. 3 (Číslo a Text)	2 697 760,00
Na SU 591 je zúčtován rozdíl mezi odhadem daňové povinnosti roku 2019 a skutečným výpočtem ve výši Kč 596.980,- a odhad daně z PPO za rok 2020 ve výši Kč 2.100.780,-.		

Okamžik sestavení: pondělí 8. února 2021

Podpisový záznam



Michal Hrobový



Ing. Jiří Tačner

Příloha ZÁKLADNÍ

Správa a údržba silnic Ústeckého kraje, příspěvková organizace Ruská 260, Dubí 3, 417 03, IČO 00080837
sestavená k 31.12.2020
(v Kč)

C. Doplňující informace k položkám rozvahy "C.1.1. Jméni účetní jednotky" a "C.1.3. Transfery na pořízení dlouhodobého majetku"

Číslo položky	Název položky	Účetní období	
		Běžné	Minulé
C.1.	Zvýšení stavu transferů na pořízení dlouhodobého majetku za běžné účetní období	0,00	131 388 709,78
C.2.	Snížení stavu transferů na pořízení dlouhodobého majetku ve věcné a časové souvislosti	61 561 128,00	62 052 296,00

Okamžik sestavení: pondělí 8. února 2021

Podpisový záznam


Michala Hlávčicová


Ing. Libor Tačner

Ověřeno auditorskou společností
AUS audit, a.s.
Jar. Průchy 1582/1, Most
Číslo upravitelů 117



**Příloha
ZÁKLADNÍ**

sestavená k 31.12.2020

Správa a údržba silnic Ústeckého kraje, příspěvková organizace, Ruská 260, Dubí 3, 417 03, IČO 00080837

D.1.	Počet jednotlivých věcí a souborů majetku nebo seznam tohoto majetku (ČÍSLO A TEXT)	
D.2.	Celková výměra lesních pozemků s lesním porostem (ČÍSLO)	
D.3.	Výše ocenění celkové výměry lesních pozemků s lesním porostem ve výši 57 Kč/m ² (ČÍSLO)	
D.4.	Výměra lesních pozemků s lesním porostem oceněných jiným způsobem (ČÍSLO)	
D.5.	Výše ocenění lesních pozemků s lesním porostem oceněných jiným způsobem (ČÍSLO)	
D.6.	Průměrná výše ocenění výměry lesních pozemků s lesním porostem oceněných jiným způsobem (ČÍSLO)	
D.7.	Komentář k ocenění lesních pozemků jiným způsobem (ČÍSLO A TEXT)	


Michaela Hofericová


Ing. Libor Tačner

Příloha
ZÁKLADNÍ

sestavená k 31.12.2020

Správa a údržba silnic Ústeckého kraje, příspěvková organizace, Ruská 260, Dubí 3, 417 03, IČO 00380837

E.1. Doplnující informace k položkám rozvahy

K položce	Doplnující informace	Částka
A II.3	V rámci inventarizace bylo zjištěno, že ve Zřizovací listině v soupisu svěřeného majetku je uveden most ev.č. 25338-1 Teplice-Retenice v účetní hodnotě 0,- Kč. Skutečná hodnota majetku je vyšší než je jeho ocenění v účetnictví. Situace ohledně ocenění bude řešena v roce 2021 se zřizovatelem.	0,00
D III.32	Na SU 374 jsou účtovány nevyčerpané poskytnuté prostředky od SFDI na opravy silnic a od ÚSC na velkou údržbu a na nákup posypového materiálu.	121 433 963,28
B II.33	Podanou žalobou ze dne 14.10.2013 uplatňuje SÚS náhradu škody způsobenou vadnou realizací veřejné zakázky, v důsledku čehož došlo ke krácení dotaci na akci "Reko II/2545 Český Jiřetín" od ROPRO a.s.. Firma je nyní v likvidaci, změnila název a je navržen konkurs. Vymožitelnost pohledávky je velmi nízká, k pohledávce na SU 377 byla vytvořena 100% opravná položka na SU 199.	9 895 845,92
D III.37	Na SU 389 je účtován zejména odhad nákladů na energie, které budou vyúčtovány v následujícím účetním období.	2 213 472,52


Michaela Hofericová


Ing. Libor Tačner

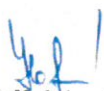
Příloha
ZÁKLADNÍ

sestavená k 31.12.2020

Správa a údržba silnic Ústeckého kraje, příspěvková organizace, Ruská 250, Dubí 3, 417 03, IČO 00080637

E.2. Doplnující informace k položkám výkazu zisku a ztráty

K položce	Doplnující informace	Částka
A.V.1.	Na SU 591 je zúčtován rozdíl mezi odhadem daňové povinnosti roku 2019 a skutečným výpočtem ve výši Kč 596 980,- a odhad daně z PPO za rok 2020 ve výši Kč 2 100 780,-.	2 697 760,00
B.I.17.	Na SU 649 je zaúčtována vratka DPH k dodatečnému přiznání za období 12/2018 ve výši Kč 1 092 637,-.	1 092 637,00
B.I.16.	Na SU 648 je účtováno čerpání rezervního fondu k dalšímu rozvoji hlavní činnosti ve výši Kč 110 165 000,-.	110 165 000,00
A.I.6.	Na SU 507 jsou vykazovány zásoby vytěženého materiálu (recyklátu) získaného v rámci oprav komunikací a zásoby solanky (solného roztoku).	-4 972 621,24
A.I.11.	Na SU 516 jsou vykazovány náklady na pořízení zásob (zejména vlastní doprava). Služby jsou oceňovány podle kalkulace, která se průběžně přehodnocuje.	-8 416 901,61
A.I.36.	Na SU 549 jsou vykazovány především náklady na pojištění vozidel a majetku organizace.	5 540 515,51


Michaela Hofetřicová


Ing. Libor Tačner

Příloha
ZÁKLADNÍ

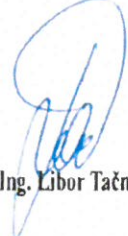
sestavená k 31.12.2020

Správa a údržba silnic Ústeckého kraje, příspěvková organizace, Ruská 260, Dubí 3, 417 03, IČO 00080637

E.3. Doplňující informace k položkám přehledu o peněžních tocích

K položce	Doplňující informace	Částka


Michaela Hofericová


Ing. Libor Tačner

Ověřeno auditorskou společností
AUS audit, s.r.o.
Jar. Průchy 1682/1, Most
Číslo úpravy 117



