

ROZVAHA
sestavená v plném rozsahu
ke dni 31. 12. 2020
(v celých tisících Kč)

Obchodní firma, jiný název účetní jednotky

**Severočeské divadlo
s.r.o.**

Lidické náměstí 1710/10

400 01 Ústí nad Labem

Rok	Měsíc	IČ
2020	12	22774289

označ. a	AKTIVA b	Číslo řádku c	Běžné účetní období			Minulé úč.období
			Brutto 1	Korekce 2	Netto 3	Netto 4
	AKTIVA CELKEM (ř. 02 + 03 + 37 + 74) = ř.78	001	309 219	22 608	286 611	150 863
A.	Pohledávky za upsaný vlastní kapitál	002	0		0	
B.	Dlouhodobý majetek (ř. 04 + 14 + 28)	003	99 182	22 608	76 574	77 807
B. I.	Dlouhodobý nehmotný majetek (ř.05 + 06 +09 až 11)	004	98	98	0	0
B. I. 1.	Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje	005			0	0
B. I. 2.	Ocenitelná práva (ř. 07 + 08)	006	98	98	0	0
B. I. 2.1.	Software	007	98	98	0	0
B. I. 2.2.	Ostatní ocenitelná práva	008			0	0
B. I. 3.	Goodwill	009			0	0
B. I. 4.	Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	010			0	0
B. I. 5.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek a nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	011	0	0	0	0
B. I. 5.1.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek	012			0	0
B. I. 5.2.	Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	013			0	0
B. II.	Dlouhodobý hmotný majetek (ř. 15 +18 až 20 +24)	014	99 084	22 510	76 574	77 807
B. II. 1.	Pozemky a stavby (ř. 16 +17)	015	81 947	10 620	71 327	72 674
B. II. 1.1.	Pozemky	016	21 600		21 600	21 600
B. II. 1.2.	Stavby	017	60 347	10 620	49 727	51 074
B. II. 2.	Hmotné movité věci a jejich soubory	018	3 533	1 221	2 312	1 713
B. II. 3.	Oceňovací rozdíl k nabytému majetku	019			0	0
B. II. 4.	Ostatní dlouhodobý hmotný majetek (ř. 21 až 23)	020	13 328	10 669	2 659	3 420
B. II. 4.1.	Pěstířelské celky trvalých porostů	021			0	0
B. II. 4.2.	Dospělá zvířata a jejich skupiny	022			0	0
B. II. 4.3.	Jiný dlouhodobý hmotný majetek	023	13 328	10 669	2 659	3 420
B. II. 5.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek a nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	024	276	0	276	0
B. II. 5.1.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek	025	219		219	
B. II. 5.2.	Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	026	57		57	
B. III.	Dlouhodobý finanční majetek (ř. 28 až 34)	027	0	0	0	0
B. III. 1.	Podíly - ovládaná nebo ovládající osoba	028			0	
B. III. 2.	Zápůjčky a úvěry - ovládaná nebo ovládající osoba	029			0	
B. III. 3.	Podíly - podstatný vliv	030			0	
B. III. 4.	Zápůjčky a úvěry - podstatný vliv	031			0	
B. III. 5.	Ostatní dlouhodobé cenné papíry a podíly	032			0	
B. III. 6.	Zápůjčky a úvěry - ostatní	033			0	
B. III. 7.	Ostatní dlouhodobý finanční majetek (ř. 35 + 36)	034	0	0	0	0
B. III. 7.1.	Jiný dlouhodobý finanční majetek	035			0	0
B. III. 7.2.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý finanční majetek	036			0	0

označ. a	AKTIVA b	řád. c	Běžné účetní období			Minulé úč.období Netto 4
			Brutto 1	Korekce 2	Netto 3	
C.	Oběžná aktiva (ř. 38 + 46 + 68 + 71)	037	209 717	0	209 717	72 842
C. I.	Zásoby (ř. 39 až 41 + 44 + 45)	038	422	0	422	422
C. I. 1.	Materiál	039	302		302	297
C. I. 2.	Nedokončená výroba a polotovary	040			0	
C. I. 3.	Výrobky a zboží (ř. 42 + 43)	041	120	0	120	125
C. I. 3.1.	Výrobky	042			0	0
C. I. 3.2.	Zboží	043	120		120	125
C. I. 4.	Mladá a ostatní zvířata a jejich skupiny	044			0	0
C. I. 5.	Poskytnuté zálohy na zásoby	045			0	0
C. II.	Pohledávky (ř. 47 + 57)	046	200 397	0	200 397	63 652
C. II. 1.	Dlouhodobé pohledávky (ř. 48 až 52)	047	132 000	0	132 000	30 000
C. II. 1.1.	Pohledávky z obchodních vztahů	048			0	
C. II. 1.2.	Pohledávky - ovládaná nebo ovládající osoba	049			0	
C. II. 1.3.	Pohledávky - podstatný vliv	050			0	
C. II. 1.4.	Odložená daňová pohledávka	051			0	
C. II. 1.5.	Pohledávky - ostatní	052	132 000	0	132 000	30 000
C. II. 1.5.1.	Pohledávky za společnosti	053	132 000		132 000	30 000
C. II. 1.5.2.	Dlouhodobé poskytnuté zálohy	054			0	
C. II. 1.5.3.	Dohadné účty aktivní	055			0	
C. II. 1.5.4.	Jiné pohledávky	056			0	
C. II. 2.	Krátkodobé pohledávky (ř. 58 až 61)	057	68 397	0	68 397	33 652
C. II. 2.1.	Pohledávky z obchodních vztahů	058	297		297	1 070
C. II. 2.2.	Pohledávky - ovládaná nebo ovládající osoba	059			0	
C. II. 2.3.	Pohledávky - podstatný vliv	060			0	
C. II. 2.4.	Pohledávky - ostatní (ř.62 až 67)	061	68 100	0	68 100	32 582
C. II. 2.4.1.	Pohledávky za společnosti	062	66 000		66 000	30 000
C. II. 2.4.2.	Sociální zabezpečení a zdravotní pojištění	063			0	
C. II. 2.4.3.	Stát - daňové pohledávky	064	276		276	120
C. II. 2.4.4.	Krátkodobé poskytnuté zálohy	065	1 777		1 777	2 413
C. II. 2.4.5.	Dohadné účty aktivní	066	39		39	57
C. II. 2.4.6.	Jiné pohledávky	067	8		8	-8
C. III.	Krátkodobý finanční majetek (ř. 69 + 70)	068	1 623	0	1 623	1 430
C. III. 1.	Podíly - ovládaná nebo ovládající osoba	069				
C. III. 2.	Ostatní krátkodobý finanční majetek	070	1 623		1 623	1 430
C. IV.	Peněžní prostředky (ř. 72 + 73)	071	7 275	0	7 275	7 338
C. IV. 1.	Peněžní prostředky v pokladně	072	142		142	235
C. IV. 2.	Peněžní prostředky na účtech	073	7 133		7 133	7 103
D.	Časové rozlišení aktiv (ř. 75 až 77)	074	320	0	320	214
D. 1.	Náklady příštích období	075	320		320	214
D. 2.	Komplexní náklady příštích období	076				
D. 3.	Příjmy příštích období	077	0		0	0

