

Rozvaha

Příspěvkové organizace

ke dni: 30.06.2023

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

(v Kč)

Strana 1/24

Číslo položky	Text	Syntetický účet	Běžné účetní období			Minulé úč. období
a	b	c	Brutto 1	Korekce 2	Netto 3	Netto 4
AKTIVA			19 339 839 682,52	5 729 485 786,06	13 610 353 896,46	12 916 922 217,41
A.	Stálá aktiva		18 745 663 508,83	5 719 088 740,00	13 026 574 768,83	12 471 876 603,28
A.I.	Dlouhodobý nehmotný majetek		813 935,11	813 935,11	0,00	0,00
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	813 935,11	813 935,11	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	0,00
A.I.9.	Dlouhodobý nehmotný majetek určený k prodeji	035	0,00	0,00	0,00	0,00
A.II.	Dlouhodobý hmotný majetek		18 741 485 447,37	5 718 274 804,89	13 023 210 642,48	12 468 298 498,43
A.II.1.	Pozemky	031	2 165 654 968,08	0,00	2 165 654 968,08	2 165 581 246,75
A.II.2.	Kulturní předměty	032	0,00	0,00	0,00	0,00
A.II.3.	Stavby	021	15 092 498 879,20	4 956 748 680,20	10 135 750 199,00	9 633 165 503,23
A.II.4.	Samostatné hmotné movité věci a soubory hmotných movitých věcí	022	1 251 842 786,85	713 962 059,70	537 880 727,15	512 108 920,59
A.II.5.	Pěstitelské celky trvalých porostů	025	0,00	0,00	0,00	0,00
A.II.6.	Drobný dlouhodobý hmotný majetek	028	47 564 064,99	47 564 064,99	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	183 890 548,25	0,00	183 890 548,25	157 216 999,86
A.II.9.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek	052	34 200,00	0,00	34 200,00	225 828,00
A.II.10.	Dlouhodobý hmotný majetek určený k prodeji	036	0,00	0,00	0,00	0,00
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.	Dluhové 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		3 364 126,35	0,00	3 364 126,35	3 578 104,85
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	12 212,00	0,00	12 212,00	12 212,00
A.IV.5.	Ostatní dlouhodobé pohledávky	469	3 351 914,35	0,00	3 351 914,35	3 565 892,85
A.IV.6.	Dlouhodobé poskytnuté zálohy na transfery	471	0,00	0,00	0,00	0,00
B.	Oběžná aktiva		594 176 173,69	10 397 046,06	583 779 127,63	445 045 614,13
B.I.	Zásoby		27 469 550,22	0,00	27 469 550,22	43 711 181,96
B.I.1.	Pořízení materiálu	111	932 054,45	0,00	932 054,45	0,00
B.I.2.	Materiál na skladě	112	26 535 995,77	0,00	26 535 995,77	43 709 681,96
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		309 324 683,01	10 397 046,06	298 927 636,95	220 022 440,27
B.II.1.	Odběratelé	311	5 547 585,87	0,00	5 547 585,87	29 350 825,11
B.II.4.	Krátkodobé poskytnuté zálohy	314	4 407 107,90	0,00	4 407 107,90	1 402 620,10
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	259 618,00	0,00	259 618,00	3 367,60

Rozvaha

Příspěvkové organizace

ke dni: 30.06.2023

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

(v Kč)