**Příloha
ZÁKLADNÍ**

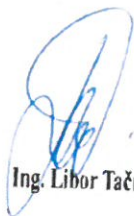
sestavená k 31.12.2020

Správa a údržba silnic Ústeckého kraje, příspěvková organizace, Ruská 260, Dubí 3, 417 03, IČO 00080637

E.4. Doplňující informace k položkám přehledu o změnách vlastního kapitálu

K položce	Doplňující informace	Částka


Michaela Hofericová


Ing. Libor Tačner



Příloha
Fond kulturních a sociálních potřeb
ZÁKLADNÍ

sestavená k 31.12.2020
Správa a údržba silnic Ústeckého kraje, příspěvková organizace, Ruská 260, Dubí 3, 417 03, IČO 00080637
(v Kč)

Strana 19/27

F. Doplňující informace k fondům účetní jednotky

Položka		
Číslo	Název	Běžné účetní období
A.I.	Počáteční stav fondu k 1.1	6 140 992,19
A.II.	Tvorba fondu	4 970 555,00
A.II.1.	Základní příspěvek	4 970 555,00
A.II.2.	Splátky půjček na bytové účely pokrytých do konce roku 1992	0,00
A.II.3.	Náhrady škod a pojistná plnění od pojišťovny vztahující se k majetku pořízenému z fondu	0,00
A.II.4.	Peněžní a jiné dary určené do fondu	0,00
A.II.5.	Ostatní tvorba fondu	0,00
A.III.	Čerpání fondu	3 507 012,00
A.III.1.	Půjčky na bytové účely	0,00
A.III.2.	Stravování	1 662 622,00
A.III.3.	Rekreace	0,00
A.III.4.	Kultura, tělovýchova a sport	0,00
A.III.5.	Sociální výpomoci a půjčky	0,00
A.III.6.	Poskytnuté peněžní dary	633 500,00
A.III.7.	Úhrada příspěvku na penzijní připojištění	1 023 300,00
A.III.8.	Úhrada části pojistného na soukromé životní pojištění	0,00
A.III.9.	Ostatní užití fondu	187 590,00
A.IV.	Konečný stav fondu	7 604 535,19

Okamžik sestavení pondělí 8 února 2021

Podpisový záznam


Michaela Holeríková


Ing. Libor Tačner

Ověřeno auditorskou společností
AUS audit, s.r.o.
Jar. Průchy 1682/1, Most
Číslo úpisu 117

Příloha
Rezervní fond
PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE ZŘÍZOVANÉ ÚZEMNÍMI SAMOSPRÁVNÝMI CELKY A SVAZKY OBCÍ

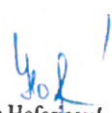
sestavena k. 31.12.2020
Správa a údržba silnic Ústeckého kraje, příspěvková organizace, Ruská 260, Dubí 3, 417 03, IČO 00080637
(v Kč)

Strana 20/27

Položka		
Číslo	Název	Běžné účetní období
D.I.	Počáteční stav fondu k 1. 1.	9 138 043,84
D.II.	Tvorba fondu	110 167 029,24
D.II.1.	Zlepšený výsledek hospodaření	110 167 029,24
D.II.2.	Nespotřebované dotace z rozpočtu Evropské unie	0,00
D.II.3.	Nespotřebované dotace z mezinárodních smluv	0,00
D.II.4.	Peněžní dary - účelové	0,00
D.II.5.	Peněžní dary - neúčelové	0,00
D.II.6.	Ostatní tvorba	0,00
D.III.	Čerpání fondu	110 165 000,00
D.III.1.	Úhrada zhoršeného výsledku hospodaření	0,00
D.III.2.	Úhrada sankcí	0,00
D.III.3.	Posílení fondu investic se souhlasem zřizovatele	0,00
D.III.4.	Časové překlenutí dočasněho nesouladu mezi výnosy a náklady	0,00
D.III.5.	Ostatní čerpání	110 165 000,00
D.IV.	Konečný stav fondu	9 140 073,08

Okamžik sestavení pondělí 8. února 2021

Podpisový záznam


Michaela Hofericová


Ing. Libor Tačner

Ověřeno auditorskou společností
AKUS audit, s.r.o.
Jar. Průchy 1682/1, Most
Číslo úpravy 117

Příloha
Fond investic

PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE ZŘÍZOVANÉ ÚZEMNÍMI SAMOSPRÁVNÝMI CELKY A SVAZKY OBCÍ

sestavená k 31.12.2020
Správa a údržba silnic Ústeckého kraje, příspěvková organizace, Ruská 260, Dubí 3, 417 03, IČO 00080637
(v Kč)

Položka		
Číslo	Název	Běžné účetní období
F.I.	Počáteční stav fondu k 1.1.	196 745 870,99
F.II.	Tvorba fondu	276 872 971,23
F.II.1.	Peněžní prostředky ve výši odpisů hmotného a nehmotného dlouhodobého majetku prováděné podle zřizovatelem schváleného odpisového plánu	235 981 847,61
F.II.2.	Investiční příspěvek z rozpočtu zřizovatele	40 891 123,62
F.II.3.	Investiční dotace ze státních fondů a jiných veřejných rozpočtů	0,00
F.II.4.	Ve výši příjmů z prodeje svěřeného dlouhodobého hmotného majetku	0,00
F.II.5.	Peněžní dary a příspěvky od jiných subjektů	0,00
F.II.6.	Ve výši příjmů z prodeje majetku ve vlastnictví příspěvkové organizace	0,00
F.II.7.	Převody z rezervního fondu	0,00
F.III.	Čerpání fondu	358 476 877,79
F.III.1.	Pořízení a technické zhodnocení hmotného a nehmotného dlouhodobého majetku, s výjimkou drobného hmotného a nehmotného dlouhodobého majetku	107 946 828,17
F.III.2.	Úhrada investičních úvěrů nebo půjček	0,00
F.III.3.	Odvod do rozpočtu zřizovatele	250 530 049,62
F.III.4.	Navýšení peněžních prostředků určených na financování údržby a oprav majetku, který příspěvková organizace používá pro svou činnost	0,00
F.IV.	Konečný stav fondu	115 141 964,43

Okamžik sestavení pondělí 8. února 2021

Podpisový záznam

Michaela Hofnerová

Ing. Libor Tačner

Ověřeno auditorskou společností
AČS audit, s.r.o.
Jar. Průchy 1682/1, Most
Číslo úpravy 117

Příloha Stavby ZÁKLADNÍ

ke dni: 31.12.2020

Správa a údržba silnic Ústeckého kraje, příspěvková organizace, Ruská 260, Dubí 3, 417 03, IČO 00080837
(v Kč)

