

Regionální rozvojová agentura Ústeckého kraje, a.s. – účetní závěrka

- nepodléhá ověření auditorem

ROZVAHA

v plném rozsahu

ke dni

31.12.2024

(V celých tisících Kč)

Název účetní jednotky

Regionální rozvojová agentura Ústeckého
kraje, a.s.

Sídlo nebo bydliště účetní jednotky

Velká Hradební 3118/48

40001 Ústí nad Labem

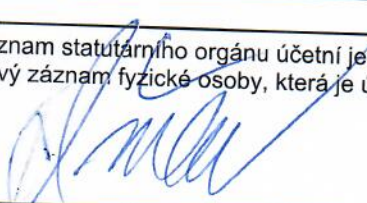
Rok	Měsíc		IČ									
2024	1	2	6	0	2	7	9	5	2	4		

Označení a	AKTIVA b	Číslo řádku c	Běžné účetní období			Minulé úč. období
			Brutto 1	Korekce 2	Netto 3	
	AKTIVA CELKEM (ř.2+3+37+78)	001	49.164	-1.017	48.147	25.559
A.	Pohledávky za upsaný základní kapitál	002				
B.	Stálá aktiva (ř.4+14+27)	003	1.652	-989	663	108
B.I.	Dlouhodobý nehmotný majetek (ř.5+6+9+10+11)	004				
B.I.1.	Nehmotné výsledky vývoje	005				
B.I.2.	Ocenitelná práva (ř.7+8)	006				
B.I.2.1.	Software	007				
B.I.2.2.	Ostatní ocenitelná práva	008				
B.I.3.	Goodwill	009				
B.I.4.	Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	010				
B.I.5.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek a nedokončený dlouhodobý nehmotný	011				
B.I.5.1.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek	012				
B.I.5.2.	Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	013				
B.II.	Dlouhodobý hmotný majetek (ř.15+18+19+20+24)	014	1.652	-989	663	108
B.II.1.	Pozemky a stavby (ř.16+17)	015				
B.II.1.1.	Pozemky	016				
B.II.1.2.	Stavby	017				
B.II.2.	Hmotné movité věci a jejich soubory	018	1.652	-989	663	108
B.II.3.	Oceňovací rozdíl k nabytému majetku	019				
B.II.4.	Ostatní dlouhodobý hmotný majetek (ř.21+22+23)	020				
B.II.4.1.	Pěstitelské celky trvalých porostů	021				
B.II.4.2.	Dospělá zvířata a jejich skupiny	022				
B.II.4.3.	Jiný dlouhodobý hmotný majetek	023				
B.II.5.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek a nedokončený dlouhodobý hmotný	024				
B.II.5.1.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek	025				
B.II.5.2.	Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	026				
B.III.	Dlouhodobý finanční majetek (ř.28 až 34)	027				
B.III.1.	Podíly - ovládaná nebo ovládající osoba	028				
B.III.2.	Zápůjčky a úvěry - ovládaná nebo ovládající osoba	029				
B.III.3.	Podíly - podstatný vliv	030				
B.III.4.	Zápůjčky a úvěry - podstatný vliv	031				
B.III.5.	Ostatní dlouhodobé cenné papíry a podíly	032				
B.III.6.	Zápůjčky a úvěry - ostatní	033				
B.III.7.	Ostatní dlouhodobý finanční majetek (ř.35+36)	034				
B.III.7.1.	Jiný dlouhodobý finanční majetek	035				
B.III.7.2.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý finanční majetek	036				

Označení a	AKTIVA b	Číslo řádku c	Běžné účetní období			Minulé úč. období
			Brutto 1	Korekce 2	Netto 3	Netto 4
C.	Oběžná aktiva (ř.38+46+72+75)	037	46.759	-28	46.731	22.268
C.I.	Zásoby (ř.39+40+41+44+45)	038				
C.I.1.	Materiál	039				
C.I.2.	Nedokončená výroba a polotovary	040				
C.I.3.	Výrobky a zboží (ř.42+43)	041				
C.I.3.1.	Výrobky	042				
C.I.3.2.	Zboží	043				
C.I.4.	Mladá a ostatní zvířata a jejich skupiny	044				
C.I.5.	Poskytnuté zálohy na zásoby	045				
C.II.	Pohledávky (ř.47+57+68)	046	6.821	-28	6.793	7.564
C.II.1.	Dlouhodobé pohledávky (ř.48 až 52)	047				
C.II.1.1.	Pohledávky z obchodních vztahů	048				
C.II.1.2.	Pohledávky - ovládaná nebo ovládající osoba	049				
C.II.1.3.	Pohledávky - podstatný vliv	050				
C.II.1.4.	Odložená daňová pohledávka	051				
C.II.1.5.	Pohledávky ostatní (ř.53 až 56)	052				
1.	Pohledávky za společníky	053				
2.	Dlouhodobé poskytnuté zálohy	054				
3.	Dohadné účty aktivní	055				
4.	Jiné pohledávky	056				
C.II.2.	Krátkodobé pohledávky (ř.58 až 61)	057	6.821	-28	6.793	7.564
C.II.2.1.	Pohledávky z obchodních vztahů	058	766	-28	738	1.126
C.II.2.2.	Pohledávky - ovládaná nebo ovládající osoba	059				
C.II.2.3.	Pohledávky - podstatný vliv	060				
C.II.2.4.	Pohledávky ostatní (ř.62 až 67)	061	6.055	0	6.055	6.438
1.	Pohledávky za společníky	062				
2.	Sociální zabezpečení a zdravotní pojištění	063				
3.	Stát - daňové pohledávky	064				
4.	Krátkodobé poskytnuté zálohy	065	21	0	21	21
5.	Dohadné účty aktivní	066	6.034	0	6.034	2.920
6.	Jiné pohledávky	067	0	0	0	3.497
C.II.3.	Časové rozlišení aktiv (ř.69 až 71)	068				
C.II.3.1.	Náklady příštích období	069				
C.II.3.2.	Komplexní náklady příštích období	070				
C.II.3.3.	Příjmy příštích období	071				
C.III.	Krátkodobý finanční majetek (ř.73+74)	072				
C.III.1.	Podíly - ovládaná nebo ovládající osoba	073				
C.III.2.	Ostatní krátkodobý finanční majetek	074				
C.IV.	Peněžní prostředky (ř.76+77)	075	39.938	0	39.938	14.704
C.IV.1.	Peněžní prostředky v pokladně	076	7	0	7	5
C.IV.2.	Peněžní prostředky na účtech	077	39.931	0	39.931	14.699
D.	Časové rozlišení aktiv (ř.79 až 81)	078	753	0	753	3.183
D.1.	Náklady příštích období	079	25	0	25	30
D.2.	Komplexní náklady příštích období	080				
D.3.	Příjmy příštích období	081	728	0	728	3.153

