

Rozvaha

Příspěvkové organizace

ke dni: 31.03.2025

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

(v Kč)

Strana 1/23

Číslo položky	Text	Syntetický účet	Běžné účetní období			Minulé úč. období
a	b	c	Brutto 1	Korekce 2	Netto 3	Netto 4
AKTIVA			21 176 509 740,79	6 294 632 964,50	14 881 876 776,29	14 741 046 980,17
A.	Stálá aktiva		20 589 660 513,10	6 283 889 287,66	14 305 771 225,44	14 394 609 332,05
A.I.	Dlouhodobý nehmotný majetek		1 394 901,01	1 104 419,11	290 481,90	338 895,90
A.I.1.	Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje	012	0,00	0,00	0,00	0,00
A.I.2.	Software	013	580 965,90	290 484,00	290 481,90	338 895,90
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		20 585 748 688,24	6 282 784 868,55	14 302 963 819,69	14 391 513 109,30
A.II.1.	Pozemky	031	2 193 678 274,72	0,00	2 193 678 274,72	2 194 400 822,57
A.II.2.	Kulturní předměty	032	0,00	0,00	0,00	0,00
A.II.3.	Stavby	021	16 745 452 870,59	5 504 058 927,90	11 241 393 942,69	11 307 286 339,86
A.II.4.	Samostatné hmotné movité věci a soubory hmotných movitých věcí	022	1 386 781 826,63	730 302 984,87	656 478 841,76	659 230 993,54
A.II.5.	Pěstitelské celky trvalých porostů	025	0,00	0,00	0,00	0,00
A.II.6.	Drobný dlouhodobý hmotný majetek	028	48 422 955,78	48 422 955,78	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	210 330 077,52	0,00	210 330 077,52	229 512 106,33
A.II.9.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek	052	1 082 683,00	0,00	1 082 683,00	1 082 847,00
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		2 516 923,85	0,00	2 516 923,85	2 757 326,85
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	9 822,00	0,00	9 822,00	12 272,00
A.IV.5.	Ostatní dlouhodobé pohledávky	469	2 507 101,85	0,00	2 507 101,85	2 745 054,85
A.IV.6.	Dlouhodobé poskytnuté zálohy na transfery	471	0,00	0,00	0,00	0,00
B.	Oběžná aktiva		586 849 227,69	10 743 676,84	576 105 550,85	346 437 648,12
B.I.	Zásoby		36 096 607,91	0,00	36 096 607,91	50 864 418,18
B.I.1.	Pořízení materiálu	111	389 357,38	0,00	389 357,38	0,00
B.I.2.	Materiál na skladě	112	35 705 750,53	0,00	35 705 750,53	50 862 918,18
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		291 877 760,76	10 743 676,84	281 134 083,92	59 799 310,15
B.II.1.	Odběratelé	311	24 188 843,87	589 273,92	23 599 569,95	20 691 288,87
B.II.4.	Krátkodobé poskytnuté zálohy	314	5 977 148,80	0,00	5 977 148,80	6 021 049,10
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	268 600,00	0,00	268 600,00	1 610,00

Rozvaha

Příspěvkové organizace

ke dni: 31.03.2025

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

(v Kč)