Označ. a	PASIVA b	Číslo řádku c	Stav v běžném účet. období 5	Stav v minulém účet. období 6
	PASIVA CELKEM (ř. 68 + 85 + 118) = ř. 001	078	286 611	150 863
A.	Vlastní kapitál (ř. 69 + 73 + 78 + 81 + 84)	079	278 826	140 831
A. I.	Základní kapitál (ř. 81 až 83)	080	80 020	80 020
A. I. 1.	Základní kapitál	081	80 020	80 020
A. I. 2.	Vlastní podíly (-)	082		
A. I. 3.	Změny základního kapitálu	083		
A. II.	Ážio a kapitálové fondy (ř. 85 + 86)	084	198 811	60 820
A. II. 1.	Ážio	085		
A. II. 2.	Kapitálové fondy	086	198 811	60 820
A. II. 2.1.	Ostatní kapitálové fondy	087	198 811	60 820
A. II. 2.2.	Oceňovací rozdíly z přecenění majetku a závazků (+/-)	088		
A. II. 2.3.	Oceňovací rozdíly z přecenění při přeměnách obchodních korporací (+/-)	089		
A. II. 2.4.	Rozdíly z přeměn obchodních korporací (+/-)	090		
A. II. 2.5.	Rozdíly z ocenění při přeměnách obchodních korporací (+/-)	091		
A. III.	Fondy ze zisku (ř.93 + 94)	092	0	0
A. III. 1.	Ostatní rezervní fondy	093		
A. III. 2.	Statutární a ostatní fondy	094		
A. IV.	Výsledek hospodaření minulých let (ř. 96 až 98)	095	0	0
A. IV. 1.	Nerozdělený zisk minulých let (+/-)	096		
A. IV. 2.	Neuhrazená ztráta minulých let (-)	097		
A. IV. 3.	Jiný výsledek hospodaření minulých let (+/-)	098		
A.V.	Výsledek hospodaření běžného účetního období (+/-) (ř.01-+80 + 84 + 92 +95 +100 +101 + 141)	099	-5	-9
A.VI.	Rozhodnuto o zálohách na výplatu podílů na zisku (-)	100	0	0
B. + C.	Cizí zdroje (ř. 102 + 107)	101	7 365	9 333
B.	Rezervy (ř. 103 až 106)	102	0	0
B. 1.	Rezerva na důchody a podobné závazky	103		
B. 2.	Rezerva na daň z příjmů	104		
B. 3.	Rezervy podle zvláštních právních předpisů	105		
B. 4.	Ostatní rezervy	106		
C.	Závazky (ř. 108 +123)	107	7 365	9 333
C.I.	Dlouhodobé závazky (ř. 109 + 112 až 119)	108	0	0
C. I. 1.	Vydané dluhopisy (ř. 110 + 111)	109	0	0
C. I. 1.1.	Vyměnitelné dluhopisy	110		
C. I. 1.2.	Ostatní dluhopisy	111		
C. I. 2.	Závazky k úvěrovým institucím	112		
C. I. 3.	Dlouhodobé přijaté zálohy	113		
C. I. 4.	Závazky z obchodních vztahů	114		
C. I. 5.	Dlouhodobé směnky k úhradě	115		
C. I. 6.	Závazky - ovládaná nebo ovládající osoba	116		
C. I. 7.	Závazky - podstatný vliv	117		
C. I. 8.	Odložený daňový závazek	118		
C. I. 9.	Závazky - ostatní (ř. 120 až 122)	119	0	0
C. I. 9.1.	Závazky ke společníkům	120		
C. I. 9.2.	Dohadné účty pasivní	121		
C. I. 9.3.	Jiné závazky	122		

Označ. a	PASIVA b	řád. c	Stav v běžném účet. období 5	Stav v minulém účet. období 6
C. II.	Krátkodobé závazky (ř. 124 + 127 až 133)	123	7 365	9 333
C. II. 1.	Vydané dluhopisy	124	0	0
C. II. 1.1.	Vyměnitelné dluhopisy	125		
C. II. 1.2.	Ostatní dluhopisy	126		
C. II. 2.	Závazky k úvěrovým institucím	127		
C. II. 3.	Krátkodobé přijaté zálohy	128		
C. II. 4.	Závazky z obchodních vztahů	129	207	266
C. II. 5.	Krátkodobé směnky k úhradě	130		
C. II. 6.	Závazky - ovládaná nebo ovládající osoba	131		
C. II. 7.	Závazky - podstatný vliv	132		
C. II. 8.	Závazky - ostatní (ř. 134 až 140)	133	7 158	9 067
C. II. 8.1.	Závazky ke společníkům	134		
C. II. 8.2.	Krátkodobé finanční výpomoci	135		
C. II. 8.3.	Závazky k zaměstnancům	136	3 056	3 369
C. II. 8.4.	Závazky ze sociálního zabezpečení a zdravotního pojištění	137	1 728	1 857
C. II. 8.5.	Stát - daňové závazky a dotace	138	402	1 041
C. II. 8.6.	Dohadné účty pasivní	139	1 855	2 281
C. II. 8.7.	Jiné závazky	140	117	519
D.	Časové rozlišení pasív (ř. 142 + 143)	141	420	699
D. 1.	Výdaje příštích období	142	0	56
D. 2.	Výnosy příštích období	143	420	643

Sestaveno dne:		Podpisový záznam statutárního orgánu účetní jednotky nebo podpisový záznam fyzické osoby, která je účetní jednotkou	
01. 02. 2021		 Mgr. Miloš Formáček	
Právní forma jednotky:	Předmět podnikání:	Kategorie účetní jednotky	
společnost s ručením omezeným	scénické umění	střední účetní jednotka	

VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY
sestavený v plném rozsahuke dni: **31. 12. 2020**

(v celých tisících Kč)

DRUHOVÉ ČLENĚNÍ

Rok	Měsíc	IČ
2020	12	22774289

Obchodní firma nebo jiný název účetní jednotky

Severočeské divadlo s.r.o.

Sídlo účetní jednotky

Lidické náměstí 1710/10**400 01 Ústí nad Labem**

Označení a	TEXT b	Číslo řádku c	Skutečnost v účetním období	
			běžném 1	minulém 2
I.	Tržby z prodeje výrobků a služeb	01	3 368	14 266
II.	Tržby za prodej zboží	02	20	77
A.	Výkonová spotřeba (ř.04 + 05 + 06)	03	13 139	23 411
A. 1.	Náklady vynaložené na prodané zboží	04	2	27
A. 2.	Spotřeba materiálu a energie	05	3 387	4 724
A. 3.	Služby	06	9 750	18 660
B.	Změna stavu zásob vlastní činnosti (+/-)	07	0	0
C.	Aktivace (-)	08	-1 506	-2 592
D.	Osobní náklady (ř.10 + 11)	09	60 432	57 459
D. 1.	Mzdové náklady	10	44 930	42 685
D. 2.	Náklady na sociální zabezpečení, zdravotní pojištění a ostatní náklady (ř.12 + 13)	11	15 502	14 774
D. 2.1.	Náklady na sociální zabezpečení a zdravotní pojištění	12	14 950	14 065
D. 2.2.	Ostatní náklady	13	552	709
E.	Úpravy hodnot v provozní oblasti (ř.15 + 18 + 19)	14	4 705	4 674
E. 1.	Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku	15	4 020	4 026
E. 1.1.	Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku - trvalé	16	4 020	4 026
E. 1.2.	Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku - dočasné	17		
E. 2.	Úpravy hodnot zásob	18		
E. 3.	Úpravy hodnot pohledávek	19	685	648
III.	Ostatní provozní výnosy (ř.21 + 22 + 23)	20	74 422	69 447
III. 1.	Tržby z prodaného dlouhodobého majetku	21	263	103
III. 2.	Tržby z prodaného materiálu	22		
III. 3.	Jiné provozní výnosy	23	74 159	69 344
F.	Ostatní provozní náklady (ř.25 až 29)	24	1 169	718
F. 1.	Zůstatková cena prodaného dlouhodobého majetku	25	442	150
F. 2.	Zůstatková cena prodaného materiálu	26		
F. 3.	Daně a poplatky v provozní oblasti	27	282	138
F. 4.	Rezervy v provozní oblasti a komplexní náklady příštích období	28		
F. 5.	Jiné provozní náklady	29	445	430
*	Provozní výsledek hospodaření (+/-) (ř.01+02-03-07-08-09-14+20-24)	30	-129	120

Organizační kancelář Praha-Písek

Označení a	TEXT b	Číslo řádku c	Skutečnost v účetním období	
			sledovaném 1	minulém 2
IV.	Výnosy z dlouhodobého finančního majetku - podíly (ř.32 + 33)	31	0	0
IV. 1.	Výnosy z podílů - ovládaná nebo ovládající osoba	32		
IV. 2.	Ostatní výnosy z podílů	33		
G.	Náklady vynaložené na prodané podíly	34	0	0
V.	Výnosy z ostatního dlouhodobého finančního majetku	35	0	0
V. 1.	Výnosy z ostatního dlouhodobého finančního majetku - ovládaná nebo ovládající osoba	36		
V. 2.	Ostatní výnosy z ostatního dlouhodobého finančního majetku	37		
H.	Náklady související s ostatním dlouhodobým finančním majetkem	38	0	0
VI.	Výnosové úroky a podobné výnosy	39	147	36
VI. 1.	Výnosové úroky a podobné výnosy - ovládaná nebo ovládající osoba	40		
VI. 2.	Ostatní výnosové úroky a podobné výnosy	41	147	36
I.	Úpravy hodnot a rezervy ve finanční oblasti	42	0	0
J.	Nákladové úroky a podobné náklady (ř. 44 + 45)	43	0	0
J. 1.	Nákladové úroky a podobné náklady - ovládaná nebo ovládající osoba	44		
J. 2.	Ostatní nákladové úroky a podobné náklady	45		
VII.	Ostatní finanční výnosy	46	165	22
K.	Ostatní finanční náklady	47	188	187
*	Finanční výsledek hospodaření (ř. 31 - 34 + 35 + 38 + 39 - 42 - 43 + 46 - 47)	48	124	-129
**	Výsledek hospodaření před zdaněním (+/-) (ř. 30 +48)	49	-5	-9
L.	Daň z příjmů (ř.51 +52)	50	0	0
L. 1.	Daň z příjmů splatná	51		
L. 2.	Daň z příjmů odložená	52		
***	Výsledek hospodaření po zdanění (+/-) (ř. 49 - 53)	53	-5	-9
M.	Převod podílu na výsledku hospodaření společníkům (+/-)	54		
*****	Výsledek hospodaření za účetní období (+/-) (ř.53 -54)	55	-5	-9
*	Čistý obrát za účetní období = I.+II. +III. +IV. +V. +VI. + VII.	56	78 122	83 848

Sestaveno dne:		Podpisový záznam statutárního orgánu účetní jednotky nebo podpisový záznam fyzické osoby, která je účetní jednotkou	
01. 02. 2021		 Mgr.Miloš Formáček	
Právní forma jednotky: společnost s ručením omezeným	Předmět podnikání: scénické umění	Kategorie účetní jednotky střední účetní jednotka	

PŘÍLOHA K ÚČETNÍ ZÁVĚRCE

za účetní období od 1. 1. 2020 do 31. 12. 2020
(sestavená podle § 39 a násl. vyhlášky č.500/2002 Sb.)