Označení a	PASIVA b	Číslo řádku c	Stav v běžném účetním období 5	Stav v minulém účetním období 6
	PASIVA CELKEM (ř.102+124+129+166)	101	48.147	25.559
A.	Vlastní kapitál (ř.103+107+115+118+121+122)	102	4.288	3.680
A.I.	Základní kapitál (ř.104 až 106)	103	2.000	2.000
A.I.1.	Základní kapitál	104	2.000	2.000
A.I.2.	Vlastní podíly (-)	105		
A.I.3.	Změny základního kapitálu	106		
A.II.	Ážio a kapitálové fondy (ř.108+109)	107		
A.II.1.	Ážio	108		
A.II.2.	Kapitálové fondy (ř.110 až 114)	109		
A.II.2.1.	Ostatní kapitálové fondy	110		
A.II.2.2.	Oceňovací rozdíly z přecenění majetku a závazků (+/-)	111		
A.II.2.3.	Oceňovací rozdíly z přecenění při přeměnách obchodních korporací (+/-)	112		
A.II.2.4.	Rozdíly z přeměn obchodních korporací (+/-)	113		
A.II.2.5.	Rozdíly z ocenění při přeměnách obchodních korporací (+/-)	114		
A.III.	Fondy ze zisku (ř.116+117)	115	461	478
A.III.1.	Ostatní rezervní fondy	116		
A.III.2.	Statutární a ostatní fondy	117	461	478
A.IV.	Výsledek hospodaření minulých let (+/-) (ř.119 až 120)	118	1.130	862
A.IV.1.	Nerozdělený zisk nebo neuhrazená ztráta minulých let	119	1.130	1.084
A.IV.2.	Jiný výsledek hospodaření minulých let (+/-)	120	0	-222
A.V.	Výsledek hospodaření běžného účetního období (+/-)	121	697	340
A.VI.	Rozhodnuto o zálohové výplatě podílu na zisku (-)	122		
B.+ C.	Cizí zdroje (ř.124+129)	123	43.721	21.608
B.	Rezervy (ř.125 až 128)	124		
B.1.	Rezerva na důchody a podobné závazky	125		
B.2.	Rezerva na daň z příjmů	126		
B.3.	Rezervy podle zvláštních právních předpisů	127		
B.4.	Ostatní rezervy	128		
C.	Závazky (ř.130+145+163)	129	43.721	21.608
C.I.	Dlouhodobé závazky (ř.131+134+135+136+137+138+139+140+141)	130	236	0
C.I.1.	Vydané dluhopisy (ř.132+133)	131		
C.I.1.1.	Vyměnitelné dluhopisy	132		
C.I.1.2.	Ostatní dluhopisy	133		
C.I.2.	Závazky k úvěrovým institucím	134		
C.I.3.	Dlouhodobé přijaté zálohy	135		
C.I.4.	Závazky z obchodních vztahů	136		