Strana 2/24

Číslo položky	Text	Syntetický účet	Běžné účetní období			Minulé úč. období
a	b	c	Brutto 1	Korekce 2	Netto 3	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	1 279 000,00	0,00	1 279 000,00	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	3 377 350,00
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	-140 131,68	0,00	-140 131,68	484 218,46
B.II.28.	Krátkodobé poskytnuté zálohy na transfery	373	0,00	0,00	0,00	0,00
B.II.30.	Náklady příštích období	381	227 000,73	0,00	227 000,73	1 019 683,11
B.II.31.	Příjmy příštích období	385	0,00	0,00	0,00	0,00
B.II.32.	Dohadné účty aktivní	388	287 347 456,13	0,00	287 347 456,13	184 286 787,79
B.II.33.	Ostatní krátkodobé pohledávky	377	10 397 046,06	10 397 046,06	0,00	97 588,10
B.III.	Krátkodobý finanční majetek		257 381 940,46	0,00	257 381 940,46	181 311 991,90
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	1 120 662,30	0,00	1 120 662,30	438,40
B.III.9.	Běžný účet	241	246 936 403,80	0,00	246 936 403,80	173 182 335,79
B.III.10.	Běžný účet FKSP	243	8 319 664,36	0,00	8 319 664,36	7 942 657,71
B.III.15.	Ceniny	263	965 690,00	0,00	965 690,00	186 560,00
B.III.16.	Peníze na cestě	262	0,00	0,00	0,00	0,00
B.III.17.	Pokladna	261	39 520,00	0,00	39 520,00	0,00
PASIVA			13 610 353 896,46	0,00	13 610 353 896,46	12 916 922 217,41
C.	Vlastní kapitál		13 399 593 961,22	0,00	13 399 593 961,22	12 795 984 460,87
C.I.	Jmění účetní jednotky a upravující položky		13 284 310 303,77	0,00	13 284 310 303,77	12 658 586 394,91
C.I.1.	Jmění účetní jednotky	401	11 990 723 639,71	0,00	11 990 723 639,71	11 655 030 530,81
C.I.3.	Transfery na pořízení dlouhodobého majetku	403	2 904 462 914,48	0,00	2 904 462 914,48	2 614 432 114,52
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	-6 186 979,64	0,00	-6 186 979,64	-6 186 979,64
C.II.	Fondy účetní jednotky		132 156 593,37	0,00	132 156 593,37	87 223 508,86
C.II.1.	Fond odměn	411	18 490 786,59	0,00	18 490 786,59	22 490 786,59
C.II.2.	Fond kulturních a sociálních potřeb	412	8 382 935,19	0,00	8 382 935,19	8 122 378,19
C.II.3.	Rezervní fond tvořený ze zlepšeného výsledku hospodaření	413	65 527 574,60	0,00	65 527 574,60	16 898 458,22
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	39 755 296,99	0,00	39 755 296,99	39 711 885,86
C.III.	Výsledek hospodaření		-16 872 935,92	0,00	-16 872 935,92	50 174 557,10
C.III.1.	Výsledek hospodaření běžného účetního období	-	-18 418 376,64	0,00	-18 418 376,64	47 982 734,47
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	1 545 440,72	0,00	1 545 440,72	2 191 822,63
D.	Cizí zdroje		210 759 935,24	0,00	210 759 935,24	120 937 756,54
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

Rozvaha

Příspěvkové organizace

ke dni: 30.06.2023

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

(v Kč)

Strana 3/24

Číslo položky	Text	Syntetický účet	Běžné účetní období			Minulé úč. období
a	b	c	Brutto 1	Korekce 2	Netto 3	Netto 4
D.III.	Krátkodobé závazky		210 759 935,24	0,00	210 759 935,24	120 937 756,54
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	107 510 467,13	0,00	107 510 467,13	27 344 990,94
D.III.7.	Krátkodobé přijaté zálohy	324	6 372,00	0,00	6 372,00	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	16 830 580,00	0,00	16 830 580,00	21 547 446,00
D.III.12.	Sociální zabezpečení	336	6 018 161,00	0,00	6 018 161,00	8 348 950,00
D.III.13.	Zdravotní pojištění	337	2 595 836,00	0,00	2 595 836,00	3 601 125,00
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	1 324 020,00
D.III.16.	Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněžitá plnění	342	1 351 425,00	0,00	1 351 425,00	2 401 408,00
D.III.17.	Daň z přidané hodnoty	343	587 870,56	0,00	587 870,56	0,00
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	20 207 514,28
D.III.20.	Závazky k vybraným místním vládním institucím	349	0,00	0,00	0,00	20 706,91
D.III.32.	Krátkodobé přijaté zálohy na transfery	374	70 974 002,75	0,00	70 974 002,75	34 002 248,23
D.III.35.	Výdaje příštích období	383	0,00	0,00	0,00	0,00
D.III.36.	Výnosy příštích období	384	408 570,02	0,00	408 570,02	420 257,27
D.III.37.	Dohadné účty pasivní	389	3 264 090,90	0,00	3 264 090,90	1 567 793,91
D.III.38.	Ostatní krátkodobé závazky	378	1 212 559,88	0,00	1 212 559,88	151 296,00

Okamžik sestavení: pondělí 17. července 2023

Podpisový záznam:

VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY

Příspěvkové organizace

ke dni: 30.06.2023

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

Strana 4/24

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	Účetní období			
			Běžné		Minulé	
			hlavní činnost	hospodářská činnost	hlavní činnost	hospodářská činnost
A.	NÁKLADY CELKEM		588 611 984,29	27 588 330,34	1 499 663 029,13	51 322 604,54
A.I.	Náklady z činnosti		588 601 414,67	27 587 723,11	1 497 783 405,12	49 487 613,79
A.I.1.	Spotřeba materiálu	501	60 962 707,02	6 661 554,26	117 691 955,18	14 475 009,59
A.I.2.	Spotřeba energie	502	6 412 359,15	137 030,26	9 897 270,69	193 324,75
A.I.3.	Spotřeba jiných neskladovatelných dodávek	503	600 471,09	11 563,86	668 455,42	11 473,02
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	-803 458,40	0,00
A.I.6.	Aktivace oběžného majetku	507	-2 324 422,37	0,00	-5 076 042,72	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	162 368 447,41	581 846,86	683 164 571,67	1 492 555,98
A.I.9.	Cestovné	512	2 570 092,43	55 255,57	4 912 431,41	96 075,59
A.I.10.	Náklady na reprezentaci	513	25 948,00	0,00	43 558,00	0,00
A.I.11.	Aktivace vnitroorganizačních služeb	516	-3 486 791,58	0,00	-9 746 052,92	0,00
A.I.12.	Ostatní služby	518	7 904 987,12	153 009,84	18 233 386,09	299 223,88
A.I.13.	Mzdové náklady	521	130 114 153,32	13 781 729,68	244 415 710,35	22 337 831,65
A.I.14.	Zákonné sociální pojištění	524	43 704 543,42	4 657 188,58	82 043 001,97	7 563 877,03
A.I.15.	Jiné sociální pojištění	525	847 241,77	18 215,23	1 404 208,98	27 463,02
A.I.16.	Zákonné sociální náklady	527	6 076 979,59	130 794,54	13 050 725,61	254 773,08
A.I.17.	Jiné sociální náklady	528	0,00	0,00	0,00	0,00
A.I.18.	Daň silniční	531	0,00	0,00	0,00	4 800,00
A.I.19.	Daň z nemovitostí	532	0,00	0,00	0,00	0,00
A.I.20.	Jiné daně a poplatky	538	324 998,84	25 835,70	202 347,84	38 171,26
A.I.22.	Smluvní pokuty a úroky z prodlení	541	0,00	0,00	0,00	0,00
A.I.23.	Jiné pokuty a penále	542	50 000,00	0,00	21 471 915,00	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	9 678,00	0,00	51 556,00	0,00
A.I.26.	Manka a škody	547	0,00	0,00	0,00	0,00
A.I.27.	Tvorba fondů	548	826 304,98	0,00	171 591,72	0,00
A.I.28.	Odpisy dlouhodobého majetku	551	166 860 556,04	1 091 616,08	309 333 100,47	2 226 118,11
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	-25 466,06	0,00	-7 647,50	0,00
A.I.34.	Náklady z vyřazených pohledávek	557	16 984,00	0,00	0,00	0,00
A.I.35.	Náklady z drobného dlouhodobého majetku	558	1 828 317,98	71 950,73	1 385 088,20	55 765,43
A.I.36.	Ostatní náklady z činnosti	549	2 933 324,52	210 131,92	5 275 732,06	411 151,40
A.II.	Finanční náklady		10 569,62	227,23	57 971,01	1 133,75
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	10 569,62	227,23	57 971,01	1 133,75
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		0,00	380,00	1 821 653,00	1 833 857,00
A.V.1.	Daň z příjmů	591	0,00	380,00	1 821 653,00	1 833 857,00
A.V.2.	Dodatečné odvody daně z příjmů	595	0,00	0,00	0,00	0,00

VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY
Příspěvkové organizace

ke dni: 30.06.2023
Správa a údržba silnic Ústeckého kraje, příspěvková organizace, Ruská 260, Dubí 3, 417 03, IČO:00080837
(v Kč)