Oddíl I. Základní informace (vyhl. § 39/1/a)

A. Základní údaje účetní jednotky (ÚJ) (§18 odst.3 ZoÚ):

A.1. Identifikace účetní jednotky

Obchodní firma: Severočeské divadlo s. r. o.

Sídlo: Lidické náměstí 1710/10, 400 01 Ústí nad Labem

IČ: 22774289

Právní forma: společnost s ručením omezeným

Předmět podnikání: provozování všech forem divadelní činnosti v nejširším slova smyslu, v tom zejména zajišťování propagace, výroby, inscenování, pořádání a zabezpečování divadelních, operních a baletních představení, koncertů a obdobných produkcí, poskytování navazující vzdělávací, výchovné a osvětové činnosti, to vše případně i ve spolupráci s jinými subjekty

Datum vzniku účetní jednotky: 28. 3. 2012

Rozvahový den: 31. 12. 2020

Okamžik předložení účetní závěrky: 01. 02. 2021
(den ukončení závěrkových prací)

Kategorie účetní jednotky podle §1b ZoÚ: střední

Podpisový záznam statutárního orgánu:



.....
Mgr. Miloš Formáček, jednatel

Zpracoval: N. Petříčková

A.2. Popis změn a dodatků provedených v obchodním rejstříku v uplynulém období

Beze změny

A.3. Popis organizační struktury a její zásadní změny v uplynulém období

Struktura: členění na úseky		
Popis:	1. Provozní úsek	
	2. Opera	2.1. Sólisté
		2.2. Sbor
		2.3. Orchester
	3. Balet	
	4. Ředitelství	
	5. Umělecko-technický provoz	
	6. Marketink a hledištní personál	
	7. Ekonomický úsek	

B. Informace o použitých obecných účetních zásadách a metodách (vyhl. §39/1/b)

B. Obecné účetní zásady

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

B.a. Předpoklad nepřetržitého trvání ÚJ

Účetní metody byly použity s předpokladem zachování principu nepřetržitého trvání účetní jednotky: Určitou nejistotu v zachování nepřetržitého principu nutno připustit, avšak nebyla při sestavování účetní závěrky uvažována z důvodů schválení změny společenské smlouvy, která řeší další financování společnosti až do roku 2023.

Změny účetních metod a jejich dopady

Popis změny: změna metodiky v účtování příplatků společníků nad jejich vklad do základního kapitálu, které se účtují do výnosů

Přijata s platností od: 31.8.2016

Zdůvodnění: uvedený postup doporučil ÚK i vzhledem k tomu, že Severočeské divadlo s. r. o. patří mezi vybrané obchodní společnosti zahrnuté do konsolidačního celku státu.

Vliv na majetek a závazky, finanční situaci a hospodářský výsledek: hospodářský výsledek je o 60 mil. Kč vyšší (příplatek obou společníků poskytnutý v roce 2020 po schválení nové společenské smlouvy společností byl zaúčtovaný do výnosů), než jaký by byl podle metodiky platné do 31.8.2016

B.c. Odchyly od standardních účetních metod

- nebyly uplatněny

B.d. Opravy chyb minulých let

- nebyly uplatněny

B.e. Významné události, nastalé po rozvahovém dni (§ 19/6 ZoÚ)

- nenastaly

B.f. Významné události, nastalé do rozvahového dne, k nimž informace byla získána později, ale do okamžiku sestavení ÚZ (§ 19/5 ZoÚ)

- nenastaly

B.1. Způsob oceňování majetku a závazků

Obecný základní princip:

Položky majetku a závazků jsou oceněny v historických pořizovacích cenách (tj. cena pořízení + související náklady), s výjimkou cenin (oceněny jmenovitou hodnotou) a dále položek zde níže uvedených.

B.1.a) Ocenění zásob nakupovaných

Jsou oceněny pořizovací cenou podle § 25 odst.c) ZoÚ vč. souvisejících nákladů

Metoda vedení zásob pro SU: 112: A 132: A

Stanovení ceny pro účtování úbytku zásob:

metodou FIFO (v ocenění nejstarších položek zásob)

Druhy nákladů zahrnovaných do cen nakupovaných zásob

Vedlejší pořizovací náklady, které jsou zahrnovány do pořizovacích cen nakupovaných zásob:

	Nakupovaný materiál	Nakupované zboží
Doprava externí	Ano: skutečné	Ano: skutečné
Doprava vlastní	Ano: skutečné	Ano: skutečné
Poskytnuté slevy a provize	Ano: skutečné	Ano: skutečné
Poštovné a balné	Ano: skutečné	Ano: skutečné
Clo a celní poplatky	Ano: skutečné	Ano: skutečné
Pojistné při dopravě k naskl.	Ano: skutečné	Ano: skutečné
Pojistné skladovaných zásob	Ne	Ne
Spotřební daň	Ano	Ano
Daň z přidané hodnoty	Ne	Ne
Dodatečně přiznané bonusy	Ne	Ne
Skladovací náklady	Ne	Ne

Způsob zahrnutí nákladů vlastní dopravy:

- přímo do ocenění jednotlivých položek, kterých se týkala

B.1.b) Ocenění zásob vytvořených vlastní činností - nejsou

B.1.c) Oceňování dlouhodobého majetku vytvořeného vlastní činností

Dlouhodobý majetek vytvořený vlastní činností:

Položka majetku	Doba vytváření (měsíců)	PC v tis. Kč
Kostýmy, dekorace, paruky	12	1 506/rok

Ocenění: na úrovni skutečných vynaložených nákladů vč. podílu výrobní režie

B.1.d) Použití ocenění reprodukční pořizovací cenou (RPC):

- *nebyla použita*

B.2. Způsob stanovení úprav hodnot majetku (odpisy a opravné položky)

B.2.a) Odpisy dlouhodobého majetku

Účetní odpisy dlouhodobého majetku jsou vypočteny na základě pořizovací ceny (případně snížené o přijatou investiční dotaci) a očekávané doby životnosti.

Základní principy účetního odpisového plánu:

Účetní jednotka uplatňuje časovou metodu účetního odepisování, a to vždy s odpisem až do nulové účetní zůstatkové hodnoty. Sazby účetních odpisů jsou stanoveny samostatně podle předpokládané životnosti skupin předmětů roční procentní sazbou. Účetní odepisování je časově rovnoměrné s měsíčním zúčtováním odpisů, a to od měsíce následujícího po zařazení předmětu.

Metoda komponentního odepisování není používána.

Předpokládaná životnost je u základních skupin dlouhodobého hmotného majetku stanovena následovně:

<i>Nehmotný dlouhodobý majetek</i>	3 roky
<i>Hmotný dlouhodobý majetek</i>	
- Budovy	45 let
- Stavby	nejdou
- Stroje a zařízení nad 40 000 Kč	10 let
- Dopravní prostředky nad 40 000 Kč	10 let
- Nábytek, inventář, stroje do 40 000 Kč	18 – 60 měsíců
- Kostýmy, dekorace, paruky do 10 000 Kč	18 – 30 měsíců

Používané limity pořizovací ceny pro zařazení do dlouhodobého majetku

<i>Skupina majetku</i>	<i>Stává se DM při PořC převyšující</i>
Movité věci	10 000 Kč

Použitý způsob evidence předmětů drobného dlouhodobého majetku – limit pořizovací ceny

	<i>Hmotný majetek</i>	<i>Nehmotný majetek</i>
Přímé zahrnutí do nákladů bez následné operativní evidence	do 2 000 Kč vč.	do 5 000 Kč vč.
Přímé zahrnutí do nákladů s následnou operativní evidencí	do 10 000 Kč	nad 5 000 Kč

Změny způsobu oceňování a postupu odepisování a účtování: - *nebyly uplatněny*

Odchyly od standardních účetních metod - *nebyly uplatněny*

B.2.b) Opravné položky k majetku

Způsob stanovení opravných položek k majetku – *opravné položky nebyly stanoveny.*

B.3. Způsob přepočtu údajů v cizích měnách na českou měnu

V průběhu účetního období používá ÚJ pro přepočet cizí měny aktuální denní kurs ČNB, platný v den účetního případu.