Označení a	PASIVA b	Číslo řádku c	Stav v běžném účetním období 5	Stav v minulém účetním období 6
C.I.5.	Dlouhodobé směnky k úhradě	137		
C.I.6.	Závazky - ovládaná nebo ovládající osoba	138		
C.I.7.	Závazky - podstatný vliv	139		
C.I.8.	Odložený daňový závazek	140		
C.I.9.	Závazky ostatní (ř.142 až 144)	141		
C.I.9.1.	Závazky ke společníkům	142	236	0
C.I.9.2.	Dohadné účty pasivní	143		
C.I.9.3.	Jiné závazky	144		
C.II.	Krátkodobé závazky (ř.146+149+150+151+152+153+154+155)	145	236	0
C.II.1.	Vydané dluhopisy (ř.147+148)	146	43.485	21.608
C.II.1.1.	Výměnitelné dluhopisy	147		
C.II.1.2.	Ostatní dluhopisy	148		
C.II.2.	Závazky k úvěrovým institucím	149		
C.II.3.	Krátkodobé přijaté zálohy	150		
C.II.4.	Závazky z obchodních vztahů	151	36.700	17.415
C.II.5.	Krátkodobé směnky k úhradě	152	2.754	1.860
C.II.6.	Závazky - ovládaná nebo ovládající osoba	153		
C.II.7.	Závazky - podstatný vliv	154		
C.II.8.	Závazky ostatní (ř.156 až 162)	155		
C.II.8.1.	Závazky ke společníkům	156	4.031	2.333
C.II.8.2.	Krátkodobé finanční výpomoci	157		
C.II.8.3.	Závazky k zaměstnancům	158		
C.II.8.4.	Závazky ze sociálního zabezpečení a zdravotního pojištění	159	1.998	1.337
C.II.8.5.	Stát - daňové závazky a dotace	160	1.125	748
C.II.8.6.	Dohadné účty pasivní	161	686	0
C.II.8.7.	Jiné závazky	162	2	2
C.III.	Časové rozlišení pasiv (ř.164+165)	163	220	246
C.III.1.	Výdaje příštích období	164		
C.III.2.	Výnosy příštích období	165		
D.	Časové rozlišení pasiv (ř.167+168)	166		
D.1.	Výdaje příštích období	167	138	271
D.2.	Výnosy příštích období	168	138	271

Sestaveno dne: 03.05.2025		Podpisový záznam statutárního orgánu účetní jednotky nebo podpisový záznam fyzické osoby, která je účetní jednotkou 	
Právní forma účetní jednotky AKCIOVÁ SPOLEČNOST	Předmět podnikání	Poznámka	

VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY v plném rozsahu

ke dni 31.12.2024

(V celých tisících Kč)

Název účetní jednotky
Regionální rozvojová agentura Ústeckého
kraje, a.s.

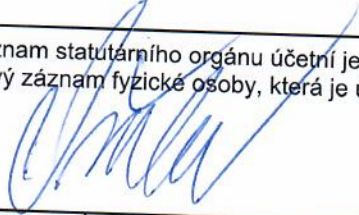
Sídlo nebo bydliště účetní jednotky

Velká Hradební 3118/48
40001 Ústí nad Labem

Rok	Měsíc	IČ
2024	1 2	6 0 2 7 9 5 2 4

Označení a	TEXT b	Číslo řádku c	Skutečnost v účetním období	
			běžném 1	minulém 2
I.	Tržby z prodeje výrobků a služeb	001	33.800	15.267
II.	Tržby za prodej zboží	002		
A.	Výkonová spotřeba (ř.4 až 6)	003	12.346	6.975
A.1.	Náklady vynaložené na prodané zboží	004		
A.2.	Spotřeba materiálu a energie	005	494	1.143
A.3.	Služby	006	11.852	5.832
B.	Změna stavu zásob vlastní činnosti (+/-)	007	0	523
C.	Aktivace (-)	008		
D.	Osobní náklady (ř.10+11)	009	33.817	18.530
D.1.	Mzdové náklady	010	24.905	13.613
D.2.	Náklady na sociální zabezpečení, zdravotní pojištění a ostatní náklady (ř.12+13)	011	8.912	4.917
D.2.1.	Náklady na sociální zabezpečení, zdravotní pojištění	012	8.342	4.544
D.2.2.	Ostatní náklady	013	570	373
E.	Úpravy hodnot v provozní oblasti (ř.15+18+19)	014	98	38
E.1.	Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku (ř.16+17)	015	98	38
E.1.1.	Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku - trvalé	016	98	38
E.1.2.	Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku - dočasné	017		
E.2.	Úpravy hodnot zásob	018		
E.3.	Úpravy hodnot pohledávek	019		
III.	Ostatní provozní výnosy (ř.21 až 23)	020	13.118	11.005
III.1.	Tržby z prodaného dlouhodobého majetku	021		
III.2.	Tržby z prodaného materiálu	022	5	0
III.3.	Jiné provozní výnosy	023	13.113	11.005
F.	Ostatní provozní náklady (ř.25 až 29)	024	221	124
F.1.	Zůstatková cena prodaného dlouhodobého majetku	025		
F.2.	Prodaný materiál	026		
F.3.	Daně a poplatky	027	37	14
F.4.	Rezervy v provozní oblasti a komplexní náklady příštích období	028		
F.5.	Jiné provozní náklady	029	184	110
*	Provozní výsledek hospodaření (+/-) (ř.1+2-3-7-8-9-14+20-24)	030	436	82