Strana 5/24

			Účetní období			
Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	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		563 151 013,34	34 630 924,65	1 539 468 279,60	59 500 088,54
B.I.	Výnosy z činnosti		11 782 391,63	34 630 924,65	99 563 913,91	59 500 088,54
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	34 630 924,65	0,00	59 500 088,54
B.I.3.	Výnosy z pronájmu	603	333 270,19	0,00	439 885,06	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	0,00	0,00	1 339 000,00	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	36 510,00	0,00	4 465 782,75	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	875 082,86	0,00	171 591,72	0,00
B.I.15.	Výnosy z prodeje pozemků	647	0,00	0,00	0,00	0,00
B.I.16.	Čerpání fondů	648	4 000 000,00	0,00	70 418 157,66	0,00
B.I.17.	Ostatní výnosy z činnosti	649	6 537 528,58	0,00	22 729 496,72	0,00
B.II.	Finanční výnosy		2 394 481,76	0,00	2 817 548,36	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	2 394 481,76	0,00	2 815 428,41	0,00
B.II.3.	Kurzové zisky	663	0,00	0,00	2 119,95	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		548 974 139,95	0,00	1 437 086 817,33	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	548 974 139,95	0,00	1 437 086 817,33	0,00
C.	VÝSLEDEK HOSPODAŘENÍ		0,00	0,00	0,00	0,00
C.1.	Výsledek hospodaření před zdaněním		-25 460 970,95	7 042 974,31	41 626 903,47	10 011 341,00
C.2.	Výsledek hospodaření běžného účetního období		-25 460 970,95	7 042 594,31	39 805 250,47	8 177 484,00

Okamžik sestavení: pondělí 17. července 2023

Podpisový záznam:

Příloha
ZÁKLADNÍ

ke dni: 30.06.2023
Správa a údržba silnic Ústeckého kraje, příspěvková organizace, Ruská 260, Dubí 3, 417 03, IČO:00080837

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. 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.	
A.3.	Informace podle § 7 odst. 5 zákona (TEXT)

Příloha ZÁKLADNÍ

ke dni: 30.06.2023

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

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.

U když příspěvková organizace na základě rozhodnutí zřizovatele vede podle zřizovací listiny účetnictví ve zjednodušeném rozsahu podle §13 a zákona 563/1991 Sb.o účetnictví, účtuje v souladu s metodickým sdělením 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 2022 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 úč(e)tnictví 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. Dlouhodobý majetek je fyzicky inventarizován.

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. V roce 2022 tato skutečnost nenastala, příspěvková organizace se od účetní metody opravných položek k pohledávkám neodchýlíla.

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.

Výnosy z prodeje recyklátu, který vzniká při realizaci stavebních akcí, se vykazují ve výkazu zisku a ztráty v položce B.I.12. výnosy z prodeje materiálu. Recyklát v těchto případech nebyl skladován a tudíž náklady na jeho prodej (účet 544) jsou nulové. Vzhledem k tomu, že po věcné stránce je recyklát materiálem, výnosy z jeho prodeje vykazujeme na účtu 644.

Vnitropodnikové účetnictví je vedeno prostřednictvím nákladových středisek a jmenovitých úkolů tak, aby umožňovalo sledovat náklady a výnosy na jednotlivé činnosti v rámci HČ a DČ a sestavení výkazu zisku a ztráty za HČ a DČ.

V rámci doplňkové činnosti jsou prováděny zejména práce spojené s údržbou vybraných úseků dálnic a silnic I.tříd, 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 představuje hodnotu příspěvků od SFDI ve výši Kč 8.715.188,92, která bude čerpána do 31.12. následujícího roku na základě uzavřené smlouvy číslo 48S/2022 včetně dodatku č. 1 a smluv číslo 48/B2/2022, 48/B3/2022, 48/B4/2022, 48/B6/2022 a 48/B7/2022. Dále položka obsahuje provozní příspěvky od zřizovatele schválené dne 14.12.2022 Radou Ústeckého kraje, a to příspěvek na provoz pro rok 2023 ve výši Kč 671 874 000,-, neinvestiční účelový příspěvek na velkou údržbu ve výši Kč 438 974 684,63 a na nákup posypového materiálu ve výši Kč 28.085.796,17.

Ostatní významné skutečnosti:

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. MFČR vydalo v roce 2021 nové rozhodnutí a stále trvá na uhrazení částky 85 mil. Kč. Námitky příspěvkové organizace ke správní žalobě stále trvají a dne 23.2.2022 byla podána správní žaloba proti Rozhodnutí MF-31044 2021/1203-5 ze dne 27.12.2021.