Strana 22/27

G. Doplnující informace k položce „A.II.3. Stavby“ výkazu rozvahy

Číslo položky	Název položky	Běžné účetní období			Minulé úč. období
		Brutto	Korekce	Netto	
G.	Stavby	13 863 396 506,00	4 281 949 738,26	9 581 446 767,74	9 572 441 087,38
G.1.	Bytové domy a bytové jednotky	638 755,00	389 346,60	249 408,40	257 400,40
G.2.	Budovy pro služby obyvatelstvu	145 682 153,57	41 358 874,75	104 323 278,82	106 334 054,82
G.3.	Jiné nebytové domy a nebytové jednotky	233 616 013,96	77 228 108,57	156 387 905,39	141 273 152,35
G.4.	Komunikace a veřejné osvětlení	9 466 295 743,89	3 012 782 008,40	6 453 513 735,49	6 583 189 227,74
G.5.	Jiné inženýrské sítě	19 377 178,95	5 239 431,00	14 137 747,95	14 510 215,95
G.6.	Ostatní stavby	3 997 586 660,63	1 144 951 968,94	2 852 634 691,69	2 726 877 036,12

Michaela Hofericová

Ing. Libor Tačner

**Příloha
Pozemky
ZÁKLADNÍ**

ke dni: 31.12.2020

Správa a údržba silnic Ústeckého kraje, příspěvková organizace, Ruská 250, Dubí 3, 417 03, IČO 00080837
(v Kč)

Strana 23/27

H. Doplnující informace k položce „A.II.1. Pozemky“ výkazu rozvahy

Číslo položky	Název položky	Běžné účetní období			Minulé úč. období
		Brutto	Korekce	Netto	
H	Pozemky	2 159 920 425,06	0,00	2 159 920 425,06	2 171 275 895,88
H.1	Stavební pozemky	8 200,00	0,00	8 200,00	8 200,00
H.2	Lesní pozemky	44 910,00	0,00	44 910,00	44 910,00
H.3	Zahrady, pastviny, louky, rybníky	32 390 139,70	0,00	32 390 139,70	32 080 936,90
H.4	Zastavěná plocha	18 133 922,59	0,00	18 133 922,59	19 236 569,91
H.5	Ostatní pozemky	2 109 343 252,77	0,00	2 109 343 252,77	2 119 903 279,07


Michaela Hofericová


Ing. Libor Tačner

Ověřeno auditorskou společností
AUS audit, s.r.o.
Jar. Průchy 1682/1, Most
Číslo úpravy 117



Přehled o peněžních tocích ZÁKLADNÍ

ke dni 31.12.2020

Správa a údržba silnic Ústeckého kraje, příspěvková organizace, Ruská 260, Dubí 3, 417 03, IČO 00080837

(v Kč)

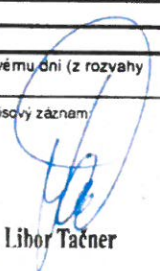
Strana 24/27

Číslo položky	Název položky	Běžné účetní období
P.	Stav peněžních prostředků k 1. lednu	0,00
A.	Peněžní toky z provozní činnosti	0,00
Z.	Výsledek hospodaření před zdaněním	0,00
A.I.	Úpravy o nepeněžní operace (+/-)	0,00
A.I.1.	Odpisy dlouhodobého majetku	0,00
A.I.2.	Změna stavu opravných položek	0,00
A.I.3.	Změna stavu rezerv	0,00
A.I.4.	Zisk (ztráta) z prodeje dlouhodobého majetku	0,00
A.I.5.	Výnosy z dividend a podílů na zisku	0,00
A.I.6.	Ostatní úpravy o nepeněžní operace	0,00
A.II.	Peněžní toky ze změny oběžných aktiv a krátkodobých závazků (+/-)	0,00
A.II.1.	Změna stavu krátkodobých pohledávek	0,00
A.II.2.	Změna stavu krátkodobých závazků	0,00
A.II.3.	Změna stavu zásob	0,00
A.II.4.	Změna stavu krátkodobého finančního majetku	0,00
A.III.	Zaplacená daň z příjmů včetně doměrků (-)	0,00
A.IV.	Přijaté dividendy a podíly na zisku	0,00
B.	Peněžní toky z dlouhodobých aktiv	0,00
I.	Výdaje na pořízení dlouhodobých aktiv	0,00
B.II.	Výdaje na půjčky osobám ve skupině	0,00
B.III.	Příjmy z prodeje dlouhodobých aktiv	0,00
B.III.1.	Příjmy z privatizace státního majetku	0,00
B.III.2.	Příjmy z prodeje majetku Pozemkového fondu České republiky	0,00
B.III.3.	Příjmy z prodeje dlouhodobého majetku určeného k prodeji	0,00
B.III.4.	Ostatní příjmy z prodeje dlouhodobých aktiv	0,00
B.IV.	Příjmy z vrácených půjček osobám ve skupině	0,00
B.V.	Ostatní peněžní toky z dlouhodobých aktiv (+/-)	0,00
C.	Peněžní toky z vlastního kapitálu, dlouhodobých závazků a dlouhodobých pohledávek	0,00
C.I.	Peněžní toky vyplývající ze změny vlastního kapitálu (+/-)	0,00
C.II.	Změna stavu dlouhodobých závazků (+/-)	0,00
C.III.	Změna stavu dlouhodobých pohledávek (+/-)	0,00
F.	Celková změna stavu peněžních prostředků	0,00
R.	Stav peněžních prostředků k okamžiku sestavení mezitímní účetní závěrky nebo k rozvahovému dni (z rozvahy účetní jednotky a zároveň podle vzorce: $R = P + F$)	0,00

Okamžik sestavení: pondělí 8. února 2021

Podpisový záznam


 Michaela Hořencová


 Ing. Libor Tačner

Přehled o změnách vlastního kapitálu

ZÁKLADNÍ

Správa a údržba silnic Ústeckého kraje, příspěvková organizace, Ruská 250, Dubí 3, 417 03, IČO 00080837
ke dni: 31.12.2020
(v Kč)