Strana 2/23

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	1 742 700,00	0,00	1 742 700,00	828 900,00
B.II.14.	Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněžitá plnění	342	0,00	0,00	0,00	0,00
B.II.15.	Daň z přidané hodnoty	343	0,00	0,00	0,00	0,00
B.II.16.	Pohledávky za osobami mimo vybrané vládní instituce	344	0,00	0,00	0,00	0,00
B.II.17.	Pohledávky za vybranými ústředními vládními institucemi	346	0,00	0,00	0,00	0,00
B.II.18.	Pohledávky za vybranými místními vládními institucemi	348	0,00	0,00	0,00	3 576 009,99
B.II.28.	Krátkodobé poskytnuté zálohy na transfery	373	0,00	0,00	0,00	0,00
B.II.30.	Náklady příštích období	381	157 554,11	0,00	157 554,11	1 092 836,36
B.II.31.	Příjmy příštích období	385	0,00	0,00	0,00	0,00
B.II.32.	Dohadné účty aktivní	388	249 388 511,06	0,00	249 388 511,06	27 512 810,63
B.II.33.	Ostatní krátkodobé pohledávky	377	10 154 402,92	10 154 402,92	0,00	74 805,20
B.III.	Krátkodobý finanční majetek		258 874 859,02	0,00	258 874 859,02	235 773 919,79
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	300 161,95	0,00	300 161,95	491,46
B.III.9.	Běžný účet	241	252 112 908,08	0,00	252 112 908,08	229 155 379,35
B.III.10.	Běžný účet FKSP	243	5 746 248,99	0,00	5 746 248,99	6 235 798,98
B.III.15.	Ceniny	263	678 150,00	0,00	678 150,00	382 250,00
B.III.16.	Peníze na cestě	262	0,00	0,00	0,00	0,00
B.III.17.	Pokladna	261	37 390,00	0,00	37 390,00	0,00
PASIVA			14 881 876 776,29	0,00	14 881 876 776,29	14 741 046 980,17
C.	Vlastní kapitál		14 745 995 200,01	0,00	14 745 995 200,01	14 592 483 652,59
C.I.	Jmění účetní jednotky a upravující položky		14 545 310 808,01	0,00	14 545 310 808,01	14 421 598 345,06
C.I.1.	Jmění účetní jednotky	401	12 530 278 952,15	0,00	12 530 278 952,15	12 382 183 179,20
C.I.3.	Transfery na pořízení dlouhodobého majetku	403	3 619 721 126,64	0,00	3 619 721 126,64	3 644 104 436,64
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	0,00	0,00	0,00	0,00
C.II.	Fondy účetní jednotky		126 853 837,86	0,00	126 853 837,86	118 254 284,96
C.II.1.	Fond odměn	411	4 490 786,59	0,00	4 490 786,59	4 490 786,59
C.II.2.	Fond kulturních a sociálních potřeb	412	5 645 793,19	0,00	5 645 793,19	6 203 281,19
C.II.3.	Rezervní fond tvořený ze zlepšeného výsledku hospodaření	413	86 843 663,22	0,00	86 843 663,22	86 843 663,22
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	29 873 594,86	0,00	29 873 594,86	20 716 553,96
C.III.	Výsledek hospodaření		73 830 554,14	0,00	73 830 554,14	52 631 022,57
C.III.1.	Výsledek hospodaření běžného účetního období	-	21 199 531,57	0,00	21 199 531,57	50 745 112,97
C.III.2.	Výsledek hospodaření ve schvalovacím řízení	431	50 745 112,97	0,00	50 745 112,97	0,00
C.III.3.	Výsledek hospodaření předcházejících účetních období	432	1 885 909,60	0,00	1 885 909,60	1 885 909,60
D.	Cizí zdroje		135 881 576,28	0,00	135 881 576,28	148 563 327,58
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: 31.03.2025

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

(v Kč)

Strana 3/23

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		135 881 576,28	0,00	135 881 576,28	148 563 327,58
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	27 281 916,85	0,00	27 281 916,85	28 904 433,44
D.III.7.	Krátkodobé přijaté zálohy	324	3 186,00	0,00	3 186,00	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	25 511 344,00	0,00	25 511 344,00	23 613 356,25
D.III.12.	Sociální zabezpečení	336	9 406 365,00	0,00	9 406 365,00	9 134 552,00
D.III.13.	Zdravotní pojištění	337	4 069 667,00	0,00	4 069 667,00	3 867 859,00
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	0,00
D.III.16.	Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněžitá plnění	342	2 420 286,00	0,00	2 420 286,00	2 711 908,00
D.III.17.	Daň z přidané hodnoty	343	1 985 132,65	0,00	1 985 132,65	3 995 402,00
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	29 614 616,65
D.III.20.	Závazky k vybraným místním vládním institucím	349	0,00	0,00	0,00	0,00
D.III.32.	Krátkodobé přijaté zálohy na transfery	374	58 629 747,97	0,00	58 629 747,97	40 000 000,00
D.III.35.	Výdaje příštích období	383	0,00	0,00	0,00	2 700,00
D.III.36.	Výnosy příštích období	384	387 095,52	0,00	387 095,52	434 389,52
D.III.37.	Dohadné účty pasivní	389	5 697 982,80	0,00	5 697 982,80	6 104 253,72
D.III.38.	Ostatní krátkodobé závazky	378	488 852,49	0,00	488 852,49	179 857,00