Označení a	TEXT b	Číslo řádku c	Skutečnost v účetním období	
			běžném 1	minulém 2
IV.	Výnosy z dlouhodobého finančního majetku - podíly (ř.32+33)	031		
IV.1.	Výnosy z podílů - ovládaná nebo ovládající osoba	032		
IV.2.	Ostatní výnosy z podílů	033		
G.	Náklady vynaložené na prodané podíly	034		
V.	Výnosy z ostatního dlouhodobého finančního majetku (ř.36+37)	035		
V.1.	Výnosy z ostatního dlouhodobého finančního majetku - ovládaná nebo	036		
V.2.	Ostatní výnosy z ostatního dlouhodobého finančního majetku	037		
H.	Náklady související s ostatním dlouhodobým finančním majetkem	038		
VI.	Výnosové úroky a podobné výnosy (ř.40+41)	039	368	266
VI.1.	Výnosové úroky a podobné výnosy - ovládaná nebo ovládající osoba	040		
VI.2.	Ostatní výnosové úroky a podobné výnosy	041	368	266
I.	Úpravy hodnot a rezervy ve finanční oblasti	042	1	0
J.	Nákladové úroky a podobné náklady (ř.44+45)	043	5	0
J.1.	Nákladové úroky a podobné náklady - ovládaná nebo ovládající osoba	044		
J.2.	Ostatní nákladové úroky a podobné náklady	045	5	0
VII.	Ostatní finanční výnosy	046		
K.	Ostatní finanční náklady	047	101	8
*	Finanční výsledek hospodaření (+/-) (ř.31-34+35-38+39-42-43+46-47)	048	261	258
**	Výsledek hospodaření před zdaněním (+/-) (ř.30+48)	049	697	340
L.	Daň z příjmu (ř.51+52)	050		
L.1.	Daň z příjmu splatná	051		
L.2.	Daň z příjmu odložená (+/-)	052		
**	Výsledek hospodaření po zdanění (+/-) (ř.49-50)	053	697	340
M	Převod podílu na výsledku hospodaření společníkům (+/-)	054		
***	Výsledek hospodaření za účetní období (+/-) (ř.53-54)	055	697	340
*	Čistý obrát za účetní období	056	47.286	26.538

Sestaveno dne: 03.05.2025		Podpisový záznam statutárního orgánu účetní jednotky nebo podpisový záznam fyzické osoby, která je účetní jednotkou 	
Právní forma účetní jednotky AKCIOVÁ SPOLEČNOST	Předmět podnikání	Poznámka	

Příloha v účetní závěrce Regionální rozvojové agentury Ústeckého kraje, a.s. k 31. 12. 2024

Příloha je zpracovaná v souladu s příslušnými ustanoveními zákona o účetnictví č. 563/1991 Sb. a vyhlášky č. 500/2002 Sb. o účetnictví podnikatelů, v platném znění. Údaje přílohy vycházejí z účetních písemností účetní jednotky (účetní doklady, účetní knihy a ostatní účetní písemnosti) a z dalších podkladů, které má účetní jednotka k dispozici. Hodnotové údaje jsou vykázány v celých tisících Kč, pokud není uvedeno jinak.

Obecné údaje

1 Popis účetní jednotky

Obchodní jméno: **Regionální rozvojová agentura Ústeckého kraje, a.s.**

Sídlo: Velká Hradební 3118/48, Ústí nad Labem 400 02

Právní forma: Akciová společnost

Předmět podnikání:

- ✓ zpracování dat, služby databank, správa sítí
- ✓ zprostředkování služeb
- ✓ inženýrská činnost v investiční výstavbě
- ✓ činnost podnikatelských, finančních, organizačních a ekonomických poradců
- ✓ projektová činnost ve výstavbě
- ✓ realitní činnost
- ✓ zprostředkování obchodu
- ✓ pořádání odborných kurzů, školení a jiných vzdělávacích akcí včetně lektorské činnosti

Datum vzniku: 2. května 1994

2 Osoby (fyzické i právnické), které se podílejí na základním kapitálu účetní jednotky (k 31. 12. 2024):

Fyzické osoby: nejsou

Právnické osoby – majoritní akcionář:

Ústecký kraj - jediný akcionář

100%

Právnické osoby ostatní: - nejsou

V průběhu roku 2022 byly minoritní podíly ostatních akcionářů převedeny na Ústecký kraj. V roce 2023 ani v roce 2024 v tomto ohledu nedošlo k žádným změnám, Ústecký kraj má vlastnictví 100% akcií.

3 Popis organizační struktury:

Orgány společnosti:

- ✓ valná hromada
- ✓ představenstvo - statutární orgán
- ✓ dozorčí rada

4 Jména a příjmení členů statutárních a dozorčích orgánů k 31. 12. 2024

Představenstvo:

Mgr. Zbyněk Pěnka - předseda
Jiří Škoda – místopředseda

Mgr. Richard Hájek – člen
PhDr. Lenka Simerská – člen
Ing. Jan Novotný - člen

Dozorčí rada:

Zbyněk Svoboda – předseda
RNDr. Petr Jirásek – místopředseda

Miroslav Foltýn - člen
Ing. Eva Outlá – člen
Jan Matějka – člen
Mgr. Iva Dvořáková, LL.M. – člen

V únoru 2025 došlo k výmazu členů dozorčí rady paní Ivy Dvořákové a pana Miroslava Foltýna a ke jmenování nových dvou členů dozorčí rady – ing. Jiřího Valenty a pana Miroslava Novotného.

Aktuální stav reflektuje akcionářskou strukturu s majoritním akcionářem.

5 Majetková či smluvní spoluúčast účetní jednotky v jiných společnostech vyšší než 20 %

Společnost nemá výše uvedené účasti.