Strana 25/27

Číslo položky	Název položky	1	2	3	4
		Minulé období	Zvýšení stavu	Snížení stavu	Běžné období
CELKEM		12 551 664 405,63	-2 439 842 986,27	-2 490 335 122,18	12 501 172 269,72
A	Jmění účetní jednotky a upravující položky	12 202 796 164,28	-553 348 250,47	-468 982 486,03	12 287 161 928,72
A.I	Jmění účetní jednotky	11 516 226 315,50	-553 348 250,47	-407 081 348,03	11 662 493 217,94
A.I.1	Změna, vznik nebo zánik příslušnosti hospodařit s majetkem státu	0,00	-553 348 250,47	-407 081 348,03	0,00
A.I.2	Světlení majetku příspěvkové organizací	0,00	0,00	0,00	0,00
A.I.3	Bezúplatné převody	0,00	0,00	0,00	0,00
A.I.4	Investiční transfery	0,00	0,00	0,00	0,00
A.I.5	Dary	0,00	0,00	0,00	0,00
A.I.6	Ostatní	0,00	0,00	0,00	0,00
A.II	Fond privatizace	0,00	0,00	0,00	0,00
A.III	Transfery na pořízení dlouhodobého majetku	2 292 887 784,20	0,00	-61 561 128,00	2 231 326 656,20
A.III.1	Světlení majetku příspěvkové organizací	0,00	0,00	-26 305 452,00	0,00
A.III.2	Bezúplatné převody	0,00	0,00	-687 528,00	0,00
A.III.3	Investiční transfery	0,00	0,00	-8 275 980,00	0,00
A.III.4	Dary	0,00	0,00	0,00	0,00
A.III.5	Snížení investičních transferů ve věcné a časové souvislosti	0,00	0,00	0,00	0,00
A.III.6	Ostatní	0,00	0,00	-26 292 168,00	0,00
A.IV	Kurzové rozdíly	0,00	0,00	0,00	0,00
A.V	Oceňovací rozdíly při prvotním použití metody	-1 604 689 270,78	0,00	0,00	-1 604 689 270,78
A.V.1	Opravné položky k pohledávkám	0,00	0,00	0,00	0,00
A.V.2	Odpisy	0,00	0,00	0,00	0,00
A.V.3	Ostatní	0,00	0,00	0,00	0,00
A.VI	Jiné oceňovací rozdíly	0,00	0,00	0,00	0,00
A.VI.1	Oceňovací rozdíly u cenných papírů a podílů	0,00	0,00	0,00	0,00
A.VI.2	Oceňovací rozdíly u majetku určeného k prodeji	0,00	0,00	0,00	0,00
A.VI.3	Ostatní	0,00	0,00	0,00	0,00
A.VII	Opravy předcházejících účetních období	-1 628 664,64	0,00	-340 010,00	-1 968 674,64
A.VII.1	Opravy minulého účetního období	0,00	0,00	-340 010,00	0,00
A.VII.2	Opravy předchozích účetních období	0,00	0,00	0,00	0,00
A.VIII	Fondy účetní jednotky	221 155 873,49	-402 020 855,47	-472 159 189,79	151 017 339,17
A.VIII.1	Výsledek hospodaření	127 712 567,86	-1 484 473 880,33	-1 549 193 446,36	62 993 001,83
A.VIII.2	Příjmový a výdajový účet rozpočtového hospodaření	0,00	0,00	0,00	0,00
A.VIII.3	Ostatní sestavení - pondělí 8. února 2021	0,00	0,00	0,00	0,00

Podpisový záznam

Michaela Hofericová

Ing. Libor Jahn

ACIS audit, a.s.
Jar. Průchý 1682/1, Most
Účíslo upravené 117

Příloha ZÁKLADNÍ

ke dni 31.12.2020
Správa a údržba silnic Ústeckého kraje, příspěvková organizace, Ruská 260, Dubí, 3. 417 03, IČO 00080837
(v Kč)

I. Doplňující informace k položce "A.II.4 Náklady z přecenění reálnou hodnotou" výkazu zisku a ztráty

Číslo položky	Název položky	Účetní období	
		běžné	minulé
1	Náklady z přecenění reálnou hodnotou	0,00	0,00
1.1	Náklady z přecenění reálnou hodnotou majetku určeného k prodeji podle §64	0,00	0,00
1.2	Ostatní náklady z přecenění reálnou hodnotou	0,00	0,00

Okamžik sestavení:

pondělí 8. února 2021

Podpisový záznam


Míslava Hořencová


Ing. Libor Jačner



Příloha ZÁKLADNÍ

Správa a údržba silnic Ústeckého kraje, příspěvková organizace, Ruská 260, Dubí 3, 417 03, IČO 00080837
ke dni: 31.12.2020
(v Kč)
J. Doplňující informace k položce "B.II.4. Výnosy z přecenění reálnou hodnotou" výkazu zisku a ztráty

Číslo položky	Název položky	Účetní období	
		běžné	minulé
J	Výnosy z přecenění reálnou hodnotou	0,00	0,00
J.1	Výnosy z přecenění reálnou hodnotou majetku určeného k prodeji podle §64	0,00	0,00
J.2	Ostatní výnosy z přecenění reálnou hodnotou	0,00	0,00

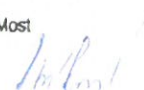
Okamžik sestavení: pondělí 8. února 2021

Podpisový záznam


Michaela Hofnerová


Ing. Libor Tatner

Ověřeno auditorskou společností
K+S audit, a.s.
Jar. Průchy 1682/1, Most
Číslo oprávnění 117



Správa a údržba silnic Ústeckého kraje
Zpráva o provedených interních auditu za rok 2020

Na základě analýzy rizik byl sestaven následující plán interního auditu na rok 2020:

Interní audit č.	Název	Cíl	Termín
1.	<u>Dodržování povinností při hospodaření se svěřeným majetkem podle zřizovací listiny příspěvkové organizace Ústeckého kraje podle čl. XII bodu 8 písm. d) týkající se nájmu nemovitostí</u>	Cílem interního auditu je ověřit dodržování povinností při se hospodaření se svěřeným majetkem podle zřizovací listiny příspěvkové organizace Ústeckého kraje podle čl. XII bodu 8 písm. d) týkající se nájmu nemovitostí	11 –12 /2020
2.	<u>Ověření chronologické řady účetních dokladů za období 1 – 8 2020 – následná kontrola</u>	Cílem interního auditu je ověřit, zda číselná řada dokladů za období 1-8 2020 je úplná a zda byla realizována opatření přijatá k této problematice v minulém roce.	11 –12 /2020
3.	<u>Předběžná finanční kontrola po vzniku závazku podle zákona 320/2001 Sb. o finanční kontrole.</u>	Cílem interního auditu je ověřit dodržování předběžné finanční kontroly po vzniku závazku podle § 26 zákona č. 320/2001 Sb. o finanční kontrole.	11 –12 /2020
4.	<u>Předběžná finanční kontrola před vznikem závazku podle zákona 320/2001 Sb. o finanční kontrole.</u>	Cílem interního auditu je ověřit dodržování předběžné finanční kontroly před vznikem závazku podle § 26 zákona č. 320/2001 Sb. o finanční kontrole.	11 –12 /2020
5.	<u>Předběžná finanční kontrola po vzniku nároku na příjem podle zákona 320/2001 Sb. o finanční kontrole.</u>	Cílem interního auditu je ověřit dodržování předběžné finanční kontroly po vzniku nároku na příjem	11 –12 /2020
6.	<u>Plnění povinností příspěvkové organizace vyplývajících ze zákona č. 340/2014 Sb. o registru smluv a směrnice č.1/2017 Postup při evidenci a uveřejňování v registru smluv – následná kontrola.</u>	Cílem interního auditu je ověřit, zda příspěvková organizace plní povinnosti vyplývající ze zákona č. 340/2014 Sb. o registru smluv (dále jen zákon) a směrnice č.1/2017 Postup při evidenci a uveřejňování v registru smluv (dále jen směrnice). Cílem interního auditu je ověřit, zda přijatá opatření odstranila nedostatky zjištěné v minulém roce.	11 –12 /2020