Okamžik seslavení: čtvrtek 17. dubna 2025

Podpisový záznam:

Ing. Marek Macho

 Digitálně podepsal
 Ing. Marek Macho
 Datum: 2025.04.17
 11:12:49 +02'00'

VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY

Příspěvkové organizace

ke dni: 31.03.2025

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

Strana 4/23

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	Účetní období			
			Běžné		Minulé	
			hlavní činnost	hospodářská činnost	hlavní činnost	hospodářská činnost
A.	NÁKLADY CELKEM		284 490 862,31	32 438 521,98	1 678 297 611,31	55 964 102,48
A.I.	Náklady z činnosti		284 472 300,27	32 437 661,35	1 677 379 903,14	53 982 148,24
A.I.1.	Spotřeba materiálu	501	45 992 648,21	8 646 823,37	124 537 423,79	14 035 470,92
A.I.2.	Spotřeba energie	502	2 625 733,90	119 721,32	11 520 601,41	191 536,83
A.I.3.	Spotřeba jiných neskladovatelných dodávek	503	216 754,09	7 728,59	683 342,09	9 966,33
A.I.4.	Prodané zboží	504	0,00	0,00	0,00	0,00
A.I.5.	Aktivace dlouhodobého majetku	506	0,00	0,00	0,00	0,00
A.I.6.	Aktivace oběžného majetku	507	-2 182 986,53	0,00	-4 243 693,96	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	39 291 205,88	504 608,24	743 046 613,28	2 003 465,50
A.I.9.	Cestovné	512	1 253 169,42	58 103,58	4 930 857,17	82 231,83
A.I.10.	Náklady na reprezentaci	513	15 624,00	0,00	56 145,00	0,00
A.I.11.	Aktivace vnitroorganizačních služeb	516	-1 649 274,94	0,00	-10 217 933,61	0,00
A.I.12.	Ostatní služby	518	4 415 672,88	202 542,16	22 132 708,55	399 013,70
A.I.13.	Mzdové náklady	521	72 972 748,87	16 127 859,13	286 221 726,80	25 583 959,20
A.I.14.	Zákonné sociální pojištění	524	24 542 913,84	5 452 737,16	96 256 028,57	8 645 864,43
A.I.15.	Jiné sociální pojištění	525	500 439,00	23 203,00	1 639 108,63	27 335,37
A.I.16.	Zákonné sociální náklady	527	2 527 496,84	116 054,15	11 720 714,10	194 856,45
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	2 700,00
A.I.19.	Daň z nemovitostí	532	0,00	0,00	0,00	90,00
A.I.20.	Jiné daně a poplatky	538	196 385,44	33 681,68	300 424,24	37 605,26
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	0,00	0,00	235,00	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	0,00	0,00	39 605,18	0,00
A.I.26.	Manka a škody	547	343 088,92	50 169,80	0,00	0,00
A.I.27.	Tvorba fondů	548	22 620,63	0,00	312 642,36	0,00
A.I.28.	Odpisy dlouhodobého majetku	551	90 788 242,74	863 380,26	377 901 925,65	2 147 127,24
A.I.29.	Prodaný dlouhodobý nehmotný majetek	552	0,00	0,00	0,00	0,00
A.I.30.	Prodaný dlouhodobý hmotný majetek	553	20,94	3,06	1 088,83	105,17
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	0,00	0,00	589 273,92	0,00
A.I.34.	Náklady z vyřazených pohledávek	557	0,00	0,00	0,00	0,00
A.I.35.	Náklady z drobného dlouhodobého majetku	558	342 871,27	18 147,31	3 497 528,67	146 859,02
A.I.36.	Ostatní náklady z činnosti	549	2 256 924,87	212 898,54	6 453 537,47	473 960,99
A.II.	Finanční náklady		18 562,04	860,63	72 749,17	1 213,24
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	18 562,04	860,63	72 749,17	1 213,24
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	0,00	844 959,00	1 980 741,00
A.V.1.	Daň z příjmů	591	0,00	0,00	844 959,00	1 980 741,00
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: 31.03.2025
Správa a údržba silnic Ústeckého kraje, příspěvková organizace, Ruská 260, Dubí 3, 417 03, IČO:00080837
(v Kč)

