

Severočeské divadlo s.r.o.  
Ústí nad Labem

# **Rozbor hospodaření za období od 1.1.2019 do 31.12.2019**

## **1. Výnosová část**

V tržbách za vlastní výkony a zboží je pro rok 2019 plánováno 14 342 tis. Kč. Skutečnost za rok 2019 činila 14 342,93 tis. Kč, tj. 100,01%. Proti roku 2018 je skutečnost vyšší o 3 388 tis. Kč.

v tis. Kč

| Položka   | Upravený plán 2019 | Skutečnost 2019  | Skutečnost 2018  | Skutečnost 2017 | Skutečnost 2016 | Rozdíl plán-skutečnost 2019 |
|---|--------------------|------------------|------------------|-----------------|-----------------|-----------------------------|
| <b>Tržby za vlastní výkony</b>                  | <b>14 342,00</b>   | <b>14 342,93</b> | <b>10 955,00</b> | <b>8 518,00</b> | <b>9 084,00</b> | <b>+ 0,93</b>               |
| <b>Tržby z prodeje vlastních výrobků</b>        | <b>12 100,00</b>   | <b>12 100,10</b> | <b>8 830,00</b>  | <b>6 196,00</b> | <b>6 396,00</b> | <b>+ 0,10</b>               |
| <i>Tržby za zájezdová představení</i>           |                    | <i>1 534,10</i>  | <i>1 222,00</i>  | <i>1 259,00</i> | <i>1 511,00</i> |                             |
| - 60112 opera                                   |                    | 405,00           | 413,00           | 260,00          | 353,00          |                             |
| - 60113 balet, taneční divadlo                  |                    | 535,00           | 325,00           | 630,00          | 505,00          |                             |
| - 60114 opereta, muzikál                        |                    | 485,00           | 445,00           | 300,00          | 628,00          |                             |
| - 60115 ostatní                                 |                    | 109,10           | 39,00            | 69,00           | 25,00           |                             |
| <i>Tržby za vlastní představení v SD</i>        |                    | <i>2 358,35</i>  | <i>2 665,00</i>  | <i>2 090,00</i> | <i>2 327,00</i> |                             |
| - 60122 opera                                   |                    | 360,76           | 681,00           | 185,00          | 275,00          |                             |
| - 60123 balet, taneční divadlo                  |                    | 653,35           | 872,00           | 590,00          | 731,00          |                             |
| - 60124 opereta, muzikál                        |                    | 934,91           | 710,00           | 833,00          | 831,00          |                             |
| - 60125 ostatní                                 |                    | 409,33           | 402,00           | 482,00          | 490,00          |                             |
| <i>Tržby za představení hostujících souborů</i> |                    | <i>1 233,64</i>  | <i>1 450,00</i>  | <i>1 852,00</i> | <i>1 219,00</i> |                             |
| <i>Tržby za představení v zahraničí</i>         |                    | <i>6 974,01</i>  | <i>3 493,00</i>  | <i>995,00</i>   | <i>1 339,00</i> |                             |

Tržby z prodeje vlastních představení činily 12 100,10 tis. Kč, tj. 100,00 % ročního plánu. Zásadní vliv na vyšší tržby proti stejnému období roku 2018 (+ 3 270 tis. Kč) měla skutečnost, že se uskutečnilo celkem 38 představení v zahraničí proti 24 v roce 2018, tržby z ciziny byly vyšší o 3 481 tis. Kč. Nejvyšší tržby na domácí scéně byly z operetních a muzikálových představení (934,91 tis. Kč) a z baletních a tanečních představení (653,35 tis. Kč). Celkem se uskutečnilo 31 zájezdů po ČR (Karlov Vary, Děčín, Varnsdorf, Budyně n/Ohří, Rakovník, Cheb, Most, Žatec, Kladno, Jablonec n.N., Slavkov, Náměšť na Hané, Poruba, Mikulov, Valečov), celkové tržby ze zájezdů po ČR činily 1 534,10 tis. Kč. Tržby za představení hostujících souborů činily 1 233,64 tis. Kč, jednalo se o 20 představení pro děti a mládež (Veselá pouť 2x, Loupežník Rumcajs 2x, Pyšná princezna 2x, Kocour Modroočko 2x, Velká dobrodružství malého brouka 2x, Čtyřlístek a talisman noci 3x, Čaroděj ze země Oz 2x, Kryšáci a ztracený Ludvík 2x, Lakomec, Vánoční čas 2x), 5 činoher (Zub za zub, Kouzelná vyhlídka, Nalevo od výtahu, Vysoká hra, Fantastická žena) a tři koncerty (Melody Makers, Olympic Tour 2019, Václav Neckář).

Soubory Severočeského divadla s.r.o. připravily ve sledovaném období roku 2019 pět premiér:

| Druh představení | Autor                     | Název představení | Datum premiéry |
|------------------|---------------------------|-------------------|----------------|
| Opereta          | F. Lehár                  | Veselá vdova      | 24.2.2019      |
| Balet            | S. Prokofjev              | Romeo a Julie     | 12.4.2019      |
| Opera            | G. Bizet                  | Carmen            | 14.6.2019      |
| Balet            | P. I. Čajkovskij          | Louskáček         | 4.10.2019      |
| Muzikál          | G. Oplustil, P. Trávníček | Zasněžená romance | 15.11.2019     |

Celkově v období od 1.1. do 31.12.2019 nabídlo Severočeské divadlo s.r.o. svým návštěvníkům 29 vlastních inscenací:

- opery (10) – G. Verdi – Rigoletto, G. Verdi – Nabucco, W. A. Mozart – Únos ze serailu, B. Smetana – Prodaná nevěsta, B. Smetana – Libuše, W. A. Mozart – Kouzelná flétna, G. Puccini – Tosca, G. Verdi – La traviata, G. Verdi – Aida + 1 premiéra (G. Bizet – Carmen)
- operety (3) – C. Zeller – Ptáčník, F. Lehár – Země úsměvů + 1 premiéra (F. Lehár – Veselá vdova)
- muzikál (4) – K. Svoboda, J. Štáidl, Z. Podskalský, ..... – Noc na Karlštejně, Z. Barták, P. Markov – Casanova, J. Brdečka, O. Lipský, J. Rychlík, .... - Limonádový Joe + 1 premiéra (G. Oplustil, P. Trávníček – Zasněžená romance)
- balety (10) – E. Grieg, G. Bizet, R. Šchedrin – Peer Gynt, Carmen, M. Hanousková, P. Čermák – Sněhová královna, P. I. Čajkovskij – Labutí jezero, J. F. Héroid – Marná opatrnost aneb špatně sřežená dcera, A. Ch. Adam – Giselle, A. P. Borodin, N. Rimskij - Korsakov – Polovecké tance, Šeherezáda, D. Šostakovič, W. Shakespeare – Zkrocení zlé ženy, S. Prokofjev – Pět a a vlk + 2 premiéry (S. Prokofjev – Romeo a Julie, P. I. Čajkovskij - Louskáček)
- taneční divadlo (2) – G. Bregovič, D. Dinková – Cikánské kořeny/í, A. Pešková – Café Aussig

Celkem se v ústeckém divadle od 1.1.2019 do 31.12.2019 uskutečnilo 72 představení ve vlastní produkci, z toho 14 operních, 9 operetních, 10 muzikálů, 27 baletů a 12 koncertů. Uvedení vlastních představení bylo doplněno 20 představeními

pro děti a mládež, 5 činohrami a 3 koncerty. Kromě toho se v divadle konalo dalších 26 akcí, které zajišťovaly jiné agentury, které si divadlo pronajaly (taneční představení ENJOY DANCING, ENJOY AEROBIC, benefiční koncert Zpíváme pro tebe, činohra Caveman, Scénický tanec – krajská přehlídka dětských skupin, Krása pomáhá dětem, Nejúspěšnější sportovec, koncert ÚDĚS, Tanec, tanec 2019, koncert ZUŠ E. Randové, baletní koncert ZUŠ Neštěmice, taneční koncert TA Scenic, taneční galavečer sportovního klubu Gebert, Malá mořská víla, Kouzelná školka, Dcery Bernardy Alby, Dívčí válka, Vánoční koncert UDS, Vánoční koncert ZUŠ E. Randové, Vánoční baletní koncert, Vánoční koncert BKO, Večer pro tiché šlapky).

Severočeské divadlo v roce 2019 pokračovalo v regionální a v nadregionální kulturní činnosti. Celkem předvedlo 31 představení na zájezdech v ČR, z toho 6 v Ústeckém kraji (Děčín, Ústí n.L., Varnsdorf, Most, Žatec) proti 26 v roce 2018. S 25 představeními mimo Ústecký kraj vystupovalo divadlo v Karlových Varech, Jablonci n.N., Chebu, Skutči, Sedlčanech, Plzni, Hradci Králové, Rakovníku, Jihlavě a v Táboře. Na turné v srpnu 2019 předvedlo 5 představení opery Nabucco na Moravě (Slavkov, Náměšť na Hané, Poruba, Mikulov, Valečov).

Během roku 2019 divadlo vystupovalo ve SRN s představením operety C. Zellera Ptáčník (4x), s operou W. A. Mozarta Únos ze serailu vystoupilo 3x ve SRN, s operou G. Verdi Rigoletto ve SRN a ve Švýcarsku (celkem 3x) a s operetou F. Lehára Veselá vdova ve SRN (celkem 5x). Operu Nabucco operní soubor předvedl ve Furthu, v Bad Elsteru (SRN) a 10x na Slovensku (Trnava, Nitra, Banská Bystrica, Martin, Prešov, Východná, Humenné, Košice, Nové Zámky, Těchová). Operu Aida a operu Carmen viděli návštěvníci v Bratislavě, operu Libuše v Bad Elsteru. Ve 4. čtvrtletí roku 2019 se ve SRN uskutečnilo 8 představení: balet Marná opatrnost, opery Rigoletto 3x a Únos ze serailu 2x a opereta Veselá vdova 2x.

Ve výnosech z prodeje reklamy bylo dosaženo částky 135,77 tis. Kč, tj. 100,57% ročního předpokladu, v roce 2018 byly tyto výnosy 94 tis. Kč.

Výnosy z pronájmů jsou plánovány ve výši 1 075 tis. Kč, za sledované období činily 1 074,84 tis. Kč proti 1 160 tis. Kč v roce 2018.

Jiné výnosy z vlastních výkonů činily 955,27 tis. Kč (plán 955 tis. Kč), jednalo se o přefakturaci nákladů na dopravu zájezdových představení (609,02 tis. Kč), o výkony vlastní dopravy pro zájezdová představení (195,25 tis. Kč), o tisk vstupenek (20,51 tis. Kč), tržby z baletního studia (114,30 tis. Kč) a ostatní výnosy (16,19 tis. Kč). V roce 2018 tyto výnosy činily 796 tis. Kč.