Všechny naplánované interní audity byly provedeny, byla z nich sepsána zpráva a ta byla projednána s ředitelem organizace.

Ing. Libor Tačner, ředitel příspěvkové organizace

Dne: 26.2.2021



Inventarizační zpráva za rok 2020

Souhrnná zpráva o průběhu a výsledku inventarizace provedené
ke dni 31. 12. 2020
dle zákona o účetnictví č. 563/1991 Sb. § 30, vyhlášky č. 270/2010 Sb.

Účetní jednotka:

Správa a údržba silnic Ústeckého kraje, příspěvková organizace
IČO 00080837
č. organizace: 130 801

1. Dodržení plánu inventur

1.1. Plán inventur

Plán inventur byl včas zpracován a řádně schválen. Inventarizační komise postupovaly v souladu s vyhláškou a vnitřním opatřením ředitele. Metodika postupů byla dodržena. Všechny inventarizační soupisy a zjednodušené inventarizační soupisy byly podepsány členy dílčích inventarizačních komisí. Nedošlo k žádnému pracovnímu úrazu. Termíny inventur byly dodrženy. Prvotní inventury dlouhodobého majetku a zásob probíhaly od 30.9.2020. Skutečný stav dlouhodobého majetku a zásob k rozvahovému dni byl zjištěn na základě rozdílové inventury. Rozdílová inventura byla provedena dokladovým způsobem tak, že ke stavu zjištěnému při fyzické inventuře byly připočítány přírůstky a úbytky od data fyzické inventury k rozvahovému dni. Vzhledem k rozsahu dlouhodobého majetku a zásob není možné z časového hlediska stanovit datum provedení fyzické inventury k rozvahovému dni, proto bylo v plánu inventur stanoven datum provedení prvotní inventury k 30.9.2020.

1.2. Proškolení členů Inventarizačních komisí

Proškolení hlavní inventarizační komise (HIK) proběhlo v budově krajské správy Dubí dne 30.9.2020. Přítomni byli všichni členové HIK, byl vyhotoven zápis z jednání a podepsána prezenční listina. Členové dílčích inventarizačních komisí (DIK) byli proškoleni na jednotlivých provozech, zápisy z jednání jsou uloženy na provozech spolu s originálem prezenčních listin, kopie prezenčních listin byly doručeny HIK.

1.3. Podmínky pro ověřování skutečností

Nebyly zjištěny žádné odchylky od žádoucího stavu. Fyzická existence nemovitého majetku je ověřována průběžně několikrát ročně především výkonem běžných prohlídek silnic a mostů, v rámci údržby silniční vegetace (pozemky) a běžným užíváním budov. Inventarizace probíhá na základě vygenerování kontrolní sestavy nemovitého majetku ze systému majetkové evidence organizace, tato je následně porovnávána každou organizační složkou (provazem) s vlastní operativně-technickou evidencí, která obsahuje konkrétní pozemky nebo objekty. Dále je prováděna kontrola souladu údajů s databází katastru nemovitostí prostřednictvím webového portálu ČÚZK na <https://www.cuzk.cz> nebo prostřednictvím elektronického systému evidence majetku poskytovaného zřizovatelem, kde jsou data z katastru nemovitostí vždy jednou měsíčně aktualizována. Zkontrolované a podepsané sestavy (soupisy) jsou následně, včetně inventarizačního zápisu DIK, předloženy ke schválení hlavní inventarizační komisi. U syvkých materiálů je třeba zjištěný stav doložit odborným výpočtem a případně nákresem, ze kterého se vychází pro matematický výpočet. Stav majetku svěřeného do správy příspěvkové organizaci byl k rozvahovému dni odsouhlasen se zřizovatelem. Údaje o svěřeném majetku, zapsaném na katastru nemovitostí, byly porovnány s údaji v majetkové evidenci příspěvkové organizace s údaji ve zřizovací listině, kam je tento majetek zapisován průběžně.

1.4. Přijatá opatření ke zlepšení průběhu inventur, k informačním tokům

Inventarizace proběhla řádně, podklady byly řádně připraveny a ověřeny na skutečnost. U inventur byly vždy i osoby odpovědné za majetek. Die plánu inventur byl zjištěn skutečný stav majetku a závazků a ostatních inventarizačních položek pasiv a podrozvahy, který je zaznamenán v inventurních soupisech. Skutečný stav byl porovnán na účetní stav majetku a závazků a ostatních inventarizačních položek dle data provedení inventury. Rozdílová inventura byla provedena.

2 Kontrola hospodaření s majetkem, stav pohledávek a závazků

DIK nezjistily žádné závady při skladování zásob, ani cizí majetek, který by se nacházel v prostorách budov organizace či na pozemcích organizace.
Hmotný, nehmotný majetek a majetek na podrozvaze je evidován v systému SQL firmy SOFT PC v samostatných modulech evidenci.

DIK neshledaly žádné závady ve vedení evidence majetku.

Inventurní knihy jsou vedeny v písemné podobě a zápisy jsou prováděny průběžně.

Hmotný majetek je řádně užíván a nevykazuje známky poškození či zanedbání. Stav odpovídá době používání a opotřebení.
Z tohoto titulu komise nenavrhuje žádná nápravná opatření.

3. Vyláčení hmotné odpovědných pracovníků ke vzniku inventarizačních rozdílů

Při inventarizaci nebyly zjištěny inventarizační rozdíly.