Strana 5/23

			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		304 851 198,92	33 277 716,94	1 720 008 814,90	64 998 011,86
B.I.	Výnosy z činnosti		2 812 680,15	33 277 716,94	34 369 736,21	64 998 011,86
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	33 277 716,94	0,00	64 998 011,86
B.I.3.	Výnosy z pronájmu	603	237 907,59	0,00	497 322,20	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	590 696,92	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	0,00	0,00	235 295,10	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	22 644,63	0,00	313 836,36	0,00
B.I.15.	Výnosy z prodeje pozemků	647	0,00	0,00	0,00	0,00
B.I.16.	Čerpání fondů	648	0,00	0,00	10 000 000,00	0,00
B.I.17.	Ostatní výnosy z činnosti	649	2 552 127,93	0,00	22 732 585,63	0,00
B.II.	Finanční výnosy		1 263 938,24	0,00	7 742 938,77	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	1 263 938,24	0,00	7 742 938,77	0,00
B.II.3.	Kurzové zisky	663	0,00	0,00	0,00	0,00
B.II.4.	Výnosy z přecenění reálnou hodnotou	664	0,00	0,00	0,00	0,00
B.II.6.	Ostatní finanční výnosy	669	0,00	0,00	0,00	0,00
B.IV.	Výnosy z transferů		300 774 580,53	0,00	1 677 896 139,92	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	300 774 580,53	0,00	1 677 896 139,92	0,00
C.	VÝSLEDEK HOSPODAŘENÍ		0,00	0,00	0,00	0,00
C.1.	Výsledek hospodaření před zdaněním		20 360 336,61	839 194,96	42 556 162,59	11 014 650,38
C.2.	Výsledek hospodaření běžného účetního období		20 360 336,61	839 194,96	41 711 203,59	9 033 909,38

Okamžik sestavení: čtvrtek 17. dubna 2025

Podpisový záznam:

Ing.
Marek
Macho

Digitálně podepsal
Ing. Marek Macho
Datum: 2025.04.17
11:13:43 +02'00'

Příloha
ZÁKLADNÍ

ke dni: 31.03.2025
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.	
A.3.	Informace podle § 7 odst. 5 zákona (TEXT)
Účetnictví příspěvkové organizace je vedeno v souladu se zákonem 563/1991 Sb., o účetnictví, vyhláškou č. 410/2009 Sb. a českými účetními standardy pro vybrané účetní jednotky č.701 až 710, a to ve zjednodušeném rozsahu. Příspěvková organizace je dále povinna se řídit metodickými sděleními zřizovatele. Il 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. V roce 2024 prozatím 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. 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. Dlouhodobý hmotný a nehmotný majetek a jeho odepisování: dlouhodobý majetek je oceňován v souladu se zákonem o účetnictví a je odepisován na základě odpisového plánu schváleného zřizovatelem. Odpisové plány jsou stanoveny podle předpokládané doby použitelnosti majetku. V rámci účetní závěrky se odpisové plány pravidelně přehodnocují. V případě, kdy hodnota majetku je nižší než je jeho účetní hodnota, příspěvková organizace sníží hodnotu majetku formou mimořádného odpisu. 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 Kč 100,-/tuna. Opravné položky jsou tvořeny čtvrtletně pouze k pohledávkám, a to podle platné právní úpravy pro vybrané účetní jednotky. V případě nízké pravděpodobnosti vymožitelnosti pohledávky je tvořena opravná položka ve výši 100% hodnoty pohledávky v okamžiku, kdy je tato skutečnost zjištěna. Metoda kurzových rozdílů: příspěvková organizace (dále jen PO) používá v průběhu roku aktuální kurz ČNB, k rozvahovému dni se pro přepočet z cizí měny na Kč použije kurz ČNB k 31.12.. PO má vypracovaný účtový rozvrh, který vychází ze směrné účetní osnovy. SU jsou členěny na jednotlivé AU tak, aby umožňovaly sestavení účetní závěrky a vyhovovaly potřebám PO i zřizovatele pro sledování jednotlivých druhů nákladů a výnosů a členění majetku, pohledávek a závazků. Náklady a výnosy účtuje PO do období, s nímž časově a věcně souvisí. 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.17. ostatní výnosy z činnosti. Recyklát v těchto případech nebyl skladován a tudíž náklady na jeho prodej (účet 544) jsou nulové. Vnitropodnikové účetnictví je vedeno prostřednictvím nákladových středisek a jmenovitých úkolů tak, aby umožňovalo sledovat náklady a výnosy na jednotlivé činnosti v rámci HC a DČ a sestavení výkazu zisku a ztráty za HC 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 Kč 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 133 126 588,42, která bude čerpána v roce 2025 na základě uzavřené smlouvy číslo 48S/2024. Dále položka obsahuje příspěvky od zřizovatele schválené ke dni 31.12.2024 Radou Ústeckého kraje, a to příspěvek na provoz pro rok 2025 ve výši Kč 705 573 000,-, neinvestiční účelový příspěvek na velkou údržbu 2025 a nedočerpaný příspěvek na velkou údržbu 2024 v celkové výši Kč 295 659 240,01 a příspěvek na nákup posypového materiálu 2025 v celkové výši Kč 40 000 000,-. 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	