K tomuto odvodu za porušení rozpočtové kázně dne 15.6.2022 obdržela příspěvková organizace od Finančního úřadu Ústí nad Labem platební výměr (dále PV) č.33/P/2022 na penále za prodlení s odvodem za porušení rozpočtové kázně, uloženým platebním výměrem č.j.RRSZ 12671/2013 ze dne 1.11.2013, za období 15.5.2010-9.8.2017. Penále bylo splatné ve lhůtě do třiceti dnů ode dne doručení PV, tj. do 14.7.2022 a v této lhůtě bylo uhrazeno. Proti PV bylo podáno odvolání a současně byla podána žádost o prominutí penále. Podané odvolání nemá odkladný účinek. Na úhradu penále ve výši Kč 21 462 915,- byly použity, se schválením svodného odboru, prostředky rezervního fondu organizace.

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.

Příloha ZÁKLADNÍ

Strana 8/24

ke dni: 30.06.2023

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.I.	Majetek a závazky účetní jednotky		18 342 125,71	18 433 650,23
P.I.1.	Jiný drobný dlouhodobý nehmotný majetek	901	811 684,44	811 684,44
P.I.2.	Jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek	902	17 083 556,34	17 155 578,91
P.I.3.	Vyřazené pohledávky	905	0,00	0,00
P.I.4.	Vyřazené závazky	906	0,00	0,00
P.I.5.	Ostatní majetek	909	446 884,93	466 386,88
P.II.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z transferů a krátkodobé podmíněné závazky z transferů		763 780 765,80	1 174 769 139,60
P.II.1.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z předfinancování transferů	911	0,00	0,00
P.II.2.	Krátkodobé podmíněné závazky z předfinancování transferů	912	0,00	0,00
P.II.3.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze zahraničních transferů	913	0,00	0,00
P.II.4.	Krátkodobé podmíněné závazky ze zahraničních transferů	914	0,00	0,00
P.II.5.	Ostatní krátkodobé podmíněné pohledávky z transferů	915	763 780 765,80	1 174 769 139,60
P.II.6.	Ostatní krátkodobé podmíněné závazky z transferů	916	0,00	0,00
P.III.	Podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou		0,00	0,00
P.III.1.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z důvodu úplatného užívání majetku jinou osobou	921	0,00	0,00
P.III.2.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z důvodou úplatného užívání majetku jinou osobou	922	0,00	0,00
P.III.3.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou na základě smlouvy o výpůjč	923	0,00	0,00
P.III.4.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou na základě smlouvy o výpůjč	924	0,00	0,00
P.III.5.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou z jiných důvodů	925	0,00	0,00
P.III.6.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou z jiných důvodů	926	0,00	0,00
P.IV.	Další podmíněné pohledávky		188 685,00	188 685,00
P.IV.1.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze smluv o prodeji dlouhodobého majetku	931	0,00	0,00
P.IV.2.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze smluv o prodeji dlouhodobého majetku	932	0,00	0,00
P.IV.3.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z jiných smluv	933	188 685,00	188 685,00
P.IV.4.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z jiných smluv	934	0,00	0,00
P.IV.5.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze sdílených daní	939	0,00	0,00
P.IV.6.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze sdílených daní	941	0,00	0,00
P.IV.7.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze vztahu k jiným zdrojům	942	0,00	0,00
P.IV.8.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze vztahu k jiným zdrojům	943	0,00	0,00
P.IV.9.	Krátkodobé podmíněné úhrady pohledávek z přijatých zajištění	944	0,00	0,00

Příloha ZÁKLADNÍ

Strana 9/24

ke dni: 30.06.2023

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.IV.10.	Dlouhodobé podmíněné úhrady pohledávek z přijatých zajištění	945	0,00	0,00
P.IV.11.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení	947	0,00	0,00
P.IV.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		72 009,28	72 009,28
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	72 009,28	72 009,28
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		0,00	0,00
P.VII.1.	Krátkodobé podmíněné závazky ze smluv o pořízení dlouhodobého majetku	971	0,00	0,00
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	0,00

Příloha
ZÁKLADNÍ

ke dni: 30.06.2023

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.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 sporů, správních řízení a jiných řízení	985	0,00	0,00
P.VII.14.	Dlouhodobé podmíněné závazky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení	986	0,00	0,00
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	782 239 567,23	1 193 319 465,55

Okamžik sestavení: pondělí 17. července 2023

Podpisový záznam:

Příloha
ZÁKLADNÍ

sestavená k: 30.06.2023

Správa a údržba silnic 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 17. července 2023

Podpisový záznam:

Příloha
ZÁKLADNÍ

sestavená k: 30.06.2023
Správa a údržba silnic Ústeckého kraje, příspěvková organizace, Ruská 260, Dubí 3, 417 03, IČO:00080837