4. Výsledek inventarizace

Prohlášení odpovědných osob za inventarizovaný majetek:

- a) všechny doklady týkající se inventarizovaného majetku byly odevzdány k inventarizaci
b) všechny přírůstky a úbytky do zahájení inventarizace byly předány k proúčtování a nic nebylo zatajeno

Byla provedena fyzická i dokladová inventura s tímto výsledkem (inventarizační položky)											
Poř. číslo	Druh inventarizovaného majetku	Účet	druh inventarizace	provedena ke dni	způsob provedení	zjištěný skutečný stav dle inventarizace	INVENTARIZACE				seznam inventarizačních soupisů a dodatečných inventarizačních soupisů k majetku a závazkům a podrozvahovým účtům
							zjištěný účetní stav dle účetnictví	inventarizační rozdíly (+) (-)	inventarizační rozdíly	počet listů inventurního soupisu	
I / 1	Pozemky	031.xx.xx	řádná	30.09.	fyzicky	2 160 870 643,85	2 160 029 609,27	841 034,58	nebyly zjištěny inv. rozdíly jde o hodnotu pozemků určených k prodeji, vykázaných na účtu 036	5	vyhotoven, uložen ve spisovně KS
	přírůstky a úbytky 1.10 - 31.12.		rozdílová	31.12.	dokladové	2 160 746 323,30	2 159 920 425,06	825 898,24	nebyly zjištěny inv. rozdíly	2	
II / 1	Mosty tř.25	021.06.1x	řádná	30.09.	fyzicky	3 837 384 055,29	3 837 384 055,29	0,00	nebyly zjištěny inv. rozdíly	22	vyhotoven, uložen ve spisovně KS
	přírůstky a úbytky 1.10 - 31.12.		rozdílová	31.12.	dokladové	3 978 515 353,01	3 978 515 353,01	0,00	nebyly zjištěny inv. rozdíly	1	
II / 2	Komunikace, silniční majetek tř. 21	021.07.xx 021.06.2x	řádná	30.09.	fyzicky	9 408 961 250,57	9 408 961 250,57	0,00	nebyly zjištěny inv. rozdíly	23	vyhotoven, uložen ve spisovně KS
	Ostatní stavby - ostatní silniční majetek tř.26		rozdílová	31.12.	dokladové	9 466 249 315,89	9 466 249 315,89	0,00	nebyly zjištěny inv. rozdíly	2	
II / 3	Bytové domy a jednotky tř.11 + tř. 14	021.01.xx 021.02.xx 021.03.xx	řádná	30.09.	fyzicky	377 466 849,71	377 290 725,80	176 123,91	nebyly zjištěny inv. rozdíly jde o hodnotu pozemků určených k prodeji, vykázaných na účtu 036	18	vyhotoven, uložen ve spisovně KS
	Budovy po službu obyvatelstvu tř. 12 Jiné nebytové domy a jednotky tř. 13 + tř. 15		rozdílová	31.12.	dokladové	380 313 046,44	380 136 922,53	176 123,91	nebyly zjištěny inv. rozdíly	13	
II / 4	Ostatní stavby tř. 24 + ř. 28	021.06.0x 021.04.xx 021.05.xx	řádná	30.09.	fyzicky	38 494 914,57	38 494 914,57	0,00	nebyly zjištěny inv. rozdíly	16	vyhotoven, uložen ve spisovně KS
	Veřejné osvětlení tř. 22 Jiné inženýrské sítě tř. 23 + tř. 27		rozdílová	31.12.	dokladové	38 494 914,57	38 494 914,57	0,00	nebyly zjištěny inv. rozdíly	12	
II / 5	přírůstky a úbytky 1.10 - 31.12.	022.xx.xx	řádná	30.09.	fyzicky	1 217 979 894,72	1 217 979 894,72	0,00	nebyly zjištěny inv. rozdíly	74	vyhotoven, uložen ve spisovně KS
	Samostatné hmotné movité věci - DHM tř.3x, 4x, 5x, 6x, 7x		rozdílová	31.12.	dokladové	1 225 078 482,36	1 225 078 482,36	0,00	nebyly zjištěny inv. rozdíly	2	
II / 6	přírůstky a úbytky 1.10 - 31.12.	042.xx.xx	řádná	31.12.	fyzicky a dokladové	95 984 431,85	95 984 431,85	0,00	nebyly zjištěny inv. rozdíly	49	vyhotoven, uložen ve spisovně KS