K závěrkovému dni byly majetek a závazky v cizích měnách přepočteny kurzem ČNB s dopadem do kursových nákladů a výnosů (ostatních finančních nákladů a výnosů), a to u následujících měn:

Měna	Kurs	Položky majetku a závazků
EURO	26,245 Kč/€	Obchodní pohledávky, závazky, pokladna, bankovní účet, přechodné a dohadné účty

B.4. Způsob stanovení reálné hodnoty vybraných položek majetku a závazků

Podrobný rozpis uveden dále v části C.

Ocenění reálnou hodnotu *nebylo použito*.

C. Informace o použitém oceňovacím modelu a technice při ocenění reálnou hodnotou

C.1.a) Ocenění majetkových podílů a účastí ekvivalencí (podle výše podílu na VK emitenta) – *nebylo použito*.

C.1.b) Ocenění finančního majetku tržní cenou – *nebylo provedeno*

C.1.c) Ocenění pohledávek určených k obchodování tržní cenou – *nebylo provedeno*

C.2. Ocenění derivátů – *nebylo provedeno*

C.3. Použití opravných položek namísto ocenění ekvivalencí nebo reálnou hodnotou – *nebylo provedeno*

D. Výše pohledávek a dluhů (závazků), které k rozvahovému dni mají dobu splatnosti delší než 5 let

Pohledávky – nejsou

Závazky – nejsou

D.1. Způsob stanovení opravných položek k pohledávkám.

ÚJ vytvořila v r. 20 opravnou položku (účetní) k pohledávkám ve výši Kč 685 333,61 vzhledem k tomu, že u těchto pohledávek existuje vysoké riziko, že nebudou uhrazeny.

F. Výše záloh, závdavků, zápůjček a úvěrů poskytnutých členům řídících, kontrolních a případných správních orgánů – *nejsou*

G. Výše a povaha jednotlivých položek výnosů a nákladů, které jsou mimořádné svým objemem nebo původem

G.1. Dotace

G.1.a) Zúčtované dotace na provozní účely v běžném období

Titul dotace	Částka v tis. Kč	Zúčtována dne	Způsob zachycení k 31.12.2020
Provozní dotace:			
- na úhradu nájemného- město SML1014590	1 000	24.04.2020	Peněžní prostředky – převod
- na posílení mzd. prostředků- město SML1023622	1 500	18.09.2020	Peněžní prostředky – převod
- na posílení mzd. prostředků- kraj 20/SML4754	3 000	20.03.2020	Peněžní prostředky – převod
- na posílení mzd. prostředků- kraj 20/SML4754	3 000	10.08.2020	Peněžní prostředky – převod
- na vlastní uměleckou činnost v roce 2020	4 400	04.09.2020	Peněžní prostředky – převod
Ministerstvo kultury Rozhodnutí č.2941/2020 OULK, 2941/2020 II OULK	1 000	03.12.2020	Peněžní prostředky – převod
- na slavnostní koncert k výročí republiky město SML1024483	50	11.12.2020	Peněžní prostředky – převod
-na malbu diváckých prostor v historické budově divadla město SML1023286	100	04.11.2019	Peněžní prostředky – převod
Ostatní provozní dotace:			
- Úřad práce	39	Měsíčně 01-03	Peněžní prostředky – převody
- RC Pohádková chaloupka, z.s.	45	Měsíčně 10-12	Peněžní prostředky – převody

G.1.b) Zúčtované dotace na investice

- na rekonstrukci WC – ženy zúčt.dotace 100 % město SML 1023291	500	04.11.2019	Peněžní prostředky – převody
--	-----	------------	------------------------------

G.1.c) Významná plnění z pojistných událostí

Titul pojistného plnění	Částka v tis. Kč	Zúčtována dne	Způsob zachycení k 31.12.2020
Vytop.skladu kulis	15	22.09.2020	Peněžní prostředky – převod
Pošk.zdi historické budovy po nárazu neznámého vozidla	10	04.12.2020	Peněžní prostředky – převod

G.1.d) Další významné položky výnosů a nákladů, které jsou mimořádné svým obsahem

Titul výnosu či nákladu	Částka v tis. Kč	Zúčtována dne	Způsob zachycení k 31.12.2020
Příplatek Města Ústí n.L.	30 000	31.01.2020	Peněžní prostředky - převod
Příplatek ÚK	15 000	24.04.2020	Peněžní prostředky – převod
	15 000	15.07.2020	

H. Celková výše pohledávek a závazků, vč. záruk a podmíněných závazků, které nejsou vykázány v rozvaze

H.1.a. Poskytnutá ručení a záruky jiným subjektům – *nebyly poskytnuty*

H.1.b. Ručení poskytnutá jinými subjekty – *nebyly poskytnuty*

H.2. Závazky vyplývající z leasingových smluv (tis. Kč) – *nebyly uzavřeny*

H.3. Jiné podmíněné závazky – *nejsou*

H.4. Penzijní závazky – *nejsou*

H.5. Pohledávky a závazky vůči ÚJ v konsolidačním celku a přidruženým ÚJ – *nejsou*

I. Průměrný přepočtený počet zaměstnanců v průběhu účetního období:

Průměrný přepočtený počet zaměstnanců v průběhu účetního období: 161

Oddíl II. Další informace (varianta pro střední a velké ÚJ: § 39b vyhlášky)

1. Konsolidované a přidružené účetní jednotky

(subjekty, ve kterých má účetní jednotka rozhodující nebo podstatný vliv - v tis. Kč) – *nejsou*

2. Subjekty, v nichž je ÚJ společníkem s ručením neomezeným – *nejsou*

3. Mateřská společnost nejširší konsolidované skupiny (hlavní matka) – *není*

4. Mateřská společnost nejužší konsolidované skupiny (nejbližší matka) – *není*

5. Počet a hodnota vydaných akcií (podílů) během účetního období – *nejsou*

6. Informace o vyměnitelných dluhopisech – *nejsou*

7. Rozčlenění počtu zaměstnanců podle kategorií (rozpis k údajům v bodě I.) 161

Kategorie zaměstnanců	Průměrný přepočtený počet za období
Řídící pracovníci	2
Výkonní pracovníci	153
Administrativní pracovníci	6

8. Výše odměn přiznaných za účetní období členům řídících, kontrolních či správních orgánů

Odměny vyplacené členům statutárních a dozorčích orgánů (úhrnné údaje v tis.Kč):

Jednatel	100
Dozorčí rada	0

Sjednané **penzijní závazky** vůči bývalým členům statutárních a dozorčích orgánů – *nejsou*

9. Navrhované rozdělení zisku nebo vypořádání ztráty

v Kč

Výsledek hospodaření minulých let (ztráta)	-8 520,45
--	-----------

Byla uhrazena z následující položky VK:

v Kč

<i>Položka VK</i>	<i>Původní zůstatek</i>	<i>+ Příděl</i>	<i>- Použití</i>	<i>Konečný zůstatek</i>
Ostatní kapitálové fondy	60 819 127,88	198 000 000,00	- 8 520,45 - 60 000 000,00	198 810 607,43

(Konečný zůstatek ost. kap. fondů byl dále ponížen o 60 000 000,- Kč, což jsou příplatky společníků za rok 2020, zaúčtované dle nové metodiky ke konci období do výnosů.)

v Kč

Ztráta za účetní období 2020	-5 230,35
Vyplacené zálohy na podíly na zisku ve výši	0
Výsledná ztráta k zúčtování	-5 230,35

Bude uhrazena z následující položky VK:

v Kč

<i>Položka VK</i>	<i>Původní zůstatek</i>	<i>+ Příděl</i>	<i>- Použití</i>	<i>Konečný zůstatek</i>
Ostatní kapitálové fondy	198 810 607,43	0,00	- 5 230,35	198 805 377,08

10. Údaje k dlouhodobému majetku

10.a.1. Přírůstky a úbytky dlouhodobých aktiv za účetní období v pořizovacích cenách (tis. Kč)

v tis. Kč

<i>Nehmotný majetek v PC</i>	<i>PS</i>	<i>KS</i>	<i>Přírůstky</i>	<i>Úbytky v PC</i>
Nehm.výsledky výzkumu a vývoje				
Software	98	98	0	0
Ostatní ocenitelná práva	0	0	0	0
Goodwill	0	0	0	0
Ostatní dl.nehm.majetek	0	0	0	0
Zálohy na dl.nehm.majetek	0	0	0	0
Nedokončený dl.nehm.majetek	0	0	0	0