6 Zaměstnanci společnosti, osobní náklady

Text	Počet k 31.12.		Osobní náklady [tis. Kč]	
	2023	2024	2023	2024
Zaměstnanci	38	44	17944	33073
Představenstvo a dozorčí rada	5+6	5+6	213	174

Počet zaměstnanců agentury ve srovnání s lety předchozími v letech 2023 a 2024 významně vzrostl. Došlo k tomu v souvislosti s dvěma dlouhodobými projekty. Prvním z nich je projekt TCÚK – transformační centrum Ústeckého kraje, jehož doba trvání je smluvně stanovena na 60 měsíců a projekt Digitalizace sociálních služeb, jehož doba trvání je 48 měsíců. Na těchto projektech je zaměstnáno celkem 28 pracovníků a to jak na základě pracovních smluv s rozsahem úvazků daným rozpočtem projektu, tak na základě smluv konaných mimo pracovní poměr (dohody o pracovní činnosti a to především v projektu Digitalizace). Na sklonku roku 2024 nastoupilo do zaměstnání 6 nových zaměstnanců do další větve projektu Digitalizace. Personální procesy týkající se zaměstnanců této části projektu byly dokončeny v březnu 2025, kdy bylo uzavřeno více než 40 nových dohod o provedení práce pro externí služby v sociální oblasti a osm dalších zaměstnanců přibýlo do hlavních pracovních poměrů. Aktuální evidenční počet zaměstnanců ve všech typech pracovních poměrů je 101.

7 Výše půjček, úvěrů, poskytnutých záruk a ostatních plnění akcionářům, členům statutárních orgánů včetně bývalých členů

K 31. 12. 2024 neposkytovala společnost žádnou půjčku, úvěr, záruku nebo jiné plnění ani akcionářům, ani současným nebo bývalým členům orgánů společnosti.

Používané účetní metody, obecné účetní zásady a způsoby oceňování

Předkládaná účetní závěrka společnosti byla vyhotovena na základě zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví a vyhlášky č. 500/2002 Sb. o účetnictví podnikatelů a Českých účetních standardů, kterými se stanoví postupy účtování a obsah účetní závěrky pro podnikatele.

1 Způsob oceňování majetku a závazků v účetnictví a účetní závěrce

- zakoupený hmotný dlouhodobý majetek je oceňován pořizovací cenou
- pohledávky a závazky znějící na českou měnu jsou oceňovány nominální hodnotou
- pohledávky a závazky znějící na cizí měnu jsou oceněny jejich nominální hodnotou přepočtenou na českou měnu kurzem ČNB
- peněžní prostředky české měny jsou oceněny jejich nominální hodnotou
- cizí peněžní prostředky jsou oceněny jejich nominální hodnotou přepočtenou na českou měnu kurzem ČNB
- nakoupené zásoby jsou oceňovány pořizovací cenou

2 Způsob stanovení reprodukční pořizovací ceny

Ve sledovaném období nebyl pořízen žádný majetek oceněný reprodukční pořizovací cenou.

3 Změny oceňování, odpisování a postupů účtování

Ve sledovaném účetním období nedošlo v účetní jednotce k žádným změnám.

4 Opravné položky k majetku

Opravné položky k pohledávkám jsou tvořeny v souladu se ZDP. V roce 2024 se žádné nové opravné položky k majetku netvořily.

5 Způsob stanovení odpisových plánů pro dlouhodobý majetek a použité odpisové metody při stanovení účetních odpisů

- a) drobný nehmotný majetek není považován za dlouhodobý a je o něm účtováno na účet 518 – Služby - software. Je o něm vedena analytická evidence a je předmětem inventarizace.
- b) drobný hmotný majetek do 10 000 Kč není považován za dlouhodobý a je o něm účtováno na účet 501 000 - Spotřeba materiálu. U drobného majetku od pořizovací ceny 10 000 do 80 000 Kč bez DPH je účtováno na účet 501 027 - Drobný majetek nad 10 tis. Kč. Je o něm vedena analytická evidence. Majetek pořízený v minulosti v rámci projektů byl považován za dlouhodobý i když byl pořízen za částku pod limitem stanoveným zákonem o daních z příjmů. Společnost se v této souvislosti musí řídit podmínkami konkrétních projektů.
- c) dlouhodobý hmotný majetek odpisovaný (v pořizovací ceně nad 80 000 Kč a s dobou použitelnosti delší než jeden rok) je účetně odepisován podle odpisových plánů v délce odpovídající skutečnému odhadu opotřebení. Odpisy pro daňové účely jsou stanoveny zákonem o dani z příjmů. O tomto majetku je vedena analytická evidence a je předmětem inventarizace. V případě zvýšení zůstatkové ceny technickým zhodnocením je majetek odepisován od měsíce následujícího po uvedení do užívání technického zhodnocení po dobu odpovídající zařazení majetku do odpisové skupiny pro daňové účely.

6 Způsob uplatnění při přepočtu údajů v cizích měnách na českou měnu

- a) majetek a závazky vyjádřené v cizí měně se ke dni otevírání účetních knih a v průběhu roku přepočítávají na českou měnu kurzem vyhlášeným ČNB. U faktur pro MMR platí kurz ke dni zdanitelného plnění (dle rozhodnutí MMR) a u faktur pro Evropské sdružení kurz měsíční, vyhlášený centrální bankou EU. (Směrnice RRA č. S02/09/95).
- b) majetek a závazky vyjádřené v cizí měně se ke dni zavírání účetních knih přepočítávají na českou měnu posledním kurzem vyhlášeným ČNB v běžném roce.