U výnosů za prodané zboží činila skutečnost 76,95 tis. Kč, tj. 99,94 % ročního plánu, je na úrovni skutečnosti roku 2018 (75 tis. Kč).

## 64 – OSTATNÍ PROVOZNÍ VÝNOSY

| v tis. Kč          |                 |                 |                 |                 |          |        |
|--------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|----------|--------|
| Upravený plán 2019 | Skutečnost 2019 | Skutečnost 2018 | Skutečnost 2017 | Skutečnost 2016 | % plnění | Rozdíl |
| 308,00             | 307,11          | 21,00           | 175,00          | 50,00           | 99,71    | - 0,89 |

V ostatních výnosech je vykázáno pojistné plnění za opravu střechy poničené vichřicí (17,72 tis. Kč), pojistné plnění za havarii na WC (139,63 tis. Kč), tržby za prodej osobního automobilu (103,31 tis. Kč) a ostatní výnosy (46,45 tis. Kč).

## 64 – PROVOZNÍ DOTACE

| v tis. Kč          |                 |                 |                 |                 |          |        |
|--------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|----------|--------|
| Upravený plán 2019 | Skutečnost 2019 | Skutečnost 2018 | Skutečnost 2017 | Skutečnost 2016 | % plnění | Rozdíl |
| 69 149,00          | 69 140,44       | 66 716,00       | 63 387,00       | 23 782,00       | 99,99    | - 8,56 |

Ve výnosové části **provozní dotace** je plánováno čerpání finančního příspěvku Města Ústí nad Labem na nájemné ve výši 3 000 tis. Kč, příplatek společníků společnosti na úhradu provozní ztráty v roce 2019 ve výši 60 000 tis. Kč, dotace Ústeckého kraje na posílení mzdových prostředků ve výši 3 000 tis. Kč, dotace Města Ústí n. L. na posílení mzdových prostředků ve výši 3 000 tis. Kč a příspěvek YMCY na mzdy ve výši 149 tis. Kč. V roce 2019 byl zaúčtován příspěvek Města Ústí n.L. na nájemné ve výši 3 000 tis. Kč, dotace Města Ústí nad Labem na posílení mzdových prostředků ve výši 3 000 tis. Kč, dotace Ústeckého kraje na posílení mzdových prostředků ve výši 3 000 tis. Kč a příspěvek YMCY na mzdy ve výši 140,44 tis. Kč.

Příplatek Statutárního města Ústí nad Labem ve výši 30 000 tis. Kč byl divadlu převeden v lednu 2019, příplatek Ústeckého kraje ve výši 30 000 tis. Kč v červenci 2019, do výnosů byly zaúčtovány na konci roku 2019.

## 66 – FINANČNÍ VÝNOSY

v tis. Kč

| Upravený plán 2019 | Skutečnost 2019 | Skutečnost 2018 | Skutečnost 2017 | Skutečnost 2016 | % plnění | Rozdíl |
|--------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|----------|--------|
| 58,00              | 57,87           | 667,00          | 35,00           | 33,00           | 99,78    | - 0,13 |

Ve finančních výnosech je naplánována částka 58 tis. Kč, skutečnost činí 57,87 tis. Kč. Jedná se o přijatý peněžní dar ve výši 5 tis. Kč, úroky ve výši 35,65 tis. Kč a kurzové zisky ve výši 17,22 tis. Kč.

## 2. Nákladová část

### NÁKLADY CELKEM

v tis. Kč

| Upravený plán 2019 | Skutečnost 2019 | Skutečnost 2018 | Skutečnost 2017 | Skutečnost 2016 | % plnění | Rozdíl |
|--------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|----------|--------|
| 83 857,00          | 83 856,87       | 78 375,00       | 72 123,00       | 67 893,00       | 100,00   | - 0,13 |

Celkové náklady jsou naplánovány ve výši 83 857 tis. Kč, ve skutečnosti v roce 2019 činily 83 856,87 tis. Kč, tj. 100% ročního plánu. Proti skutečnosti roku 2018 jsou celkové náklady vyšší o 5 482 tis. Kč, důvodem je zejména navýšení osobních nákladů (+ 4 072 tis. Kč), materiálových nákladů (+ 380 tis. Kč), nákladů na služby (+ 723 tis. Kč), nákladů na odpisy a opravné položky (+ 553 tis. Kč) a ostatních nákladů (+ 236 tis. Kč), zatímco nižší byly náklady na aktivaci majetku (- 482 tis. Kč).

### 50 – SPOTŘEBOVANÉ NÁKUPY CELKEM

v tis. Kč

| Upravený plán 2019 | Skutečnost 2019 | Skutečnost 2018 | Skutečnost 2017 | Skutečnost 2016 | % plnění | Rozdíl |
|--------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|----------|--------|
| 4 753,00           | 4 750,62        | 4 371,00        | 4 563,00        | 4 599,00        | 99,95    | - 2,38 |

Celkové spotřebované nákupy činily 4 750,62 tis. Kč, tj. 99,95% ročního plánu. Náklady byly proti skutečnosti roku 2018 vyšší o 380 tis. Kč.