Popis jednotlivých významných položek přírůstků nehmotného dl.majetku: *nebyly*

Popis jednotlivých významných položek úbytků nehmotného dl.majetku: *nebyly*

v tis. Kč

<i>Hmotný majetek v PC</i>	<i>PS</i>	<i>KS</i>	<i>Přírůstky</i>	<i>Úbytky v PC</i>
Pozemky	21 600	21 600	0	0
Stavby	60 347	60 347	0	0
Hmotné movité věci	3 095	3 532	1 350	913
Ostatní dlouhodobý hm.majetek	16 096	13 328	1 602	4 370

Zálohy na dl.hm.majetek		219	219	0
Nedokončený dl.hm.majetek	0	57	1 927	1 870

Popis jednotlivých významných položek přírůstků a úbytků hmotného dl.majetku: - nebyly

Při nabývání nemovitosti: - nebyly nabývány

Podmíněnost nabytí právních účinků vkladu do katastru nemovitostí (§ 56 odst.7 vyhl.) k rozvahovému dni:

Dlouhodobý finanční majetek v PC (tis.Kč): - nebyl

10.a.2. Výše opravek a opravných položek a změny za účetní období

v tis. Kč

	<i>Oprávky</i>	<i>Oprávky</i>	<i>Opravné položky</i>	<i>Opravné položky</i>
<i>Nehmotný majetek v PC</i>	<i>PS</i>	<i>KS</i>	<i>PS</i>	<i>KS</i>
Nehm.výsledky výzkumu a vývoje				
Software	98	98	0	0
Ostatní ocenitelná práva	0	0	0	0
Goodwill	0	0	0	0
Ostatní dl.nehm.majetek	0	0	0	0
Zálohy na dl.nehm.majetek	0	0	0	0
Nedokončený dl.nehm.majetek	0	0	0	0

Popis jednotlivých významných opravných položek k nehmotnému majetku (tis.Kč): - nebyly

v tis. Kč

	<i>Oprávky</i>	<i>Oprávky</i>	<i>Opravné položky</i>	<i>Opravné položky</i>
<i>Hmotný majetek v PC</i>	<i>PS</i>	<i>KS</i>	<i>PS</i>	<i>KS</i>
Pozemky	0	0	0	0
Stavby	9 273	10 620	0	0
Hmotné movité věci	1 382	1 221	0	0
Ostatní dlouhodobý hm.majetek	12 676	10 668	0	0
Zálohy na dl.hm.majetek	x	x	x	x
Nedokončený dl.hm.majetek	x	x	x	x

Popis jednotlivých významných opravných položek k hmotnému majetku (tis.Kč): - nebyly

Dlouhodobý finanční majetek – stav a změna opravných položek (tis. Kč): - nebyly

10.a.3. Výše úroků, které se staly součástí ocenění majetku (tis.Kč)

Do ocenění pořizovaného dlouhodobého majetku nebyly zahrnuty žádné úroky.

11. Rozpis odložené daně z příjmů

Charakter odložené daně: P = -pohledávka

Počáteční stav odložené daně: 0 tis. Kč (Z x P)

Odložená daň Z=závazek

Titul odložené daně	Částka v tis.Kč	Sazba DZP	tis.Kč	P = pohled.
Rozdíly mezi ÚZC a DZC DM	- 8 897	19%	- 1 691	P
Odpočet min.daňových ztrát	- 3 012	19%	-572	P

Konečný stav odložené daně k rozvahovému dni - 2 263 tis. Kč (P)
Změna odložené daně za běžné období - 2 263 tis. Kč (KS minus PS)

Výsledkem výpočtu odložené daně je pohledávka, o které se z důvodu opatrnosti ÚJ rozhodla neúčtovat. Společnost se nachází trvale v účetní ztrátě.

12. Povaha a obchodní účel operací, které nejsou zahrnuty v rozvaze

12.a. Majetek pořizovaný formou finančního pronájmu: - *nebyl*

12.b. Individuální preferenční limity a kvóty: - *nebyly*

12.c. Pronájem majetku jiným subjektům: - *nebyl*

12.d. Zatížení majetku zástavním právem nebo věcným, břemenem
Majetek zastavený a zatížený závazky ÚJ: - *nebyl*

12.e. Poskytnuté záruky a zajištění jiným subjektům: - *nebyly*

12.f. Cizí majetek uvedený v rozvaze (najatý podnik nebo jeho část): podrozvahové účty

Skupina majetku	Roční nájemné v tis. Kč	Smluvní doba nájmu
Nemovitý majetek	1 667	doba neurčitá
Movitý majetek	833	doba neurčitá

12.g.. Ostatní operace nezahrnuté v rozvaze - podmíněné závazky: - *nebyly*

12.h.. Zvláštní operace účetní jednotky s významnými riziky či užitky: - *nebyly*

13. Transakce se spřízněnou stranou

- viz Zpráva o vztazích mezi propojenými osobami (samostatná zpráva)

13.a. Transakce uzavřené jinak nežli za běžných podmínek
ÚJ spřízněná:

Transakce	Objem v tis.Kč	Objem újmy tis.Kč
-----------	----------------	-------------------

13.b. Transakce mezi ÚJ a jejími většinovými akcionáři
Většinový akcionář:

Transakce	Objem v tis.Kč	Objem újmy tis.Kč
-----------	----------------	-------------------

13.c. Transakce mezi ÚJ a členy správních, řídicích a dozorčích orgánů

Orgán společnosti:

<u>Transakce</u>	<u>Objem v tis.Kč</u>	<u>Objem újmy tis.Kč</u>
------------------	-----------------------	--------------------------

14. Přehled o peněžních tocích

Přehled o peněžních tocích (jako samostatný výkaz) je sestaven: **nepřímou metodou**

Uplatňovaná zásada pro určování obsahu peněžních prostředků

Peněžní ekvivalenty, zahrnuté pro účely Přehledu o peněžních tocích do peněžních prostředků:

- *nebyly uvažovány*

15. Přehled o změnách VK

Přehled o změnách VK je přiložen jako samostatný výkaz.

Severočeské divadlo s.r.o.
Ústí nad Labem

Rozbor hospodaření za období od 1.1.2020 – 31.12.2020

1. Výnosová část

Tržby za vlastní výkony a zboží byly proti roku 2019 nižší o 10 956 tis. Kč, důvodem je skutečnost, že tržby z prodeje vlastních výrobků (představení) byly nižší o 9 225 tis. Kč v důsledku výpadku v měsících březen – prosinec 2020 vyjma měsíce září.

						v tis. Kč
Položka	Upravený plán rok 2020	Skutečnost rok 2020	Skutečnost rok 2019	Skutečnost rok 2018	Skutečnost rok 2017	Rozdíl plán-skutečnost 2020
Tržby za vlastní výkony a zboží	3 389,00	3 387,29	14 343,00	10 955,00	8 518,000	- 1,71
Tržby z prodeje vlastních výrobků	2 876,00	2 874,82	12 100,00	8 830,00	6 196,00	- 1,18
Tržby za zájezdová představení		860,43	1 534,00	1 222,00	1 259,00	
- 60112 opera		70,00	405,00	413,00	260,00	
- 60113 balet, tan.div.		110,00	535,00	325,00	630,00	
- 60114 opereta, muz..		292,50	485,00	445,00	300,00	
- 60115 ostatní		387,93	109,00	39,00	69,00	
Tržby za vlastní představení v SD		732,20	2 358,00	2 665,00	2 090,00	
- 60122 opera		123,56	361,00	681,00	185,00	
- 60123 balet, tan.div.		188,97	653,00	872,00	590,00	
- 60124 opereta, muz..		228,44	935,00	710,00	833,00	
- 60125 ostatní		191,23	409,00	402,00	482,00	
Tržby za představení hostujících souborů		190,03	1 234,00	1 450,00	1 852,00	
Tržby za představení v zahraničí		1 092,16	6 974,00	3 493,00	995,00	

Tržby z prodeje vlastních představení činily 2 874,82 tis. Kč. Zásadní vliv na nižší tržby proti roku 2019 (- 9 225 tis. Kč) měla skutečnost, že se od 10.3.2020 do 26.8.2020 a od 5.10.2020 do 31.12.2020 na základě rozhodnutí vlády v divadle nehrálo, nekonal se ani zájezd po ČR a do zahraničí. Největší pokles proti roku 2019 nastal u tržeb ze zahraničí (- 5 882 tis. Kč), když se neuskutečnilo 23 plánovaných zájezdů. Nejvyšší tržby na domácí scéně byly z operetních a muzikálových představení (228,44 tis. Kč), z koncertních představení (191,23 tis. Kč) a z baletních a tanečních představení (188,97 tis. Kč). Celkem se uskutečnilo 14 zájezdů po ČR (Karlovy Vary, Praha, Sychrov, Varnsdorf, Jablonec n.N., Ústí n.L.), celkové tržby ze zájezdů po ČR činily 860,43 tis. Kč, zatímco ve stejném období roku 2019 jich bylo 31 (tržby činily 1 534 tis. Kč). Tržby za představení hostujících souborů činily 190,03 tis. Kč, jednalo se o 3 představení pro děti a mládež (Příhody včelích medvídků 2x, Obušku z pytle ven) a 2 činohry (Hrdý Budžes, Drahá legrace).