7 Ocenění majetku reálnou hodnotou

Ve sledovaném účetním období nepoužívala účetní jednotka ocenění reálnou hodnotou.

Doplňující informace k rozvaze a výkazu zisku a ztráty

1 Položky významné pro hodnocení majetkové a finanční situace účetní jednotky

Ve sledovaném období neměla společnost žádné doměrky daní, neměla žádné bankovní úvěry či půjčky, neměla žádné zástavy. Nebyly evidovány manka či přebytky zásob.

Společnost v roce 2024 sjednala pro případ krátkodobého zvýšení finanční potřeby a posílení cash flow revolvingový úvěr s úvěrovým rámcem 2 mil. Kč. Tyto úvěrové prostředky ale v podstatě nevyužívá.

2 Významné události po datu účetní závěrky

V uvedeném období nenastaly žádné významné události a změny.

3 Nepřetržité trvání společnosti

Společnost má zpracovaný výhled a podnikatelský plán na následující 3 roky, předpokládá nepřetržité trvání.

Vzhledem k tomu byla účetní závěrka k 31.12.2024 zpracována za předpokladu, že Společnost bude nadále schopna pokračovat ve své činnosti.

4 Výzkum a vývoj společnosti za účetní období

Společnost se nezabývá výzkumnou a vývojovou činností.

5 Životní prostředí

Společnost se nezabývá problematikou životního prostředí. V rámci své činnosti se snaží minimalizovat negativní dopady na tuto oblast.

6 Doplnující informace o dlouhodobém hmotném a nehmotném majetku

6.1 Hlavní skupiny dlouhodobého hmotného a nehmotného majetku

	Pořizovací cena [tis. Kč]		Oprávký [tis. Kč]		Zůstatková hodnota [tis. Kč]	
	2024	2023	2024	2023	2024	2023
Software	0	0	0	0	0	0
Stroje, přístroje a zařízení	0	0	0	0	0	0
Dopravní prostředky	1138	486	562	486	576	0
Ostatní dlouhodobý hmotný majetek	514	514	427	406	87	108

6.2 Dlouhodobý hmotný majetek pořízený formou finančního pronájmu

Společnost nemá k 31. 12. 2024 žádný majetek pořízený formou finančního pronájmu.

6.3 Souhrnná výše majetku neuvedená v rozvaze

Společnost nemá žádný dlouhodobý majetek neuvedený v rozvaze.

6.4 Rozpis hmotného majetku zatíženého zástavním právem

Společnost nemá žádný majetek zatížený zástavním právem.

6.5 Dlouhodobé majetkové cenné papíry a majetkové účasti

Společnost nemá žádné majetkové cenné papíry a majetkové účasti.

7 Vlastní kapitál

7.1 Zvýšení nebo snížení vlastního kapitálu

	Běžné účetní období	Minulé účetní období
Základní kapitál	2 000 tis. Kč	2 000 tis. Kč
Ážio a kapitálové fondy	0 tis. Kč	0 tis. Kč
Jiný výsledek hospodaření minulých let	0 tis. Kč	- 222 tis. Kč
Fondy ze zisku	461 tis. Kč	478 tis. Kč
Nerozdělený zisk minulých let	1 130 tis. Kč	1 186 tis. Kč
Neuhrazená ztráta minulých let	0 tis. Kč	-102 tis. Kč
Výsledek hospodaření běžného období	697 tis. Kč	340 tis. Kč
Vlastní kapitál celkem	4 288 tis. Kč	3 680 tis. Kč

a. Rozdělení zisku (úhrada ztráty) minulého účetního období - r. 2023

Položka	Částka
Výsledek hospodaření (+ zisk, - ztráta)	+340 tis. Kč
Tvorba (+) nebo čerpání (-) rezervního fondu	-
Tvorba (+) nebo čerpání (-) statutárních fondů	-
Tvorba (+) nebo čerpání (-) nerozděleného zisku minulých let	-
Tvorba (+) nebo úhrada (-) neuhrazené ztráty minulých let	+ 340 tis. Kč
Výplata dividend	-

b. Návrh na rozdělení zisku (úhradu ztráty) běžného účetního období - r. 2024

Položka	Částka
Výsledek hospodaření (+ zisk, - ztráta)	+ 697 tis. Kč
Tvorba (+) nebo čerpání (-) rezervního fondu	-
Tvorba (+) nebo čerpání (-) statutárních fondů	-
Tvorba (+) nebo čerpání (-) nerozděleného zisku minulých let	+ 697 tis. Kč
Tvorba (+) nebo úhrada (-) neuhrazené ztráty minulých let	-
Výplata dividend	-

a. Základní kapitál

Běžné účetní období				
Druh akcií	Počet akcií	Nominální hodnota	Nesplacené akcie	Lhůta splatnosti
Kmenové, zaknihované	200	10 000 Kč	-	-

Minulé účetní období

Druh akcií	Počet akcií	Nominální hodnota	Nesplacené akcie	Lhůta splatnosti
Na jméno, listinné	200	10 000 Kč	-	-