v tis. Kč

| Položka                       | Upravený plán 2019 | Skutečnost 2019 | Skutečnost 2018 | Skutečnost 2017 | Skutečnost 2016 | % plnění | Rozdíl |
|-------------------------------|--------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|----------|--------|
| <b>501 Spotřeba materiálu</b> | 2 324,00           | 2 323,41        | 2 054,00        | 1 998,00        | 1 939,00        | 99,97    | - 0,59 |
| <b>50110 Pohonné hmoty</b>    | 258,00             | 257,90          | 195,00          | 196,00          | 173,00          | 99,96    | - 0,10 |
| <b>504 Prodané zboží</b>      | 27,00              | 26,65           | 33,00           | 29,00           | 28,00           | 98,70    | - 0,35 |

Na spotřebu materiálu mělo největší vliv zaúčtování částky 901,40 tis. Kč, která představuje náklady na pět premiér (opera Carmen, balety Romeo a Julie a Louskáček, opereta Veselá vdova a muzikál Zasněžená romance). Spotřeba byla na úrovni skutečnosti roku 2018. Náklady na pohonné hmoty byly vyšší o 63 tis. Kč, neboť se uskutečnil vyšší počet zájezdů (+ 19).

v tis. Kč

| <i>Položka</i>              | <i>Upravený plán 2019</i> | <i>Skutečnost 2019</i> | <i>Skutečnost 2018</i> | <i>Skutečnost 2017</i> | <i>Skutečnost 2016</i> | <i>% plnění</i> | <i>Rozdíl</i> |
|-----------------------------|---------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|-----------------|---------------|
| <b>502 Spotřeba energie</b> | <b>2 144,00</b>           | <b>2 142,66</b>        | <b>2 089,00</b>        | <b>2 341,00</b>        | <b>2 459,00</b>        | <b>99,94</b>    | <b>- 1,34</b> |
| 50210 Spotřeba el.energie   | 538,00                    | 538,30                 | 536,00                 | 492,00                 | 577,00                 | 100,06          | + 0,30        |
| 50220 Spotřeba tep.energie  | 1 493,00                  | 1 492,49               | 1 422,00               | 1 771,00               | 1 680,00               | 99,97           | - 0,51        |
| 50230 Spotřeba vody         | 60,00                     | 59,32                  | 87,00                  | 52,00                  | 121,00                 | 98,87           | - 0,68        |
| 50240 Spotřeba plynu        | 53,00                     | 52,55                  | 44,00                  | 26,00                  | 81,00                  | 99,15           | - 0,45        |

Celková spotřeba energií činila 2 142,66 tis. Kč, tj. 99,94% ročního plánu, je na srovnatelné úrovni jako v roce 2018.

## 51 – SLUŽBY CELKEM

v tis. Kč

| <b>Upravený plán 2019</b> | <b>Skutečnost 2019</b> | <b>Skutečnost 2018</b> | <b>Skutečnost 2017</b> | <b>Skutečnost 2016</b> | <b>% plnění</b> | <b>Rozdíl</b> |
|---------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|-----------------|---------------|
| <b>18 659,00</b>          | <b>18 660,32</b>       | <b>17 937,00</b>       | <b>16 613,00</b>       | <b>15 387,00</b>       | <b>100,01</b>   | <b>+ 1,32</b> |

Náklady na služby byly naplánovány ve výši 18 659 tis. Kč, za sledované období byly čerpány na 100,01%. Proti roku 2018 byly tyto náklady vyšší o 723 tis. Kč zejména proto, že náklady na cestovné byly vyšší o 1 143 tis. Kč (z toho zahraniční diety o 1 046 tis. Kč).

v tis. Kč

| <i>Položka</i>                   | <i>Upravený plán 2019</i> | <i>Skutečnost 2019</i> | <i>Skutečnost 2018</i> | <i>Skutečnost 2017</i> | <i>Skutečnost 2016</i> | <i>% plnění</i> | <i>Rozdíl</i> |
|----------------------------------|---------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|-----------------|---------------|
| <b>511 Oprava a udržování</b>    | <b>2 267,00</b>           | <b>2 266,70</b>        | <b>2 285,00</b>        | <b>3 656,00</b>        | <b>1 259,00</b>        | <b>99,99</b>    | <b>- 0,30</b> |
| 51110 Oprava a údržba hud.nástr. |                           | 38,20                  | 9,00                   | 47,00                  | 19,00                  |                 |               |
| 51120 Oprava budov               |                           | 1 706,75               | 1 166,00               | 127,00                 | 539,00                 |                 |               |
| 51120 Oprava budov-dotace        |                           | 0                      | 572,00                 | 2 745,00               | 0,00                   |                 |               |
| 51130 Revize                     |                           | 274,91                 | 337,00                 | 141,00                 | 155,00                 |                 |               |
| 51140 Ostatní                    |                           | 71,68                  | 53,00                  | 23,00                  | 9,00                   |                 |               |
| 51150 Oprava a údržba aut        |                           | 175,16                 | 148,00                 | 96,00                  | 143,00                 |                 |               |

Náklady na opravy a údržbu byly na stejné úrovni jako v roce 2018. V roce 2019 byly opraveny hudební nástroje ve výši 38 tis. Kč ( housle, flétna, klavír), budovy ve výši 1 706,75 tis. Kč (opravy koupelen – 497,05 tis. Kč, malby spojovací chodby k bufetu – 321,09 tis. Kč, malby diváckých prostor – 109,55 tis. Kč, střecha – 79,64 tis. Kč, omítky – 121,55 tis. Kč, oprava malby po vytopení – havárie – 116,23 tis. Kč, nátěr spojovací lávky – 49,50 tis. Kč, oprava fasády – 30,59 tis. Kč, topenářské práce – 23,22 tis. Kč, instalatérské práce – 99,18 tis. Kč, oprava hromosvodů – 38,48 tis. Kč, výměna ventilů – 83,63 tis. Kč), automobily ve výši 175,16 tis. Kč. Na revize a servis bylo vynaloženo 274,91 tis. Kč.