Soubory Severočeského divadla s.r.o. připravily ve sledovaném období roku 2020 jednu premiéru a jednu předpremiéru:

Druh představení	Autor	Název představení	Datum premiéry
Taneční divadlo	M. Hanousková Mikanová	Frida	21.2.2020
Opera	R. Wagner	Tristan a Isolda	4.10.2020

Celkově v období leden – září roku 2020 nabídlo Severočeské divadlo s.r.o. svým návštěvníkům 13 vlastních inscenací:

- opery (3) – W. A. Mozart – Kouzelná flétna, G. Bizet – Carmen + předpremiéra (R. Wagner – Tristan a Isolda)
- operety (1) – F. Lehár – Veselá vdova
- muzikál (3) – K. Svoboda, J. Štaidl, Z. Podskalský, – Noc na Karlštejně, G. Oplustil, P. Trávníček – Zasněžená romance, J. Brdečka, O. Lipský, J. Rychlík..... – Limonádový Joe
- balety (5) – E. Grieg, G. Bizet, R. Šchedrin – Peer Gynt, Carmen, M. Hanousková, P. Čermák – Sněhová královna, P. I. Čajkovskij – Labutí jezero, P. I. Čajkovskij – Louskáček, S. Prokofjev – Romeo a Julie
- taneční divadlo (1) – M. Hanousková Mikanová – Frida (premiéra)

Celkem se v ústeckém divadle od 1.1.2020 do 31.12.2020 uskutečnilo 23 představení ve vlastní produkci, z toho 3 operní, 5 muzikálů, 5 baletů, 2 taneční představení a 8 koncertů. Uvedení vlastních představení bylo doplněno 3 představeními

pro děti a mládež a 2 činohrami. Kromě toho se v divadle konaly další 3 akce, které zajišťovaly jiné agentury, které si divadlo pronajaly (benefiční koncert Zpíváme pro tebe, činohra Caveman, módní show Krása pomáhá dětem).

Severočeské divadlo v roce 2020 pokračovalo v regionální a v nadregionální kulturní činnosti. Celkem předvedlo 14 představení na zájezdech v ČR (Praha 6x, Karlovy Vary, Sychrov, Varnsdorf 2x, Jablonec n.N., Ústí n.L. 3x), z toho 5 v Ústeckém kraji.

Během období roku 2020 divadlo vystoupilo ve SRN s operou W. A. Mozarta Kouzelná flétna (Bad Elster) a s operetou F. Lehára Veselá vdova ve SRN (3x) a ve Švýcarsku (3x).

Ve výnosech z prodeje reklamy bylo dosaženo částky 25 tis. Kč, tj. 100% upraveného ročního plánu.

Výnosy z pronájmů jsou plánovány ve výši 337 tis. Kč, za sledované období činily 336,82 tis. Kč proti 1 075 tis. Kč v roce 2019.

Jiné výnosy z vlastních výkonů činily 131,12 tis. Kč (plán 132 tis. Kč), jednalo se o přefakturaci nákladů na dopravu zájezdových představení (50,55 tis. Kč), o výkony vlastní dopravy pro zájezdová představení (24,69 tis. Kč), tržby z baletního studia (52,33 tis. Kč) a ostatní výnosy (3,55 tis. Kč).

U výnosů za prodané zboží činila skutečnost 19,53 tis. Kč, skutečnost roku 2019 byla 77 tis. Kč.

64 – OSTATNÍ PROVOZNÍ VÝNOSY

						v tis. Kč
Upravený plán rok 2020	Skutečnost rok 2020	Skutečnost rok 2019	Skutečnost rok 2018	Skutečnost rok 2017	% plnění	Rozdíl
290,00	288,40	307,00	21,00	175,00	99,53	- 1,60

V ostatních provozních výnosech je vykázána částka 288,40 tis. Kč, jedná se o výnos z prodeje dvou automobilů (263,46 tis. Kč), náhrada škody pojišťovnou (24,52 tis. Kč) a ostatní výnosy (0,42 tis. Kč).

64 – PROVOZNÍ DOTACE

						v tis. Kč
Upravený plán rok 2020	Skutečnost rok 2020	Skutečnost rok 2019	Skutečnost rok 2018	Skutečnost rok 2017	% plnění	Rozdíl
74 134,00	74 134,27	69 140,00	66 716,00	63 387,00	100,00	+ 0,27

Ve výnosové části **provozní dotace** je plánováno čerpání finančního příspěvku Města Ústí nad Labem na nájemné ve výši 2 500 tis. Kč, příplatek společníků společnosti na úhradu provozní ztráty v roce 2020 ve výši 60 000 tis. Kč, dotace ÚK na mzdy vč. odvodů ve výši 3 000 tis. Kč, dotace Města Ústí nad Labem na mzdy vč. odvodů ve výši 3 000 tis. Kč, dotace Města Ústí nad Labem na výmalbu schodiště ve výši 100 tis. Kč, dotace Města Ústí nad Labem na koncert ve výši 50 tis. Kč, dotace Ministerstva kultury ČR ve výši 5 400 tis. Kč a příspěvek YMCY na mzdy ve výši 84 tis. Kč. V roce 2020 byl zaúčtován příspěvek Města Ústí n.L. na nájemné ve výši 2 500 tis. Kč, dotace Města Ústí n.L. na mzdy vč. odvodů ve výši 3 000 tis. Kč, dotace Města Ústí nad Labem na opravy maleb ve výši 100 tis. Kč, dotace Města Ústí nad Labem na koncert ve výši 50 tis. Kč, dotace ÚK na mzdy vč. odvodů ve výši 3 000 tis. Kč, dotace MK ve výši 5 400 tis. Kč a příspěvek YMCY na mzdy ve výši 84,27 tis. Kč. Příplatek Města Ústí n.L. ve výši 30 000 tis. Kč byl divadlu převeden v lednu 2020, příplatek ÚK ve výši 15 000 tis. Kč v dubnu 2020 a ve výši 15 000 tis. Kč v červenci 2020, do výnosů byly zaúčtovány na konci roku 2020.

66 – FINANČNÍ VÝNOSY

						v tis. Kč
Upravený plán rok 2020	Skutečnost rok 2020	Skutečnost rok 2019	Skutečnost rok 2018	Skutečnost rok 2017	% plnění	Rozdíl
313,00	312,39	58,00	667,00	35,00	99,81	- 0,61

Ve finančních výnosech je v upraveném plánu uvedena částka 313 tis. Kč, skutečnost činí 312,39 tis. Kč. Jedná se o kurzový zisk (164,46 tis. Kč) a úroky ze zahraničních pohledávek (147,20 tis. Kč).

2. Nákladová část

NÁKLADY CELKEM

v tis. Kč

Upravený plán rok 2020	Skutečnost rok 2020	Skutečnost rok 2019	Skutečnost rok 2018	Skutečnost rok 2017	% plnění	Rozdíl
78 126,00	78 127,58	83 857,00	78 375,00	72 123,00	100,00	+ 1,58

Upravený plán celkových nákladů činí 78 126 tis. Kč, ve skutečnosti v roce 2020 činily 78 127,58 tis. Kč. Proti skutečnosti roku 2019 jsou celkové náklady nižší o 5 729 tis. Kč, důvodem jsou zejména nižší náklady na služby (- 8 909 tis. Kč) a nižší materiálové náklady (- 1 362 tis. Kč), zatímco vyšší byly osobní náklady (+ 2 974 tis. Kč), náklady na aktivaci majetku (+1 086 tis. Kč) a ostatní náklady (+ 482 tis. Kč).