II / 7	Oprávký k dlouhodobému nehmotnému majetku	07x.xx.xx	řádná	31.12.	dokladové	-2 041 837,36	-2 041 837,36	0,00	nebyly zjištěny inv. rozdíly	1	vyhotoven, uložen ve spisovně KS
II / 8	Oprávký k dlouhodobému hmotnému majetku	08x.xx.xx	řádná	31.12.	dokladové	-5 057 038 470,13	-5 057 038 470,13	0,00	nebyly zjištěny inv. rozdíly	55	vyhotoven, uložen ve spisovně KS
II / 9	Dlouhodobý hmotný majetek určený k prodeji	036.xx.xx	řádná	31.12.	dokladové	1 178 146,06	1 178 146,06	0,00	nebyly zjištěny inv. rozdíly	2	vyhotoven, uložen ve spisovně KS
II / 10	II/10 Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný a hmotný majetek	05x.xx.xx	řádná	31.12.	fyzický	290 490,00	290 490,00	0,00	nebyly zjištěny inv. rozdíly	1	vyhotoven, uložen ve spisovně KS
III / 1	DDM - hmotný	028.xx.xx	řádná	30.09.	fyzický	43 456 515,30	43 456 515,30	0,00	nebyly zjištěny inv. rozdíly	847	vyhotoven, uložen ve spisovně KS
III / 1	přírůstky a úbytky 1.10 - 31.12.		rozdlivá	31.12.	dokladové	46 119 668,54	46 119 668,54	0,00		29	
III / 2	DDM - nehmotný	018.xx.xx	řádná	30.09.	fyzický	1 989 433,70	1 989 433,70	0,00	nebyly zjištěny inv. rozdíly	5	vyhotoven, uložen ve spisovně KS
III / 2	přírůstky a úbytky 1.10 - 31.12.		rozdlivá	31.12.	dokladové	2 041 837,36	2 041 837,36	0,00	nebyly zjištěny inv. rozdíly	1	
III / 3	DDM - Ostatní majetek - hmotný zapůjčený	909.xx.xx	řádná	30.09.	fyzický	518 947,22	519 767,22	-820,00	nebyly zjištěny inv. rozdíly - chybné účtování AU (opraveno)	516	vyhotoven, uložen ve spisovně KS
III / 3	přírůstky a úbytky 1.10 - 31.12.		rozdlivá	31.12.	dokladové	519 748,10	519 748,10	0,00	nebyly zjištěny inv. rozdíly	10	
III / 4	MOE - Jiný drobný dlouhodobý nehmotný majetek	901.xx.xx	řádná	30.09.	fyzický	729 786,41	729 786,41	0,00	nebyly zjištěny inv. rozdíly	6	vyhotoven, uložen ve spisovně KS
III / 4	přírůstky a úbytky 1.10 - 31.12.		rozdlivá	31.12.	dokladové	734 609,20	734 609,20	0,00	nebyly zjištěny inv. rozdíly	1	
III / 5	MOE - Jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek	902.xx.xx	řádná	30.09.	fyzický	17 281 417,68	17 281 417,68	0,00	nebyly zjištěny inv. rozdíly	1030	vyhotoven, uložen ve spisovně KS
III / 5	přírůstky a úbytky 1.10 - 31.12.		rozdlivá	31.12.	dokladové	17 486 447,56	17 486 447,56	0,00	nebyly zjištěny inv. rozdíly	25	
III / 6	OOPP v používání	operativní evidence	řádná	31.12.	fyzický	1 202 025,09	1 202 025,09	0,00	nebyly zjištěny inv. rozdíly	467	vyhotoven, uložen ve spisovně KS
III / 7	Vyrovnávací účet k podrozvahovým účtům	999.xx.xx	řádná	31.12.	dokladové	-59 463 502,91	-59 463 502,91	0,00	nebyly zjištěny inv. rozdíly	0	vyhotoven, uložen ve spisovně KS
IV / 1	Živoce, emulze, obalovaná dř.	112.1X	řádná	30.09.	fyzický	4 147 378,94	4 147 378,94	0,00	nebyly zjištěny inv. rozdíly	40	vyhotoven, uložen ve spisovně KS
IV / 1	přírůstky a úbytky 1.10 - 31.12.		rozdlivá	31.12.	dokladové	4 561 389,91	4 561 389,91	0,00	nebyly zjištěny inv. rozdíly	34	
IV / 2	Posupový materiál	112.2X	řádná	30.09.	fyzický	33 282 940,12	33 282 940,12	0,00	nebyly zjištěny inv. rozdíly	36	vyhotoven, uložen ve spisovně KS
IV / 2	přírůstky a úbytky 1.10 - 31.12.		rozdlivá	31.12.	dokladové	29 209 342,68	29 209 342,68	0,00	nebyly zjištěny inv. rozdíly	viz IV/1	
IV / 3	Dopravní značky, hluční materiál	112.3X	řádná	30.09.	fyzický	3 281 026,47	3 281 026,47	0,00	nebyly zjištěny inv. rozdíly	57	vyhotoven, uložen ve spisovně KS
IV / 3	přírůstky a úbytky 1.10 - 31.12.		rozdlivá	31.12.	dokladové	4 036 575,78	4 036 575,78	0,00	nebyly zjištěny inv. rozdíly	viz IV/1	
IV / 4	Óleje, mazadla	112.4X	řádná	30.09.	fyzický	809 322,14	809 322,14	0,00	nebyly zjištěny inv. rozdíly	28	vyhotoven, uložen ve spisovně KS
IV / 4	přírůstky a úbytky 1.10 - 31.12.		rozdlivá	31.12.	dokladové	859 265,44	859 265,44	0,00	nebyly zjištěny inv. rozdíly	viz IV/1	
IV / 5	Náhradní díly, pneu	112.5X	řádná	30.09.	fyzický	1 576 939,60	1 576 939,60	0,00	nebyly zjištěny inv. rozdíly	63	vyhotoven, uložen ve spisovně KS
IV / 5	přírůstky a úbytky 1.10 - 31.12.		rozdlivá	31.12.	dokladové	1 853 741,90	1 853 741,90	0,00	nebyly zjištěny inv. rozdíly	viz IV/1	
IV / 6	Ostatní materiál	112.6X	řádná	30.09.	fyzický	3 549 281,46	3 549 281,46	0,00	nebyly zjištěny inv. rozdíly	61	vyhotoven, uložen ve spisovně KS
IV / 6	přírůstky a úbytky 1.10 - 31.12.		rozdlivá	31.12.	dokladové	4 141 580,81	4 141 580,81	0,00	nebyly zjištěny inv. rozdíly	viz IV/1	
IV / 7	OOPP a DDHM na skládě	112.7X	řádná	30.09.	fyzický	1 014 204,83	1 014 204,83	0,00	nebyly zjištěny inv. rozdíly	29	vyhotoven, uložen ve spisovně KS
IV / 7	přírůstky a úbytky 1.10 - 31.12.		rozdlivá	31.12.	dokladové	1 230 595,21	1 230 595,21	0,00	nebyly zjištěny inv. rozdíly	viz IV/1	
IV / 8	Pohonné hmoty na skládě	112.8X	řádná	30.09.	fyzický	10 480,84	10 480,84	0,00	nebyly zjištěny inv. rozdíly	2	vyhotoven, uložen ve spisovně KS
IV / 8	přírůstky a úbytky 1.10 - 31.12.		rozdlivá	31.12.	dokladové	10 480,84	10 480,84	0,00	nebyly zjištěny inv. rozdíly	viz IV/1	
IV / 9	Pohonné hmoty zůstatky v nádržích	112.9X:XX + operativní evidence	řádná	31.12.	fyzický	1 426 632,59	1 426 632,59	0,00	nebyly zjištěny inv. rozdíly	173	vyhotoven, uložen ve spisovně KS
IV / 10	Pořízení materiálu, materiál na skládě, materiál na cestě	111.xx.xx 112.00.00 119.xx.xx	řádná	31.12.	dokladové	0,00	0,00	0,00	nebyly zjištěny inv. rozdíly	0	vyhotoven, uložen ve spisovně KS
IV / 11	Ostatní zásoby (zvířata)	139.xx.xx	řádná	30.09.	fyzický	1 500,00	1 500,00	0,00	nebyly zjištěny inv. rozdíly	2	vyhotoven, uložen ve spisovně KS
IV / 11	přírůstky a úbytky 1.10 - 31.12.		rozdlivá	31.12.	dokladové	1 500,00	1 500,00	0,00	nebyly zjištěny inv. rozdíly	1	
V / 1	Pokladna	261.XX	řádná	poslední den čtvrtletí	fyzický	0,00	0,00	0,00	nebyly zjištěny inv. rozdíly	2	vyhotoven, uložen ve spisovně KS