v tis. Kč

| <i>Položka</i>              | <i>Upravený plán 2019</i> | <i>Skutečnost 2019</i> | <i>Skutečnost 2018</i> | <i>Skutečnost 2017</i> | <i>Skutečnost 2016</i> | <i>% plnění</i> | <i>Rozdíl</i> |
|-----------------------------|---------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|-----------------|---------------|
| <b>512 Cestovné</b>         | <b>2 879,00</b>           | <b>2 878,92</b>        | <b>1 736,00</b>        | <b>489,00</b>          | <b>570,00</b>          | <b>100,00</b>   | <b>- 0,08</b> |
| <b>z toho zahraniční</b>    |                           | <b>2 646,00</b>        | <b>1 600,00</b>        | <b>395,00</b>          | <b>440,00</b>          |                 |               |
| <b>513 Náklady na repre</b> | <b>72,00</b>              | <b>72,67</b>           | <b>44,00</b>           | <b>49,00</b>           | <b>49,00</b>           | <b>100,93</b>   | <b>+ 0,67</b> |

Náklady na cestovné byly proti roku 2018 vyšší o 1 143 tis. Kč, byly vynaloženy zejména na zahraniční zájezdy (38 představení v SRN, ve Švýcarsku a na Slovensku) a na 31 zájezdů po ČR. Byly plně pokryty z výnosů z těchto zájezdů.

Náklady na reprezentaci byly proti skutečnosti roku 2018 vyšší o 29 tis. Kč, byly vynaloženy v souvislosti s oslavami 110. výročí vzniku divadla (1909).

v tis. Kč

| <i>Položka</i>              | <i>Upravený plán 2019</i> | <i>Skutečnost 2019</i> | <i>Skutečnost 2018</i> | <i>Skutečnost 2017</i> | <i>Skutečnost 2016</i> | <i>% plnění</i> | <i>Rozdíl</i> |
|-----------------------------|---------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|-----------------|---------------|
| <b>51890 Stočné</b>         | <b>92,00</b>              | <b>91,70</b>           | <b>129,00</b>          | <b>87,00</b>           | <b>172,00</b>          | <b>99,67</b>    | <b>- 0,30</b> |
| <b>5185. Nájemné</b>        | <b>3 204,00</b>           | <b>3 204,13</b>        | <b>3 277,00</b>        | <b>3 365,00</b>        | <b>3 291,00</b>        | <b>100,00</b>   | <b>+ 0,13</b> |
| v tom nebyt. a byt.prostory |                           | 170,65                 | 207,00                 | 235,00                 | 243,00                 |                 |               |
| ostatní                     |                           | 33,48                  | 70,00                  | 130,00                 | 48,00                  |                 |               |
| majetek Mg                  |                           | 3 000,00               | 3 000,00               | 3 000,00               | 3 000,00               |                 |               |
| Nájemné hud.mat.            | <b>303,00</b>             | <b>303,50</b>          | <b>332,00</b>          | <b>315,00</b>          | <b>359,00</b>          | <b>100,17</b>   | <b>+ 0,50</b> |

Náklady na stočné jsou čerpány na 99,67% ročního plánu, jsou proti roku 2018 nižší o 37 tis. Kč.

Náklady na nájemné jsou čerpány na 100%, jsou proti skutečnosti 2018 nižší o 73 tis. Kč, u hudebního materiálu jsou nižší o 29 tis. Kč. Hlavní položku tvoří nájemné budov a hmotného majetku placené Městu Ústí n.L. ve výši 3 000 tis. Kč.