514 Pohledávky a závazky

a. Pohledávky po lhůtě splatnosti

Počet dnů po splatnosti	Minulé účetní období		Běžné účetní období	
	Z obchodního styku	Ostatní	Z obchodního styku	Ostatní
90-180	-	-	-	-
180 a více	29 830 Kč	-	29 830 Kč	-

V roce 2020 byla vytvořena druhá část opravné položky k pohledávce za firmou Grosellero s.r.o. ve výši 13 915 Kč. V letech 2021-2024 žádné opravné položky tvořeny nebyly, společnost nemá žádné problematické pohledávky. Celková výše opravných položek k pohledávkám je 27 830 Kč a nedoplatek pohledávek po splatnosti celkem činí k 31.12.2024 29 830 Kč. Tyto pohledávky lze považovat za nedobytné, ale jejich vymáhání by bylo bezpředmětné a ekonomicky nevýhodné.

b. Závazky po lhůtě splatnosti

Počet dnů po splatnosti	Minulé účetní období		Běžné účetní období	
	Z obchodního styku	Ostatní	Z obchodního styku	Ostatní
90-180	-	-	-	-
180 a více	-	-	-	-

515 Rezervy

Druh rezervy	Minulé účetní období				Běžné účetní období		
	Zůstatek k 1.1.	Tvorba	Čerpání	Zůstatek k 31.12	Tvorba	Čerpání	Zůstatek k 31.12
Zákonné rezervy	-	-	-	-	-	-	-
Ostatní rezervy	0 tis. Kč	0 tis. Kč	0 tis. Kč	0 tis. Kč	0 tis. Kč	0 tis. Kč	0 tis. Kč
Rezerva na daň z příjmů	-	-	-	-	-	-	-
Celkem	0 tis. Kč	0 tis. Kč	0 tis. Kč	0 tis. Kč	0 tis. Kč	0 tis. Kč	0 tis. Kč

516 Výnosy z běžné činnosti

Výnosy	Minulé účetní období			Běžné účetní období		
	Celkem	Tuzemsko	Zahraničí	Celkem	Tuzemsko	Zahraničí
Tržby za vlastní výrobky	-	-	-	-	-	-
Tržby z prodeje služeb	15 267 tis. Kč	15 267 tis. Kč	-	33 800 tis. Kč	33 800 tis. Kč	-
Tržby za prodej majetku	0	0	-	0 tis. Kč	0 tis. Kč	-
Čerpání rezerv	0	0	-	-	-	-
Ostatní provozní výnosy	11 005 tis. Kč	11 005 tis. Kč	-	13 118 tis. Kč	13 118 tis. Kč	-
Celkem	26 272 tis. Kč	26 272 tis. Kč	-	46 918 tis. Kč	46 918 tis. Kč	-

Položka ostatních provozních výnosů je v částce 52 tisíc Kč tvořena pojistným plněním, prodejem vyřazeného majetku a příležitostným pronájmem služebního vozidla. Ve zbytku, tj. v hodnotě 13 066 tis. Kč se jedná o hodnotu přijatých provozních dotací v rámci projektu TCÚK na úhradu nákladů vynaložených na tento projekt. Převažujícími náklady souvisejícími s touto přijatou dotací jsou mzdy a odvody z mezd zaměstnanců projektu.

517 Údaje o přeměnách

a. Ekonomické služby

Položka vlastního kapitálu		Částka
Auditorské služby – audit ÚZ – audit není povinný, nebyl proveden		0 tis. Kč
Jiné ověřovací služby		15 tis. Kč

b. Informace o rozčlenění tržeb z prodeje zboží, výrobků a služeb podle kategorií a podle zeměpisných trhů

Kategorie a zeměpisné trhy	Částka
Evropská unie	33 800 tis. Kč
Asie	-
Amerika	-

Sestaveno dne: 04.05.2025	Sestavil: Ing. Monika Hanušová	Podpis statutárního zástupce: 
------------------------------	-----------------------------------	---

Zpráva o vztazích mezi ovládanými a ovládajícími osobami

Ústecký kraj je, ve smyslu § 82 zákona č. 90/2012 Sb., o obchodních korporacích, kvalifikován jako ovládající osoba, která fakticky nebo právně vykonává přímo nebo nepřímo rozhodující vliv na řízení společnosti. K 31. 12. 2024 vlastnil majoritní počet akcií - 200 z 200 vydaných, což bylo 100 %.

Úplata za provedené služby byla realizována za ceny obvyklé. Přehled vzájemných smluv mezi osobou ovládanou a osobou ovládající:

Druh smlouvy	Název smluvního partnera	Uzavřená dne	Předmět smlouvy	Částka
SML+DOD1	Ústecký kraj	17.01.2024	OPŽP – SOŠ, OA a SZŠ, Chomutov, p. o. – rekonstrukce – dodatek objektů Školní ulice 785/56, Chomutov-II	168 000 Kč
SML	Ústecký kraj	23.01.2024	Zajištění činnosti destinačního managementu v destinaci České středohoří 1. pololetí 2024	1 500 000 Kč
OBJ	Ústecký kraj	31.01.2024	Prezentace regionálních vín Ústeckého kraje dne 31. 8. 2024	50 000 Kč
SML	Ústecký kraj	24.02.2024	Zpracování dílčích analyticko-implementačních studií pro HSOU/ORP Ústí nad Labem	765 000 Kč
OBJ	Ústecký kraj	25.03.2024	Certifikát regionální značkou České Středohoří	30 000 Kč
SML	Ústecký kraj	26.03.2024	Příprava školení k dotačním titulům "Program obnovy venkova" a "Obchůdek 2021+"	75 263 Kč
SML	Ústecký kraj	18.03.2024	Poradenství k absorpční kapacitě ÚK 2024	801 200 Kč
OBJ	Ústecký kraj	05.04.2024	Zajištění poznávacího programu na Podřipsko	5 372 Kč
SML	Ústecký kraj	17.04.2024	Komplexní zajištění managementu projektů "Cyklostezka Ohře, úsek Litoměřice-Bohušovice nad Ohří a "Cyklostezka Ohře, úsek Libočany – Přívlačky"	300 000 Kč
SML	Ústecký kraj	30.04.2024	Aktualizace generelu cyklotras 2024	460 000 Kč
SML	Ústecký kraj	07.05.2024	Absorpční kapacita 2028+	1 230 000 Kč
OBJ	Ústecký kraj	21.05.2024	Akreditace k vzdělávacím kurzům v rámci projektu Digitalizace pečovatelských služeb v ÚK	28 320 Kč
SML	Ústecký kraj	30.05.2024	Zpracování žádosti "Rypadlo RK 5000 - studie"	150 000 Kč
SML	Ústecký kraj	06.06.2024	Zachování velkostroje RK 5000 - studie proveditelnosti	600 000 Kč
SML	Ústecký kraj	26.06.2024	Rekonstrukce mostu E. Beneše v Ústí nad Labem – dotační management	700 000 Kč
SML+DOD1	Ústecký kraj	24.06.2024	Zpracování komplexní žádosti o podporu vč. Povinných příloh pro projekt – Implementace dlouhodobého záměru – Ústecký kraj	242 000 Kč
SML	Ústecký kraj	27.06.2024	Publikace „Ústecký kraj v projektech 2014-2020" v elektronické formě formát PSDF	250 000 Kč

SML	Ústecký kraj	18.07.2024	"PDSS Dubí – Teplice p.o. - vybudování objektu pro osoby s diagnózou schizofrenie"	250 000 Kč
SOD	Ústecký kraj	19.07.2024	Zajištění činnosti destinačního managementu v destinaci České středohoří 2. pololetí 2024	1 500 000 Kč
SML	Ústecký kraj	02.08.2024	Intervenční logika pro OPST – revitalizace území	70 000 Kč
OBJ	Ústecký kraj	30.07.2024	Dopracování žádosti o dotaci – Digitálně technické mapy II.	48 000 Kč
SML	Ústecký kraj	14.08.2024	CSP Litoměřice-sociálně terapeutická dílna v Litoměřicích	200 000 Kč
SML	Ústecký kraj	16.08.2024	Strategie rozvoje Ústeckého kraje do roku 2034	343 000 Kč
SML	Ústecký kraj	30.08.2024	Podpora zajištění aktivit Filmové kanceláře Ústeckého kraje	1 500 000 Kč
SML	Ústecký kraj	25.10.2024	KUK-rekonstrukce vily Na Schodech na kulturní a kreativní centrum	100 000 Kč
SML	Ústecký kraj	24.10.2024	Obnova muzea v Krupce	250 000 Kč
SML	Ústecký kraj	24.10.2024	Muzeum Varnsdorf – Kulturní a kreativní centrum textilních technologií	250 000 Kč
SML	Ústecký kraj	25.10.2024	Oblastní muzeum v Litoměřicích	250 000 Kč
SML	Ústecký kraj	25.10.2024	Dětský domov a Školní jídelna Lipová u Šluknova. -transformace DD	200 000 Kč
SML	Ústecký kraj	25.10.2024	Dětský domov a Školní jídelna Chomutov, p.o. -transformace DD	200 000 Kč
OBJ	Ústecký kraj	06.11.2024	Zpracování komplexní žádosti – Zachování velkostroje RK 5000	50 000 Kč
SML	Ústecký kraj	5.11.2024	Rekonstrukce mostu Roudnice nad Labem – dotační management	490 000 Kč
OBJ	Ústecký kraj	13.12.2024	Zpracování a předložení žádosti o podporu pro objekt Střední průmyslová škola, ÚL, Resslova 5, p.o. - středisko Stříbrníky	50 000 Kč
SML+DOD1	Ústecký kraj	24.09.2024	Odborné metodické vedení projektu "Digitalizace pečovatelských služeb v Ústeckém kraji"-Odborné metodické vedení projektu	32 347 507 Kč
SML+DOD1	Ústecký kraj	24.09.2024	Odborné metodické vedení projektu "Digitalizace pečovatelských služeb v Ústeckém kraji"-Odborná implementace výstupů projektu	12 381 768 Kč

Přehled vzájemných smluv mezi osobami ovládanými:

V roce 2024 nebyly smlouvy mezi osobami ovládanými uzavřeny.

Společnost má akcie zaknihované v Centrálním depozitáři cenných papírů.

Jiné právní úkony nebo opatření v zájmu akcionářů nebo na jejich popud nebyly uzavřeny.

Společnost není ovládající osobou v žádné jiné obchodní společnosti, ani není majetkově spojena s žádnou jinou organizací.