50 – SPOTŘEBOVANÉ NÁKUPY CELKEM

v tis. Kč

Upravený plán rok 2020	Skutečnost rok 2020	Skutečnost rok 2019	Skutečnost rok 2018	Skutečnost rok 2017	% plnění	Rozdíl
3 389,00	3 389,04	4 751,00	4 371,00	4 563,00	100,00	+ 0,04

Celkové spotřebované nákupy činily 3 389,04 tis. Kč. Hlavním důvodem spotřeby nižší proti roku 2019 o 1 362 tis. Kč byly nižší náklady na materiál (- 866 tis. Kč), na pohonné hmoty (- 130 tis. Kč) a na energie (- 340 tis. Kč).

v tis. Kč

Položka	Upravený plán rok 2020	Skutečnost rok 2020	Skutečnost rok 2019	Skutečnost rok 2018	Skutečnost rok 2017	% plnění	Rozdíl
501 Spotřeba materiálu	1 456,00	1 456,69	2 323,00	2 054,00	1 998,00	100,05	+ 0,69
50110 Pohonné hmoty	128,00	127,58	258,00	195,00	196,00	99,67	- 0,42
504 Prodané zboží	2,00	1,72	27,00	33,00	29,00	86,00	- 0,28

Na spotřebu materiálu mělo největší vliv zaúčtování částky 642,60 tis. Kč, která představuje náklady na premiéru tanečního představení Frida a na předpremiéru opery Tristan a Isolda.

v tis. Kč

Položka	Upravený plán rok 2020	Skutečnost rok 2020	Skutečnost rok 2019	Skutečnost rok 2018	Skutečnost rok 2017	% plnění	Rozdíl
502 Spotřeba energie	1 803,000	1 803,05	2 143,00	2 089,00	2 341,00	100,00	+ 0,05
50210 Spotřeba el.energie	530,00	529,21	538,00	536,00	492,00	99,85	- 0,79
50220 Spotřeba tep.energie	1 172,00	1 172,52	1 493,00	1 422,00	1 771,00	100,04	+ 0,52
50230 Spotřeba vody	55,00	55,36	59,00	87,00	52,00	100,65	+ 0,36
50240 Spotřeba plynu	46,00	45,96	53,00	44,00	26,00	99,91	- 0,04

Celková spotřeba energií činila 1 803,05 tis. Kč, proti skutečnosti roku 2019 byla nižší o 340 tis. Kč, nejvyšší úspora byla u tepelné energie vzhledem k tomu, že se 9 měsíců v divadle nehrálo ani nezkoušelo (320 tis. Kč).

51 – SLUŽBY CELKEM

v tis. Kč

Upravený plán rok 2020	Skutečnost rok 2020	Skutečnost rok 2019	Skutečnost rok 2018	Skutečnost rok 2017	% plnění	Rozdíl
9 750,00	9 750,52	18 660,00	17 937,00	16 613,00	100,01	+ 0,52

Náklady na služby byly v plánu upraveny na částku 9 750 tis. Kč, proti roku 2019 byly tyto náklady nižší o 8 909 tis. Kč zejména proto, že byly nižší náklady na cestovné (- 2 296 tis. Kč), na údržbu (- 734 tis. Kč), na nájemné (- 477 tis. Kč) a na ostatní služby (- 5 349 tis. Kč).

v tis. Kč

<i>Položka</i>	<i>Upravený plán rok 2020</i>	<i>Skutečnost rok 2020</i>	<i>Skutečnost rok 2019</i>	<i>Skutečnost rok 2018</i>	<i>Skutečnost rok 2017</i>	<i>% plnění</i>	<i>Rozdíl</i>
511 Oprava a udržování	1 533,00	1 532,62	2 267,00	2 285,00	3 656,00	99,98	- 0,38
51110 Oprava a údržba hud.nástrojů		13,56	38,00	9,00	418,00		
51120 Oprava budov		930,32	1 707,00	1 166,00	163,00		
51121 Oprava budov - dotace		100,00	0,00	572,00	2 745,00		
51130 Revize		292,02	275,00	337,00	204,00		
51140 Ostatní		92,91	72,00	53,00	27,00		
51150 Oprava a udržování aut		103,81	175,00	148,00	99,00		

Náklady na opravy a údržbu byly proti skutečnosti roku 2019 nižší o 734 tis. Kč. Hlavními akcemi byla výměna fotobuněk u výtahu (32 tis. Kč), oprava střechy (37 tis. Kč), oprava omítek (66 tis. Kč), oprava půdy (39 tis. Kč), oprava topení (31 tis. Kč), oprava vodovodních rozvodů (469 tis. Kč), oprava výtahu (185 tis. Kč), opravy aut (104 tis. Kč), náklady na revize a servis (292 tis. Kč) a výmalba schodiště v historické budově (100 tis. Kč), na kterou Město Ústí n.L. poskytlo dotaci ve výši 100 tis. Kč.

v tis. Kč

<i>Položka</i>	<i>Upravený plán rok 2020</i>	<i>Skutečnost rok 2020</i>	<i>Skutečnost rok 2019</i>	<i>Skutečnost rok 2018</i>	<i>Skutečnost rok 2017</i>	<i>% plnění</i>	<i>Rozdíl</i>
512 Cestovné	583,00	582,99	2 879,00	1 736,00	489,00	100,00	-0,01
z toho zahraniční		570,24	2 646,00	1 600,00	395,00		
513 Náklady na reprezentaci	16,00	16,12	73,00	44,00	49,00	100,75	+ 0,12

Náklady na cestovné byly vynaloženy na zahraniční zájezdy (7 představení v SRN a ve Švýcarsku proti 38 v roce 2019) a na 14 zájezdů po ČR proti 31 v roce 2019. Byly plně pokryty z výnosů z těchto zájezdů. Proti roku 2019 byly nižší o 2 296 tis. Kč, z toho zahraniční o 2 076 tis. Kč.

v tis. Kč

<i>Položka</i>	<i>Upravený plán rok 2020</i>	<i>Skutečnost rok 2020</i>	<i>Skutečnost rok 2019</i>	<i>Skutečnost rok 2018</i>	<i>Skutečnost rok 2017</i>	<i>% plnění</i>	<i>Rozdíl</i>
51890 Stočné	94,00	93,93	92,00	129,00	87,00	99,93	- 0,07
5185. Nájemné	2 710,00	2 709,58	3 204,00	3 277,00	3 365,00	99,98	- 0,42
v tom nebyt. a byt. prostory		173,91	171,00	207,00	235,00		
ostatní		35,67	33,00	70,00	130,00		
majetek Mg		2 500,00	3 000,00	3 000,00	3 000,00		
Nájemné hudební materiál	321,00	321,25	304,00	332,00	315,00	100,08	+ 0,25

Náklady na stočné jsou na úrovni skutečnosti roku 2019.

Náklady na nájemné jsou proti roku 2019 nižší o 494 tis. Kč, u hudebního materiálu jsou vyšší o 17 tis. Kč. Hlavní položku tvoří nájemné budov a hmotného majetku placené Městu Ústí n.L. ve výši 2 500 tis. Kč, dva měsíční nájem v celkové výši 500 tis. Kč Město Ústí n.L. divadlu prominulo.

v tis. Kč

<i>Položka</i>	<i>Upravený plán rok 2020</i>	<i>Skutečnost rok 2020</i>	<i>Skutečnost rok 2019</i>	<i>Skutečnost rok 2018</i>	<i>Skutečnost rok 2017</i>	<i>% plnění</i>	<i>Rozdíl</i>
518.. Ostatní služby	4 493,00	4 494,03	9 843,00	10 133,00	8 654,00	100,02	+ 1,03
v tom							
<i>Nákup představení, licence...</i>	<i>803,00</i>	<i>803,55</i>	<i>1 723,00</i>	<i>2 096,00</i>	<i>2 446,00</i>	<i>100,07</i>	<i>+ 0,55</i>
51860 Cizí představení		221,27	1 015,00	1 398,00	1 726,00		
51870 Licenční smlouvy		273,70	275,00	272,00	364,00		
51882,3 Fotopráce		17,46	46,00	62,00	49,00		
51884 Výlep		51,01	184,00	170,00	154,00		
51894 Reklama		240,11	203,00	194,00	153,00		
<i>Autorské honoráře</i>	<i>2 565,00</i>	<i>2 564,99</i>	<i>6 225,00</i>	<i>6 012,00</i>	<i>4 471,00</i>	<i>100,00</i>	<i>- 0,01</i>
51861 AH - hosté		2 104,98	5 391,00	5 410,00	3 754,00		
51862 AH - inscenátoři		460,01	834,00	602,00	717,00		
<i>Ostatní služby</i>	<i>1 125,00</i>	<i>1 125,49</i>	<i>1 895,00</i>	<i>2 025,00</i>	<i>1 737,00</i>	<i>100,04</i>	<i>+ 0,49</i>
51810 Přepravné tuz.		186,87	640,00	412,00	464,00		
51811 Přepravné zahr.		45,41	126,00	435,00	235,00		
51820 Výkony spojů		145,30	147,00	138,00	153,00		
51830 Poštovné		36,52	78,00	91,00	84,00		
51863 Provize		23,57	44,00	49,00	30,00		
51881 Software		80,52	55,00	60,00	59,00		
51885 Právní porad.		98,06	187,00	151,00	68,00		
51886 BOZP		92,06	68,00	65,00	87,00		
51888 Odvoz odpadu		56,23	54,00	55,00	46,00		
51889 Náhrady		135,22	316,00	311,00	315,00		
518.. Ostatní služby		225,73	180,00	259,00	196,00		

Náklady na ostatní služby činily 4 494,03 tis. Kč, proti roku 2019 jsou nižší o 5 349 tis. Kč, nejvyšší pokles nastal u nákladů na autorské honoráře (- 3 660 tis. Kč), na tuzemské přepravné (- 453 tis. Kč) a na nákup cizích představení (- 794 tis. Kč), i ostatní náklady jsou proti skutečností roku 2019 nižší, příp. Srovnatelné.