v tis. Kč

| <i>Položka</i>                      | <i>Upravený plán 2019</i> | <i>Skutečnost 2019</i> | <i>Skutečnost 2018</i> | <i>Skutečnost 2017</i> | <i>Skutečnost 2016</i> | <i>% plnění</i> | <i>Rozdíl</i> |
|-------------------------------------|---------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|-----------------|---------------|
| <b>518.. Ostatní služby</b>         | <b>9 842,00</b>           | <b>9 842,70</b>        | <b>10 133,00</b>       | <b>8 654,00</b>        | <b>9 688,00</b>        | <b>100,00</b>   | <b>+ 0,70</b> |
| v tom                               |                           |                        |                        |                        |                        |                 |               |
| <b>Nákup představení,licence...</b> | <b>1 723,00</b>           | <b>1 722,82</b>        | <b>2 096,00</b>        | <b>2 446,00</b>        | <b>2 231,00</b>        | <b>99,99</b>    | <b>- 0,18</b> |
| 51860 Cizí představení              |                           | 1 014,62               | 1 398,00               | 1 726,00               | 1 316,00               |                 |               |
| 51870 Licenční smlouvy              |                           | 274,70                 | 272,00                 | 364,00                 | 564,00                 |                 |               |
| 51882,3 Fotopráce                   |                           | 46,42                  | 62,00                  | 49,00                  | 48,00                  |                 |               |
| 51884 Výlep                         |                           | 184,33                 | 170,00                 | 154,00                 | 175,00                 |                 |               |
| 51894 Reklama                       |                           | 202,75                 | 194,00                 | 153,00                 | 128,00                 |                 |               |
| <b>Autorské honoráře</b>            | <b>6 224,00</b>           | <b>6 224,43</b>        | <b>6 012,00</b>        | <b>4 471,00</b>        | <b>5 289,00</b>        | <b>100,01</b>   | <b>+ 0,43</b> |
| 51861 AH - hosté                    |                           | 5 390,79               | 5 410,00               | 3 754,00               | 4 532,00               |                 |               |
| 51862 AH - inscenátoři              |                           | 833,64                 | 602,00                 | 717,00                 | 757,00                 |                 |               |
| <b>Ostatní služby</b>               | <b>1 895,00</b>           | <b>1 895,45</b>        | <b>2 024,00</b>        | <b>1 737,00</b>        | <b>2 168,00</b>        | <b>100,02</b>   | <b>+ 0,45</b> |
| 51810 Převavné tuz.                 |                           | 640,42                 | 412,00                 | 464,00                 | 512,00                 |                 |               |
| 51811 Převavné zahr.                |                           | 125,56                 | 435,00                 | 235,00                 | 219,00                 |                 |               |
| 51820 Výkony spojů                  |                           | 147,14                 | 138,00                 | 153,00                 | 155,00                 |                 |               |
| 51830 Poštovné                      |                           | 78,02                  | 91,00                  | 84,00                  | 65,00                  |                 |               |
| 51863 Provize                       |                           | 44,23                  | 49,00                  | 30,00                  | 34,00                  |                 |               |
| 51881 Software                      |                           | 55,21                  | 60,00                  | 59,00                  | 53,00                  |                 |               |
| 51885 Právní poradenství            |                           | 186,54                 | 151,00                 | 68,00                  | 373,00                 |                 |               |
| 51886 BOZP                          |                           | 67,80                  | 65,00                  | 87,00                  | 105,00                 |                 |               |
| 51887 Odvoz odpadu                  |                           | 54,45                  | 55,00                  | 46,00                  | 45,00                  |                 |               |
| 51889 Náhrady                       |                           | 315,94                 | 311,00                 | 315,00                 | 355,00                 |                 |               |
| 518.. Ostatní služby                |                           | 180,14                 | 258,00                 | 196,00                 | 252,00                 |                 |               |

Náklady na ostatní služby činily 9 842,70 tis. Kč, tj. 100% ročního plánu, proti roku 2018 jsou nižší o 290 tis. Kč, nejvyšší nárůst nastal u nákladů na tuzemské přepravné (+ 228 tis. Kč), protože vlastní nákladní auto již na zájezdy nelze kvůli nevyhovujícímu technickému stavu používat (Renault z roku 2001), náklady na zahraniční přepravu jsou nižší o 309 tis. Kč, protože je stále častěji hradí odběratelé našich představení. Dále se výrazně snížily náklady na cizí představení, protože se jich proti roku 2018 konalo méně (-383 tis. Kč). Ostatní náklady jsou na srovnatelné úrovni se skutečností roku 2018. Nejvyšší položky z celkové částky činily náklady na autorské honoráře hostujících umělců (5 390,79 tis. Kč), na nákup cizích představení (pohádek a činohr – 1 014,62 tis. Kč), na tuzemskou přepravu (640,42 tis. Kč) a na autorské honoráře inscenátorů (833,64 tis. Kč).

## 52 – OSOBNÍ NÁKLADY

v tis. Kč

| Upravený plán 2019 | Skutečnost 2019 | Skutečnost 2018 | Skutečnost 2017 | Skutečnost 2016 | % plnění | Rozdíl |
|--------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|----------|--------|
| 57 458,00          | 57 458,13       | 53 386,00       | 48 579,00       | 45 907,00       | 100,00   | + 0,13 |

v tis. Kč

| Položka                  | Upravený plán 2019 | Skutečnost 2019 | Skutečnost 2018 | Skutečnost 2017 | Skutečnost 2016 | % plnění | Rozdíl |
|--------------------------|--------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|----------|--------|
| 521 Mzdové náklady       | 42 685,00          | 42 684,85       | 39 568,00       | 35 993,00       | 34 045,00       | 100,00   | - 0,15 |
| 524 Zákonné pojištění    | 14 065,00          | 14 064,70       | 13 095,00       | 11 909,00       | 11 275,00       | 100,00   | - 0,30 |
| 527 Zákonné soc. náklady | 708,00             | 708,58          | 723,00          | 677,00          | 587,00          | 100,08   | + 0,58 |

Osobní náklady činily za sledované období roku 2019 částku 57,458,13 tis. Kč, z toho mzdy 42 684,85 tis. Kč, zákonné pojištění 14 064,70 tis. Kč a zákonné sociální náklady 708,58 tis. Kč. Z ročního plánu tak bylo čerpáno 100%. Do položky zákonné sociální náklady byly účtovány náklady na stravenky (590,73 tis. Kč), náhrady mzdy vyplacené zaměstnancům z důvodu jejich pracovní neschopnosti (93,61 tis. Kč) a náklady na preventivní lékařské prohlídky (24,24 tis. Kč). Proti skutečnosti roku 2018 byly osobní náklady vyšší o 4 072 tis. Kč, toho mzdy o 3 117 tis. Kč, odvody o 970 tis. Kč, sociální náklady byly nižší o 15 tis. Kč. Hlavním důvodem navýšení mezd bylo dorovnání mzdy do zaručené mzdy 135 zaměstnancům.

Průměrný přepočtený stav zaměstnanců za období rok činil 158 (160 v roce 2018), evidenční stav k 31.12.2019 činil 163 (164 k 31.12.2018). Průměrná mzda činila 22 454 Kč proti 20 537 Kč v roce 2018, tj. nárůst o 1 917 Kč.