Příloha ZÁKLADNÍ

ke dni: 31.03.2025

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

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. Rozhodnutím Generálního finančního ředitelství č.j.66591/23/7700-60470-208956 ze dne 5.12.2023 bylo na základě naší žádosti penále původně vyměřené ve výši Kč 21 462 915,- prominuto ve výši Kč 20 712 915,-. Pohledávka z prominutého penále ve výši Kč 20 712 915,- byla v účetní závěrce za rok 2023 vykázána na účtech 342 a 642. Penále bylo připsáno na bankovní účet PO v lednu 2024. Penále mělo významný vliv na výsledek hospodaření roku 2023. Ve sporu samotném (druhá z podaných žalob) bylo rozhodnuto rozsudkem KS ÚL č. j. 15 Af 4/2022-81 ze dne 6. 3. 2024, kterým soud znovu poslední rozhodnutí MF zrušil a věc mu vrátil k dalšímu řízení. Důvodem pro zrušení však tentokrát je námi namítaná skutečnost, že došlo k uplynutí prekluzivní lhůty pro vydání rozhodnutí. MF podalo proti uvedenému rozhodnutí kasační stížnost ze dne 18. 3. 2024, ke které jsme zaslali vyjádření ze dne 3. 4. 2024. V tomto vyjádření jsme odmítli námitky MF týkající se plynutí prekluzivní lhůty a vyjádřili jsme souhlas se závěry krajského soudu. Nejvyšší správní soud následně usnesením ze dne 12. 8. 2024 řízení o kasační stížnosti přerušil, neboť desátý senát NSS se obrátil na Soudní dvůr Evropské unie s otázkami, které se týkají právě aplikace nařízení Rady (ES, Euratom) č. 2988/95 ze dne 18. 12. 1995, o ochraně finančních zájmů Evropské unie, které upravuje běh prekluzivní lhůty, ze které vychází i předchozí judikatura NSS. Řízení je tak přerušeno až do doby, kdy budou Nejvyššímu správnímu soudu sděleny odpovědi na otázky předložené Soudnímu dvoru Evropské unie. Soudní spor výše uvedený nadále probíhá a nedošlo k datu sestavení účetní závěrky k žádné změně.

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 Kč 45 396 000,- . Smlouva o bankovní záruce je platná do 30.9.2025.

Příloha ZÁKLADNÍ

Strana 8/23

ke dni: 31.03.2025

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		9 248 217,09	9 278 659,54
P.I.1.	Jiný drobný dlouhodobý nehmotný majetek	901	850 048,53	831 604,23
P.I.2.	Jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek	902	7 995 365,56	8 042 473,89
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	402 803,00	404 581,42
P.II.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z transferů a krátkodobé podmíněné závazky z transferů		999 620 596,60	1 174 358 828,43
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	999 620 596,60	1 174 358 828,43
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 9/23

ke dni: 31.03.2025

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: 31.03.2025

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	1 008 985 489,41	1 183 754 163,69

Okamžik sestavení: čtvrtek 17. dubna 2025

Podpisový záznam:

Ing. Marek Macho
Macho

Digitálně podepsal
Ing. Marek Macho
Datum: 2025.04.17
11:15:19 +02'00'

Příloha
ZÁKLADNÍ

sestavená k: 31.03.2025

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: čtvrtek 17. dubna 2025

Podpisový záznam:

Ing. Marek
Macho

Digitálně podepsal
Ing. Marek Macho
Datum: 2025.04.17
11:15:52 +02'00'

Příloha
ZÁKLADNÍ

sestavená k: 31.03.2025

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: 31.03.2025

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: čtvrtek 17. dubna 2025

Podpisový záznam:

Ing. Marek
Macho

Digitálně podepsal
Ing. Marek Macho
Datum: 2025.04.17
11:16:22 +02'00'

Příloha
ZÁKLADNÍ

sestavená k: 31.03.2025

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	0,00	875 631 778,71
C.2.	Snížení stavu transferů na pořízení dlouhodobého majetku ve věcné a časové souvislosti	24 383 310,00	107 671 667,00

Okamžik sestavení: čtvrtek 17. dubna 2025

Podpisový záznam:

Ing. Marek
Macho

Digitálně podepsal
Ing. Marek Macho
Datum: 2025.04.17
11:16:47 +02'00'

Příloha
ZÁKLADNÍ

sestavená k: 31.03.2025
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: 31.03.2025
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.	Materiál na skladě (účet 112) - meziroční nárůst stavu zásob byl způsobem především nižší spotřebou posypového materiálu, viz. položka výkazu zisku a ztráty A.I.1 účet 501 spotřeba materiálu.	35 705 750,53
B.II.1.	Nejvyšší položkou na účtu 311 odběratelé jsou pohledávky k ŘSD ve výši Kč 11 820 815,82 a 10 514 853,93 za údržbu vybraných úseků dálnic a silnic I. třídy za období 2-3/2025. Jedná se o pohledávky ve lhůtě splatnosti, které budou uhrazeny do 4/2025	24 188 843,87
B.II.4.	Položka (účet 314) obsahuje zejména zálohy na služby za dodavateli energií a zálohy za přeložky vedení NN, které nebyly do 31.12.2024 zúčtovány. K nevyúčtovaným zálohám jsou tvořeny odhady nákladů ve výši cca záloh (viz. komentář k položce D.III.37. dohadné účty pasivní, účet 389).	5 977 148,80
B.II.14.	Položka (účet 342) minulé období obsahuje pohledávky a závazky k FÚ. Nejvýznamnější položkou minulé období byla pohledávka z titulu prominutí penále za prodlení s odvodem za porušení rozpočtové kázně ve výši Kč 20 712 915,- (kauza rekonstrukce silnice II/263 Česká Kamenice - Jiříkov, viz. komentář k příloze E.2. k výkazu zisku a ztráty položka B.I.10. účet 642 minulé období a komentář v příloze A.3.	2 420 286,00
B.II.18.	Účet 348 je tvořen pohledávkou ke zřizovateli, a to účelovým neinvestičním příspěvkem na velkou údržbu 2024, který byl organizaci poskytnut až v 1/2025.	0,00
B.II.32.	Účet 388 dohadné účty aktivní je tvořen především: A) -významná položka se váže k neinvestičnímu účelovému příspěvku zřizovatele určeného na pořízení posypového materiálu (soli). Tento příspěvek nebyl k 31.12.2024 finančně vypořádan. Příspěvek byl použit na nákup soli. Odhad pohledávek je tvořen ve výši nákladů Kč 25 956 051,83 na spotřebovanou posypovou sůl v roce 2024. 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.	249 388 511,06
B.II.33.	Nejvýznamnější položkou je pohledávka za společností Truck Engineering a.s. (dříve ROPRO a.s.) ve výši Kč 9 895 845,92. 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.	10 229 208,12
C.I.1.	Účet 401 - zvýšení jmění bylo způsobeno zejména předáním svěřeného nemovitého majetku do správy příspěvkové organizace od zřizovatele, viz. také položka rozvahy A.II.3. stavby, účet 021.	12 530 278 952,1
C.I.3.	Nárůst transferů na pořízení dlouhodobého majetku (účet 403) byl způsoben přijatým transferem od MMR (průtokově přes KÚ) na akci Chomutov obchvat + mosty ve výši Kč 301 187 533,28, na akci Starý Šachov-Děčín + mosty ve výši Kč 431 177 572,95,-, na akci II/263 Česká Lípa-Česká Kamenice + most ve výši Kč 143 266 673,48. Snížení transferů na pořízení dlouhodobého majetku je způsobeno časovým rozlišením ve výši Kč 107 671 667,-.	3 619 721 126,64
C.I.7.	Na základě interního sdělení zřizovatele ze dne 11.12.2024 byl účet 408 -opravy předcházejících účetních období vynulován na vrub rezervního fondu.	0,00
C.II.1.	Meziroční pokles stavu fondu odměn (účet 411) byl způsoben čerpáním fondu odměn ve výši Kč 10 000 000,- na mimořádné odměny. Viz. komentář k příloze E.2. k výkazu zisku a ztráty položka B.I.16. (účet 648).	4 490 786,59
C.II.3.	Nárůst stavu rezervního fondu (účet 413) byl způsoben přidělem do fondu z výsledku hospodaření roku 2023 (UR 105/99R/2024 ze dne 5.6.2024) ve výši Kč 87 643 282,78. Pokles ve výši Kč 6 186 979,64 byl způsoben čerpáním RF k anulaci SU 408 na základě IS zřizovatele.	86 843 663,22
C.III.1.	Meziroční pokles výsledku hospodaření běžného roku byl způsoben meziročním poklesem výnosů. Na výnosy minulé roku měl významný vliv výnos z titulu prominutí penále za prodlení s odvodem za porušení rozpočtové kázně ve výši Kč 20 712 915,- (viz. komentář k položce rozvahy B.II.14. a komentář k příloze E.2 k výkazu zisku a ztráty položka B.I.10. účet 642 minulé období a komentář v příloze A.3.).	0,00
D.III.5.	Položka (účet 321) obsahuje závazky z titulu dodavatelských vztahů.Jedná se o závazky ve lhůtě splatnosti.	27 281 916,85
D.III.19.	Položka (účet 347) obsahuje závazky k SFDI, a to z titulu vratky nedočerpané dotace (sml. 48S/2024).	0,00
D.III.32.	Na účtu 374 jsou vykázány: poskytnuté finanční prostředky účelově určené zřizovatelem na pořízení posypového materiálu-soli (viz. také položka B.II.32.). Ke dni 31.12.2024 nebyl účelový příspěvek finančně vypořádan, finanční prostředky jsou do doby finančního vypořádání příspěvku považovány za zálohy.	58 629 747,97