Nejvyšší položky z celkové částky činily náklady na autorské honoráře hostujících umělců (2 104,98 tis. Kč), na nákup cizích představení (pohádek a činohr – 221,27 tis. Kč), na tuzemskou přepravu (186,87 tis. Kč), na autorské honoráře inscenátorů (460,01 tis. Kč), na licenční smlouvy (273,70 tis. Kč) a na reklamu (240,11 tis. Kč).

52 – OSOBNÍ NÁKLADY

v tis. Kč

<i>Upravený plán rok 2020</i>	<i>Skutečnost rok 2020</i>	<i>Skutečnost rok 2019</i>	<i>Skutečnost rok 2018</i>	<i>Skutečnost rok 2017</i>	<i>% plnění</i>	<i>Rozdíl</i>
60 432,00	60 432,08	57 458,00	53 386,00	48 579,00	100,00	+ 0,08

v tis. Kč

<i>Položka</i>	<i>Upravený plán rok 2020</i>	<i>Skutečnost rok 2020</i>	<i>Skutečnost rok 2019</i>	<i>Skutečnost rok 2018</i>	<i>Skutečnost rok 2017</i>	<i>% plnění</i>	<i>Rozdíl</i>
521 Mzdové náklady	44 930,00	44 930,32	42 685,00	39 568,00	35 993,00	100,00	+ 0,32
524 Zákonné	14 950,00	14 949,84	14 064,00	13 095,00	11 909,00	100,00	- 0,16

pojištění							
527 Zákonné soc.náklady	552,00	551,92	709,00	723,00	677,00	99,99	- 0,08

Osobní náklady činily za sledované období roku 2020 částku 60 432,08 tis. Kč, z toho mzdy 44 930,32 tis. Kč, zákonné pojištění 14 949,84 tis. Kč a zákonné sociální náklady 551,92 tis. Kč. Do položky zákonné sociální náklady byly účtovány náklady na stravenky (428,18 tis. Kč), náhrady mzdy vyplacené zaměstnancům z důvodu jejich pracovní neschopnosti (118,34 tis. Kč) a náklady na preventivní lékařské prohlídky (5,40 tis. Kč). Proti skutečnosti roku 2019 byly osobní náklady vyšší o 2 974 tis. Kč, toho mzdy o 2 245 tis. Kč, odvody o 886 tis. Kč, sociální náklady jsou nižší o 157 tis. Kč. Hlavním důvodem navýšení mezd bylo dorovnání mzdy do zaručené mzdy (150 zaměstnanců).

Průměrný přepočtený stav zaměstnanců za rok 2020 byl 161 (158 v roce 2019), evidenční stav byl 165 (163 v roce 2019). Průměrná mzda činila 23 280 Kč proti 22 454 Kč v roce 2019.

53 – DANĚ A POPLATKY

v tis. Kč

Upravený plán rok 2020	Skutečnost rok 2020	Skutečnost rok 2019	Skutečnost rok 2018	Skutečnost rok 2017	% plnění	Rozdíl
282,00	282,31	139,00	13600	139,00	100,11	+ 0,31

Tyto náklady za sledované období činily 282,31 tis. Kč, jednalo se o dálniční známky (7,35 tis. Kč), daň z nemovitých věcí (19,34 tis. Kč), silniční daň (31,13 tis. Kč), mýtné (0,72 tis. Kč, poplatky za podání žalob (153,87 tis. Kč), poplatek za členství v Asociaci profesionálních divadel (60 tis. Kč) a ostatní poplatky (9,9 tis. Kč).

54 – OSTATNÍ PROVOZNÍ NÁKLADY CELKEM

v tis. Kč

Upravený plán rok 2020	Skutečnost rok 2020	Skutečnost rok 2019	Skutečnost rok 2018	Skutečnost rok 2017	% plnění	Rozdíl
886,00	886,11	580,00	443,00	299,00	100,01	+ 0,11

Pojistné ve výši 242,79 tis. Kč bylo uhrazeno Kooperativě, jedná se o zákonné pojištění odpovědnosti organizace za zaměstnance za rok 2020. Ostatní provozní náklady ve výši 201,74 tis. Kč byly vynaloženy na pojištění aut (75,49 tis. Kč), odvod za nesplnění povinnosti zaměstnat stanovené procento ZTP (106,14 tis. Kč), pojištění zaměstnanců při zahraničním zájezdu (18,93 tis. Kč) a ostatní (1,18 tis. Kč). Částka 441,58 tis. Kč představuje zůstatkovou cenu prodaných automobilů.

55 – ODPISY, REZERVY A OPRAVNÉ POLOŽKY CELKEM

v tis. Kč

Upravený plán rok 2020	Skutečnost rok 2020	Skutečnost rok 2019	Skutečnost rok 2018	Skutečnost rok 2017	% plnění	Rozdíl
4 705,00	4 705,05	4 674,00	4 121,00	3 958,00	99,99	- 0,34

Částka 4 019,72 tis. Kč představuje odpisy kostýmů a dekorací z premiér a odpisy historické budovy divadla a nakoupeného hmotného majetku (auta). Největší podíl činí odpisy historické budovy divadla (1 347,05 tis. Kč), odpisy kostýmů a dekorací z premiér (2 264,25 tis. Kč). Částka 685,33 tis. Kč byla vynaložena na tvorbu opravných položek k nezaplaceným pohledávkám.

56 – FINANČNÍ NÁKLADY CELKEM

v tis. Kč						
Upravený plán rok 2020	Skutečnost rok 2020	Skutečnost rok 2019	Skutečnost rok 2018	Skutečnost rok 2017	% plnění	Rozdíl
188,00	188,21	187,00	88,00	151,00	100,1	+ 0,21

Částka 188,21 tis. Kč představuje bankovní poplatky (34,98 tis. Kč) a kurzové ztráty (153,23 tis. Kč).

58 – AKTIVACE MAJETKU

v tis. Kč						
Upravený plán rok 2020	Skutečnost rok 2020	Skutečnost rok 2019	Skutečnost rok 2018	Skutečnost rok 2017	% plnění	Rozdíl
-1 506,00	- 1 505,74	- 2 592,00	- 2 106,00	- 2 180,00	99,98	+ 0,26

Částku - 1 505,74 tis. Kč tvoří aktivace dekorací a kostýmů k tanečnímu představení Frida a opeře Tristan a Isolda, v roce 2019 činila aktivace majetku -2 592 tis. Kč (5 premiér).

3. Hospodářský výsledek

v tis. Kč						
Plán rok 2020	Skutečnost rok 2020	Skutečnost rok 2019	Skutečnost rok 2018	Skutečnost rok 2017	% plnění	Rozdíl
0,00	- 5,23	- 8,52	- 16,25	- 8,39	x	- 3,29

Divadlo vykázalo k 31.12.2020 ztrátu ve výši **5,23 tis. Kč**, tj. o 3,29 tis. Kč nižší, než byla k 31.12.2019. Důvodem tohoto vývoje jsou zejména výnosy nižší proti skutečnosti roku 2019 o **5 726 tis. Kč**, zásadní vliv mají výnosy za vlastní výkony nižší o 10 956 tis. Kč (zejména tržby za představení – 9 225 tis. Kč, za nájemné – 738 tis. Kč a tržby ostatní – 993 tis. Kč), výnosy z dotací byly vyšší o 4 994 tis. Kč (dotace MK 5 400 tis. Kč) a ostatní výnosy o 236 tis. Kč.

Celkové náklady činily ve sledovaném období 2020 částku 78 127,58 tis. Kč. Proti skutečnosti roku 2019 jsou celkové náklady nižší o **5 729 tis. Kč**, důvodem jsou zejména nižší náklady na služby (- 8 909 tis. Kč) a materiálové (- 1 362 tis. Kč), zatímco vyšší byly osobní náklady (+ 2 974 tis. Kč), náklady na aktivaci majetku (+ 1 086 tis. Kč), odpisy (+ 74 tis. Kč) a ostatní náklady (+ 408 tis. Kč).

Uvedená ztráta vyplynula z činnosti divadla podle bodu 3.1. společenské smlouvy, tj. z provozování všech forem divadelní činnosti v nejširším slova smyslu vč. zajišťování propagace, výroby, inscenování, pořádání a zabezpečování divadelních, operních a baletních představení, koncertů a obdobných produkcí, poskytování navazující vzdělávací, výchovné a osvětové činnosti, to vše případně i ve spolupráci s jinými subjekty.

Mgr. Miloš Formáček
jednatel



Ústí nad Labem dne 11.1.2021