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

Příloha
ZÁKLADNÍ

sestavená k: 30.06.2023

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)	
B.2.	Informace podle § 66 odst.8 (Text)	
B.3.	Informace podle § 68 odst.3 (Číslo a Text)	

Okamžik sestavení: pondělí 17. července 2023

Podpisový záznam:

Příloha
ZÁKLADNÍ

sestavená k: 30.06.2023

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

C. Doplňující informace k položkám rozvahy "C.I.1. Jmění účetní jednotky" a "C.I.3. Transfery na pořízení dlouhodobého majetku"

		Účetní období	
Číslo položky	Název položky	Běžné	Minulé
C.1.	Zvýšení stavu transferů na pořízení dlouhodobého majetku za běžné účetní období	333 298 671,96	267 704 354,73
C.2.	Snížení stavu transferů na pořízení dlouhodobého majetku ve věcné a časové souvislosti	43 267 872,00	78 269 629,27

Okamžik sestavení: pondělí 17. července 2023

Podpisový záznam:

Příloha
ZÁKLADNÍ

sestavená k: 30.06.2023
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/m2 (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)	

Příloha ZÁKLADNÍ

sestavená k: 30.06.2023
Správa a údržba silnic Ústeckého kraje, příspěvková organizace, Ruská 260, Dubí 3, 417 03, IČO:00080837

E.1. Doplňující informace k položkám rozvahy

K položce	Doplňující informace	Částka
B.I.2.	Meziroční nárůst stavu zásob byl způsobem především nižší spotřebou posypového materiálu, viz. položka výkazu zisku a ztráty A.I.1 účet 501 spotřeba materiálu.	26 535 995,77
B.II.1.	Nejvyšší položkou na účtu 311 odběratelé jsou pohledávky k ŘSD ve výši 3.564.987,46 Kč za údržbu vybraných úseků dálnic a silnic I. třídy za období 6/2023. Jedná se o pohledávky ve lhůtě splatnosti, které budou uhrazeny do 5/2023.	3 564 987,46
B.II.32.	Účet 388 dohadné účty aktivní je tvořen: A) odhadem pohledávek z titulu účelového investičního příspěvku zřizovatele. Účelový investiční příspěvek se týká investičních akcí, které byly v roce 2022 předloženy příspěvkovou organizací zřizovateli a zřizovatelem byly tyto akce schváleny. Odhad pohledávky za zřizovatelem 157 411 237,07 Kč je vykázán ve výši neposkytnutého investičního příspěvku na akce, které budou realizovány v roce 2023. B) Další významná položka se váže k neinvestičnímu účelovému příspěvku zřizovatele určeného na pořízení posypového materiálu (solí). Tento příspěvek nebyl k 31.12.2022 finančně vypořádán. Příspěvek byl použit na nákup solí. Odhad pohledávek je tvořen ve výši nákladů 24 891 044,63 Kč na spotřebovanou posypovou sůl v roce 2022. Peněžní prostředky od zřizovatele před okamžikem finančního vypořádání jsou v tomto případě považovány za zálohy a jsou vykázány v pasivech rozvahy, položka D.III.32., účet 374, ve výši 34 002 248,23 Kč.	287 347 456,13
B.II.33.	Nejvýznamnější položkou je pohledávka za společností Truck Engineering a.s.(dříve ROPRO a.s.) ve výši 9 895 845,92 Kč. V roce 2016 byla společnost rozhodnutím soudu zrušena a byla nařízena její likvidace. Společnost byla 22.5.2019 vymazána z obchodního rejstříku, právně tak přestala existovat a nemá právního nástupce. Přesto, že pohledávka byla do likvidace přihlášena, je zcela nevymahatelná a je navržena k odpisu. Podle zřizovací listiny nelze pohledávku bez souhlasu zřizovatele odepsat. Do data sestavení účetní závěrky příspěvková organizace neobdržela od zřizovatele souhlas s odpisem pohledávky. K pohledávce je vytvořena 100% opravná položka a netto hodnota pohledávky v účetní závěrce je nulová.	501 200,14
C.I.3.	Nárůst transferů na pořízení dlouhodobého majetku (účet 403) byl způsoben přijatým transferem od SFDI na rekonstrukce mostů ve výši 53 823 000 Kč a přijatým transferem od MMR (průtokově přes KÚ) na reko II/265 Krásná Lípa-Velký Šenov (včetně mostů) ve výši 211 358 744,73 Kč.	2 904 462 914,48
C.I.7.	V roce 2022 bylo účtováno na účtu 408 o nákladech na přehodnocení nákladů na projekt plánované investiční akce ve výši 338 800 Kč.	-6 186 979,64
C.II.3.	Pokles stavu rezervního fondu (účet 413) byl způsoben čerpáním rezervního fondu na úhradu penále za prodlení s odvodem za porušení rozpočtové kázně týkající se dotace na akci "Rekonstrukce silnice II/263 Česká Kamenice-Jiříkov" ve výši 21 462 915 Kč (viz. také komentář část přílohy A.3.) a dále použitím rezervního fondu k rozvoji hlavní činnosti zejména na plánované stavební opravy ve výši 47 776 217,66 Kč. bylo schváleno zřizovatelem. Nárůst stavu rezervního fondu přidělem do fondů z výsledků hospodaření 2022 (UR 101/72R/2023 ze dne 7.6.2023).	65 527 574,60
D.III.19.	Položka (účet 347) obsahuje závazky k SFDI, a to z titulu vratky dotace. Závazky byly ke dni sestavení účetní závěrky příspěvkovou organizací uhrazeny.	0,00
D.III.32.	Na účtu 374 jsou vykázány poskytnuté finanční prostředky účelově určené zřizovatelem na pořízení posypového materiálu-solí (viz. položka B.II.32.). Ke dni 31.12.2022 nebyl účelový neinvestiční příspěvek finančně vypořádán, finanční prostředky jsou do doby finančního vypořádání příspěvku považovány za zálohy.	39 000 000,00
D.III.37.	Na účtu 389 je účtován zejména odhad nákladů na energie, které budou vyúčtovány v následujícím účetním období. Odhad nákladů byl stanoven ve výši zaplacených záloh. V roce 2022 byly náklady na energie fixovány, proto by se skutečné náklady a zálohy neměly významně lišit.	3 264 090,90
D.III.5.	P107oložka (účet 321) obsahuje závazky z titulu dodavatelských vztahů.Jedná se o závazky ve lhůtě splatnosti, závazky byly ke dni sestavení účetní závěrky příspěvkovou organizací uhrazeny.	107 510 467,13