Příloha ZÁKLADNÍ

sestavená k: 31.03.2025

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
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. Viz. také komentář k položce rozvahy B.II.4. krátkodobé poskytnuté zálohy účet 314. Další významnou položku tvoří DP k zálohové faktuře na přeložku vedení NN ve výši Kč 1 119 261,-. Na úhradu zálohy byl poskytnut účelový neinvestiční příspěvek zřizovatele na velkou údržbu 2023, zálohová faktura však nebyla k rozvahovému dni vyúčtována dodavatelem.	5 697 982,80

Příloha
ZÁKLADNÍ

sestavená k: 31.03.2025
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
A.I.1.		
A.I.8.		
A.I.13.		
A.I.33.		
B.I.2.		
B.I.9.		
B.I.10.		
B.I.16.		
B.I.17.		
B.II.2.		
B.IV.2.		

Příloha
Fond kulturních a sociálních potřeb
ZÁKLADNÍ

sestavená k: 31.03.2025
Správa a údržba silnic Ústeckého kraje, příspěvková organizace, Ruská 260, Dubí 3, 417 03, IČO:00080837
(v Kč)

Strana 19/23

F. Doplňující informace k fondům účetní jednotky

Položka		
Číslo	Název	Běžné účetní období
A.I.	Počáteční stav fondu k 1.1	6 203 281,19
A.II.	Tvorba fondu	860 427,00
A.II.1.	Základní příděl	860 427,00
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	1 417 915,00
A.III.1.	Půjčky na bytové účely	0,00
A.III.2.	Stravování	915 615,00
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	195 500,00
A.III.7.	Úhrada příspěvku na penzijní připojištění	306 800,00
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	5 645 793,19

Okamžik sestavení: čtvrtek 17. dubna 2025

Podpisový záznam:

Ing. Marek Macho
Digitálně podepsal
Ing. Marek Macho
Datum: 2025.04.17
11:17:20 +02'00'