## 53 – DANĚ A POPLATKY

v tis. Kč

| Upravený plán 2019 | Skutečnost 2019 | Skutečnost 2018 | Skutečnost 2017 | Skutečnost 2016 | % plnění | Rozdíl |
|--------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|----------|--------|
| 139,00             | 138,53          | 136,00          | 139,00          | 141,00          | 99,66    | - 0,47 |

Tyto náklady za sledované období činily 138,53 tis. Kč, jednalo se o dálniční známky, silniční daň, daň z nemovitých věcí a mýtné.

## 54 – OSTATNÍ PROVOZNÍ NÁKLADY CELKEM

v tis. Kč

| Upravený plán 2019 | Skutečnost 2019 | Skutečnost 2018 | Skutečnost 2017 | Skutečnost 2016 | % plnění | Rozdíl |
|--------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|----------|--------|
| 580,00             | 580,11          | 443,00          | 299,00          | 277,00          | 100,02   | + 0,11 |

Pojistné ve výši 223,91 tis. Kč bylo uhrazeno Kooperativě, jedná se o zákonné pojištění odpovědnosti organizace za zaměstnance na rok 2019. Částka 149,92 tis. Kč představuje zůstatkovou cenu prodaného osobního auta. Ostatní provozní náklady ve výši 206,28 tis. Kč byly vynaloženy na pojištění aut (67,73 tis. Kč), odvod za nesplnění povinnosti zaměstnat stanovené procento ZTP (43,72 tis. Kč), pojištění zaměstnanců při zahraničním zájezdu (92,04 tis. Kč) a ostatní (2,79 tis. Kč).

## 55 – ODPISY, REZERVY A OPRAVNÉ POLOŽKY CELKEM

v tis. Kč

| Upravený plán 2019 | Skutečnost 2019 | Skutečnost 2018 | Skutečnost 2017 | Skutečnost 2016 | % plnění | Rozdíl |
|--------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|----------|--------|
| 4 674,00           | 4 674,08        | 4 121,00        | 3 958,00        | 3 742,00        | 100,00   | 0,08   |

Částka 4 025,75 tis. Kč představuje odpisy kostýmů a dekorací z premiér a odpisy historické budovy divadla a nakoupeného hmotného majetku (automobily). Největší podíl činí odpisy historické budovy divadla (1 334,59 tis. Kč) a odpisy kostýmů a dekorací z premiér (2 369,31 tis. Kč). Částku 648,33 tis. Kč tvoří opravné položky na pohledávky, u kterých je vysoké riziko, že nebudou uhrazeny.

## 56 – FINANČNÍ NÁKLADY CELKEM

v tis. Kč

| Upravený plán 2019 | Skutečnost 2019 | Skutečnost 2018 | Skutečnost 2017 | Skutečnost 2016 | % plnění | Rozdíl |
|--------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|----------|--------|
| 187,00             | 187,49          | 88,00           | 151,00          | 105,00          | 100,26   | + 0,49 |

Částka 187,49 tis. Kč představuje bankovní poplatky (66,24 tis. Kč) a kurzové ztráty (121,25 tis. Kč).

## 58 – AKTIVACE MAJETKU

v tis. Kč

| Upravený plán 2019 | Skutečnost 2019 | Skutečnost 2018 | Skutečnost 2017 | Skutečnost 2016 | % plnění | Rozdíl |
|--------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|----------|--------|
| -2 593,00          | -2 592,41       | -2 106,00       | -2 180,00       | -2 263,00       | 99,98    | + 0,59 |

O aktivaci majetku se od ledna 2016 účtuje v nákladech minusem. Částku 2 592,41 tis. Kč tvoří aktivace dekorací a kostýmů k opeře Carmen, k baletu Romeo a Julie, k operetě Veselá vdova, k baletu Louskáček a k swingovému muzikálu Zasněžená romance. V roce 2018 činila aktivace majetku -2 106 tis. Kč (rovněž se konalo 5 premiér), částka se zvýšila z důvodu nárůstu osobních nákladů zaměstnanců dílen.

## 3. Hospodářský výsledek

v tis. Kč

| Upravený plán 2019 | Skutečnost 2019 | Skutečnost 2018 | Skutečnost 2017 | Skutečnost 2016 | % plnění | Rozdíl |
|--------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|----------|--------|
| 0,00               | - 8,52          | - 16,25         | - 8,39          | - 34 944,85     | x        | - 8,52 |

Divadlo vykázalo k 31.12.2019 ztrátu ve výši **8,52 tis. Kč**, tj. o 7,73 tis. Kč nižší, než byla k 31.12.2018. Celkové výnosy byly vyšší o 5 489 tis. Kč. Výnosy za prodej vlastních výrobků byly proti skutečnosti roku 2018 vyšší o 3 388 tis. Kč, z toho tržby za představení v zahraničí o 3 481 tis. Kč, dotace byly vyšší o 2 424 tis. Kč a ostatní výnosy o 286 tis. Kč, finanční náklady byly nižší o 609 tis. Kč. Celkové náklady byly proti roku 2018 vyšší o 5 482 tis. Kč, důvodem je zejména navýšení osobních nákladů (+ 4 072 tis. Kč), nákladů materiálových (+ 380 tis. Kč), nákladů na služby (+ 723 tis. Kč), nákladů na odpisy a opravné položky (+ 553 tis. Kč) a ostatních nákladů (+ 236 tis. Kč), zatímco nižší byly náklady na aktivaci majetku (- 482 tis. Kč).