Příloha
ZÁKLADNÍ

sestavená k: 30.06.2023
Správa a údržba silnic Ústeckého kraje, příspěvková organizace, Ruská 260, Dubí 3, 417 03, IČO:00080837

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

K položce	Doplňující informace	Částka

Příloha
ZÁKLADNÍ

sestavená k: 30.06.2023
Správa a údržba silnic Ústeckého kraje, příspěvková organizace, Ruská 260, Dubí 3, 417 03, IČO:00080837

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

K položce	Doplňující informace	Částka

Příloha
ZÁKLADNÍ

sestavená k: 30.06.2023
Správa a údržba silnic Ústeckého kraje, příspěvková organizace, Ruská 260, Dubí 3, 417 03, IČO:00080837

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

K položce	Doplnující informace	Částka

Příloha
Fond kulturních a sociálních potřeb
ZÁKLADNÍ

sestavená k: 30.06.2023
Správa a údržba silnic Ústeckého kraje, příspěvková organizace, Ruská 260, Dubí 3, 417 03, IČO:00080837
(v Kč)

Strana 20/24

F. Doplňující informace k fondům účetní jednotky

Položka		
Číslo	Název	Běžné účetní období
A.I.	Počáteční stav fondu k 1.1	8 122 378,19
A.II.	Tvorba fondu	2 818 247,00
A.II.1.	Základní příděl	2 818 247,00
A.II.2.	Splátky půjček na bytové účely poskytnutých 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	2 557 690,00
A.III.1.	Půjčky na bytové účely	0,00
A.III.2.	Stravování	1 630 890,00
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	329 500,00
A.III.7.	Úhrada příspěvku na penzijní připojištění	597 300,00
A.III.8.	Úhrada části pojistného na soukromé životní pojištění	0,00
A.III.9.	Ostatní užití fondu	0,00
A.IV.	Konečný stav fondu	8 382 935,19

Okamžik sestavení: pondělí 17. července 2023

Podpisový záznam:

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

sestavená k: 30.06.2023
Správa a údržba silnic Ústeckého kraje, příspěvková organizace, Ruská 260, Dubí 3, 417 03, IČO:00080837
(v Kč)