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

sestavená k: 31.03.2025
Správa a údržba silnic Ústeckého kraje, příspěvková organizace, Ruská 260, Dubí 3, 417 03, IČO:00080837
(v Kč)

Strana 20/23

Položka		
Číslo	Název	Běžné účetní období
D.I.	Počáteční stav fondu k 1. 1.	86 843 663,22
D.II.	Tvorba fondu	0,00
D.II.1.	Zlepšený výsledek hospodaření	0,00
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	86 843 663,22

Okamžik sestavení: čtvrtek 17. dubna 2025

Podpisový záznam:

Ing. Marek
Macho

Digitálně podepsal
Ing. Marek Macho
Datum: 2025.04.17
11:17:44 +02'00'

Příloha
Fond investic

PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE ZŘIZOVANÉ ÚZEMNÍMI SAMOSPRÁVNÝMI CELKY A SVAZKY OBCÍ

sestavená k: 31.03.2025
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.	20 716 553,96
F.II.	Tvorba fondu	85 389 312,13
F.II.1.	Peněžní prostředky ve výši odpisů hmotného a nehmotného dlouhodobého majetku prováděné podle zřizovatelem schváleného odpisového plánu, snížené časové rozlišení inv.dotace	67 268 313,00
F.II.2.	Investiční příspěvek z rozpočtu zřizovatele	18 098 354,50
F.II.3.	Investiční dotace ze státních fondů a jiných veřejných rozpočtů	0,00
F.II.4.	Ve výši příjmů z prodeje svěřeného dlouhodobého hmotného majetku	0,00
F.II.5.	Peněžní dary a příspěvky od jiných subjektů	0,00
F.II.6.	Ve výši příjmů z prodeje majetku ve vlastnictví příspěvkové organizace	22 644,63
F.II.7.	Převody z rezervního fondu	0,00
F.III.	Čerpání fondu	76 232 271,23
F.III.1.	Pořízení a technické zhodnocení hmotného a nehmotného dlouhodobého majetku, s výjimkou drobného hmotného a nehmotného dlouhodobého majetku	18 324 271,23
F.III.2.	Úhrada investičních úvěrů nebo půjček, vratka nedočerpané investiční dotace SFDI	0,00
F.III.3.	Odvod do rozpočtu zřizovatele	57 908 000,00
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	29 873 594,86

Okamžik sestavení: čtvrtek 17. dubna 2025

Podpisový záznam:

Ing.
Marek
Macho

Digitálně podepsal
Ing. Marek Macho
Datum: 2025.04.17
11:18:12 +02'00'

Příloha
Stavby
ZÁKLADNÍ

ke dni: 31.03.2025

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

(v Kč)

Strana 22/23

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	16 745 452 870,59	5 504 058 927,90	11 241 393 942,69	11 307 286 339,86
G.1.	Bytové domy a bytové jednotky	638 755,00	423 312,60	215 442,40	217 440,40
G.2.	Budovy pro služby obyvatelstvu	199 818 756,81	49 993 830,75	149 824 926,06	143 237 046,17
G.3.	Jiné nebytové domy a nebytové jednotky	286 271 194,76	90 064 673,11	196 206 521,65	191 312 069,86
G.4.	Komunikace a veřejné osvětlení	11 026 958 700,62	3 904 557 568,61	7 122 401 132,01	7 177 503 481,54
G.5.	Jiné inženýrské sítě	19 377 178,95	6 822 420,00	12 554 758,95	12 647 875,95
G.6.	Ostatní stavby	5 212 388 284,45	1 452 197 122,83	3 760 191 161,62	3 782 368 425,94

Příloha
Pozemky
ZÁKLADNÍ

ke dni: 31.03.2025

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

(v Kč)

Strana 23/23

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	2 193 678 274,72	0,00	2 193 678 274,72	2 194 400 822,57
H.1.	Stavební pozemky	0,00	0,00	0,00	0,00
H.2.	Lesní pozemky	44 910,00	0,00	44 910,00	49 626,00
H.3.	Zahrady, pastviny, louky, rybníky	21 646 872,43	0,00	21 646 872,43	33 119 081,20
H.4.	Zastavěná plocha	17 280 566,64	0,00	17 280 566,64	17 280 566,64
H.5.	Ostatní pozemky	2 154 705 925,65	0,00	2 154 705 925,65	2 143 951 548,73