VI / 2	Ceniny - stravenky	263.2X	řádná	31.12.	fyzicky	234 500,00	234 500,00	0,00	nebyly zjištěny inv. rozdily	2	vyhotoven, uložen ve spisovně KS
VI / 3	Ceniny - karty CCS, Benzina, Shell	operativní evidence	řádná	31.12.	fyzicky	0,00	0,00	0,00	nebyly zjištěny inv. rozdily	28	vyhotoven, uložen ve spisovně KS
VI / 1	Ostatní bankovní účty	24x.xx.xx	řádná	31.12.	dokladové	355 249 195,81	355 249 195,81	0,00	nebyly zjištěny inv. rozdily	1	vyhotoven, uložen ve spisovně KS
VI / 2	Peníze na cestě	262.xx.xx	řádná	31.12.	dokladové	0,00	0,00	0,00	nebyly zjištěny inv. rozdily	1	vyhotoven, uložen ve spisovně KS
VI / 3	Pohledávky a závazky	311 - 395	řádná	31.12.	dokladové	-227 912 845,10	-227 912 845,10	0,00	nebyly zjištěny inv. rozdily	24	vyhotoven, uložen ve spisovně KS
VI / 4	Fondy účetní jednotky	411, 412, 413, 416	řádná	31.12.	dokladové	-151 017 339,17	-151 017 339,17	0,00	nebyly zjištěny inv. rozdily	5	vyhotoven, uložen ve spisovně KS
VI / 5	Óceňovací rozdíly při prvotním použití metody	406.xx.xx	řádná	31.12.	dokladové	1 604 689 270,78	1 604 689 270,78	0,00	nebyly zjištěny inv. rozdily	1	vyhotoven, uložen ve spisovně KS
VI / 6	Opravné položky k odběratelům	194.xx.xx	řádná	31.12.	dokladové	0,00	0,00	0,00	nebyly zjištěny inv. rozdily	1	vyhotoven, uložen ve spisovně KS
VI / 7	Opravné položky k ostatním krátkodobým pohledávkám	199.xx.xx	řádná	31.12.	dokladové	-10 449 263,77	-10 449 263,77	0,00	nebyly zjištěny inv. rozdily	1	vyhotoven, uložen ve spisovně KS
VI / 8	Jmění účetní jednotky	401.xx.xx	řádná	31.12.	dokladové	-11 662 493 217,94	-11 662 493 217,94	0,00	nebyly zjištěny inv. rozdily	1	vyhotoven, uložen ve spisovně KS
VI / 9	Transfery na pořízení dlouhodobého majetku	403.xx.xx	řádná	31.12.	dokladové	-2 231 326 656,20	-2 231 326 656,20	0,00	nebyly zjištěny inv. rozdily	2	vyhotoven, uložen ve spisovně KS
VI / 10	Opravy předcházejících účetních období	408.xx.xx	řádná	31.12.	dokladové	1 968 674,64	1 968 674,64	0,00	nebyly zjištěny inv. rozdily	1	vyhotoven, uložen ve spisovně KS
VI / 11	Dlouhodobé poskytnuté zálohy	465.xx.xx	řádná	31.12.	dokladové	12 272,00	12 272,00	0,00	nebyly zjištěny inv. rozdily	1	vyhotoven, uložen ve spisovně KS
VI / 12	Ostatní dlouhodobé pohledávky	469.xx.xx	řádná	31.12.	dokladové	2 191 636,85	2 191 636,85	0,00	nebyly zjištěny inv. rozdily	1	vyhotoven, uložen ve spisovně KS
VI / 13	Počáteční účet rozvažný	491.xx.xx	řádná	31.12.	dokladové	0,00	0,00	0,00	nebyly zjištěny inv. rozdily	1	vyhotoven, uložen ve spisovně KS
VI / 14	Krátkodobé podmíněné pohledávky z transferů a krátkodobé podmíněné závazky z transferů	91x.xx.xx	řádná	31.12.	dokladové	40 534 013,05	40 534 013,05	0,00	nebyly zjištěny inv. rozdily	1	vyhotoven, uložen ve spisovně KS
VI / 15	Další podmíněné pohledávky	93x - 94x	řádná	31.12.	dokladové	188 685,00	188 685,00	0,00	nebyly zjištěny inv. rozdily	1	vyhotoven, uložen ve spisovně KS
VI / 16	Další podmíněné závazky	97x - 98x	řádná	31.12.	dokladové	0,00	0,00	0,00	nebyly zjištěny inv. rozdily	1	vyhotoven, uložen ve spisovně KS
VI / 17	Výsledky hospodaření	43x	řádná	31.12.	dokladové	-7 545 538,62	-7 545 538,62	0,00	nebyly zjištěny inv. rozdily	1	vyhotoven, uložen ve spisovně KS
Účty uvedené v účtové osnově, které k datu provedení účetní závěrky (tj. k 31.12.) nebudou vykazovat obráty a počáteční a konečné stavy, nebudou inventarizovány.											

Výsledky inventarizace jsou uvedeny v inventarizačních zápisech DÍK a jsou přiloženy u této zprávy. Počet listů inventurních soupisů jsou uvedeny výše.

5. Prohlášení hlavní inventarizační komise (HIK)

- Inventarizace byla provedena v souladu s §6 odst. 3, §8, §29 a §30 zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví v platném znění, dle vyhlášky č. 270/2010 Sb. o inventarizaci majetku a závazků v platném znění a dle OR 7/2002, dodatku č. 23 ze dne 22.9.2020, kterým byly uloženy termíny k provedení řádné periodické inventarizace.
- inventura byla prováděna za účasti dílčích inventarizačních komisí a žádný majetek nebyl zatajen
- zápisy dílčích inventarizačních komisí z provedených inventur byly předány k posouzení hlavní inventarizační komisi
- hlavní a dílčí inventarizační komise jsou si vědomy možných následků za nesprávné provedení inventarizace.

Za hlavní inventarizační komisi:

Předseda

Hofericová Michaela

Tajemník

Škalbanová Jana

Členové

Roubířková Monika

Pichová Pavlína

Folbrechtová Tereza

Honková Stanislava

Brožková Daniela

Zápis byl dokončen 17. 2. 2021 a téhož dne předán ředitel organizace

Schvaluji tuto závěrečnou inventarizační zprávu

Ing. Tačner Libor, ředitel organizace

Zprávu zpracovala: Hofericová Michaela