Strana 21/24

Položka		
Číslo	Název	Běžné účetní období
D.I.	Počáteční stav fondu k 1. 1.	16 898 458,22
D.II.	Tvorba fondu	48 629 116,38
D.II.1.	Zlepšený výsledek hospodaření	48 629 116,38
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	0,00
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 dočasného nesouladu mezi výnosy a náklady	0,00
D.III.5.	Ostatní čerpání	0,00
D.IV.	Konečný stav fondu	65 527 574,60

Okamžik sestavení: pondělí 17. července 2023

Podpisový záznam:

Příloha
Fond investic

PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE ZŘIZOVANÉ ÚZEMNÍMI SAMOSPRÁVNÝMI CELKY A SVAZKY OBCÍ

sestavená k: 30.06.2023
Správa a údržba silnic Ústeckého kraje, příspěvková organizace, Ruská 260, Dubí 3, 417 03, IČO:00080837
(v Kč)

Položka		
Číslo	Název	Běžné účetní období
F.I.	Počáteční stav fondu k 1.1.	39 711 885,86
F.II.	Tvorba fondu	193 594 946,29
F.II.1.	Peněžní prostředky ve výši odpisů hmotného a nehmotného dlouhodobého majetku prováděné podle zřizovatelem schváleného odpisového plánu	124 684 300,12
F.II.2.	Investiční příspěvek z rozpočtu zřizovatele	61 487 098,92
F.II.3.	Investiční dotace ze státních fondů a jiných veřejných rozpočtů	6 597 242,27
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	826 304,98
F.II.7.	Převody z rezervního fondu	0,00
F.III.	Čerpání fondu	200 148 777,43
F.III.1.	Pořízení a technické zhodnocení hmotného a nehmotného dlouhodobého majetku, s výjimkou drobného hmotného a nehmotného dlouhodobého majetku	87 595 371,45
F.III.2.	Úhrada investičních úvěrů nebo půjček, vratka nedočerpané investiční dotace SFDI	6 597 242,27
F.III.3.	Odvod do rozpočtu zřizovatele	105 956 163,71
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	33 158 054,72

Okamžik sestavení: pondělí 17. července 2023

Podpisový záznam:

Příloha
Stavby
ZÁKLADNÍ

ke dni: 30.06.2023

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

(v Kč)

Strana 23/24

G. Doplňující informace k položce „A.II.3. Stavby" výkazu rozvahy

Číslo položky	Název položky	Běžné účetní období			Minulé úč. období
		Brutto	Korekce	Netto	
G.	Stavby	15 092 498 879,20	4 956 748 680,20	10 135 750 199,00	9 633 165 503,23
G.1.	Bytové domy a bytové jednotky	638 755,00	409 326,60	229 428,40	233 424,40
G.2.	Budovy pro služby obyvatelstvu	145 882 153,57	45 885 814,75	99 996 338,82	100 901 726,82
G.3.	Jiné nebytové domy a nebytové jednotky	271 537 810,45	84 317 634,43	187 220 176,02	178 409 527,86
G.4.	Komunikace a veřejné osvětlení	10 231 081 427,38	3 516 540 730,77	6 714 540 696,61	6 507 639 931,76
G.5.	Jiné inženýrské sítě	19 377 178,95	6 170 601,00	13 206 577,95	13 392 811,95
G.6.	Ostatní stavby	4 423 981 553,85	1 303 424 572,65	3 120 556 981,20	2 832 588 080,44

Příloha
Pozemky
ZÁKLADNÍ

ke dni: 30.06.2023

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

(v Kč)

Strana 24/24

H. Doplňující informace k položce „A.II.1. Pozemky" výkazu rozvahy

Číslo položky	Název položky	Běžné účetní období			Minulé úč. období
		Brutto	Korekce	Netto	
H.	Pozemky	2 165 654 968,08	0,00	2 165 654 968,08	2 165 581 246,75
H.1.	Stavební pozemky	0,00	0,00	0,00	0,00
H.2.	Lesní pozemky	44 910,00	0,00	44 910,00	44 910,00
H.3.	Zahrady, pastviny, louky, rybníky	32 656 920,06	0,00	32 656 920,06	32 597 590,53
H.4.	Zastavěná plocha	19 110 061,98	0,00	19 110 061,98	19 297 668,98
H.5.	Ostatní pozemky	2 113 843 076,04	0,00	2 113 843 076,04	2 113 641 077,24