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

Mgr. Miloš Formáček  
jednatel



Ústí nad Labem dne 14.2.2020





## Rozbor hospodaření za rok 2019

Název organizace: Severočeské divadlo s.r.o.

Příloha č. 1

(v tis.Kč na dvě desetinná místa)

| POLOŽKA  | K 31.12.2019<br>plán | K 31.12.2019<br>upravený plán | K 31.12.2019<br>skutečnost | %<br>plnění   | rozdíl       | kategorie nákladů způsobilých<br>dle č. 53 Nařízení Komise č 651/2014 |
|--|----------------------|-------------------------------|----------------------------|---------------|--------------|---|
| <b>Nákladová část</b>                                |                      |                               |                            |               |              |   |
| <b>50 SPOTŘEBOVANÉ NÁKUPY CELKEM</b>                 | <b>4 510,00</b>      | <b>4 753,00</b>               | <b>4 750,62</b>            | <b>99,95</b>  | <b>-2,38</b> |   |
| spotřeba materiálu                                   | 1 900,00             | 2 324,00                      | 2 323,41                   | 99,97         | -0,59        | 5d)   |
| spotřeba PHM   | 190,00               | 258,00                        | 257,90                     | 99,96         | -0,10        | 5d)   |
| spotřeba energie celkem                              | <b>2 390,00</b>      | <b>2 144,00</b>               | <b>2 142,66</b>            | <b>99,94</b>  | <b>-1,34</b> |   |
| z toho : el. energie                                 | 570,00               | 538,00                        | 538,30                     | 100,06        | 0,30         | 5a)   |
| pára   | 1 680,00             | 1 493,00                      | 1 492,49                   | 99,97         | -0,51        | 5a)   |
| voda   | 90,00                | 60,00                         | 59,32                      | 98,87         | -0,68        | 5a)   |
| plyn   | 50,00                | 53,00                         | 52,55                      | 99,15         | -0,45        | 5a)   |
| prodané zboží  | 30,00                | 27,00                         | 26,65                      | 98,70         | -0,35        |   |
| <b>51 SLUŽBY CELKEM</b>                              | <b>15 440,00</b>     | <b>18 659,00</b>              | <b>18 660,32</b>           | <b>100,01</b> | <b>1,32</b>  |   |
| opravy a udržování                                   | 2 559,00             | 2 267,00                      | 2 266,70                   | 99,99         | -0,30        | 5a)   |
| cestovné   | 900,00               | 2 879,00                      | 2 878,92                   | 100,00        | -0,08        | 5d)   |
| náklady na reprezentaci                              | 50,00                | 72,00                         | 72,67                      | 100,93        | 0,67         |   |
| stočné   | 130,00               | 92,00                         | 91,70                      | 99,67         | -0,30        | 5d)   |
| nájemné not  | 311,00               | 303,00                        | 303,50                     | 100,17        | 0,50         | 5d)   |
| nájemné  | 3 350,00             | 3 204,00                      | 3 204,13                   | 100,00        | 0,13         | 5d)   |
| nákup představení, licence, tantiémy,propagace,výlep | 1 660,00             | 1 723,00                      | 1 722,82                   | 99,99         | -0,18        | 5d)   |
| autorské honoráře                                    | 5 000,00             | 6 224,00                      | 6 224,43                   | 100,01        | 0,43         | 5e)   |
| ostatní služby                                       | 1 480,00             | 1 895,00                      | 1 895,45                   | 100,02        | 0,45         | 5d), 5f)  |
| <b>52 OSOBNÍ NÁKLADY CELKEM</b>                      | <b>53 580,00</b>     | <b>57 458,00</b>              | <b>57 458,13</b>           | <b>100,00</b> | <b>0,13</b>  |   |
| mzdové náklady                                       | 39 700,00            | 42 685,00                     | 42 684,85                  | 100,00        | -0,15        | 5e)   |
| zákonné sociální pojištění                           | 13 160,00            | 14 065,00                     | 14 064,70                  | 100,00        | -0,30        | 5e)   |
| zákonné sociální náklady                             | 720,00               | 708,00                        | 708,58                     | 100,08        | 0,58         | 5e)   |
| jiné sociální náklady                                | 0,00                 | 0,00                          | 0,00                       | x             | 0,00         |   |
| <b>53 DANĚ A POPLATKY CELKEM</b>                     | <b>130,00</b>        | <b>139,00</b>                 | <b>138,53</b>              | <b>99,66</b>  | <b>-0,47</b> |   |
| ostatní daně a poplatky                              | 130,00               | 139,00                        | 138,53                     | 99,66         | -0,47        |   |
| <b>54 OSTATNÍ PROVOZNÍ NÁKLADY CELKEM</b>            | <b>450,00</b>        | <b>580,00</b>                 | <b>580,11</b>              | <b>100,02</b> | <b>0,11</b>  |   |
| pojistné   | 220,00               | 224,00                        | 223,91                     | 99,96         | -0,09        | 5e)   |
| náhrady ušlého výdělku při pracovních úrazech        | 0,00                 | 0,00                          | 0,00                       | x             | 0,00         |   |
| zůstatková cena prodaného DNM a DHM                  | 0,00                 | 150,00                        | 149,92                     | 99,95         | -0,08        |   |
| ostatní provozní náklady                             | 230,00               | 206,00                        | 206,28                     | 100,14        | 0,28         |   |
| <b>55 ODPISY CELKEM</b>                              | <b>4 000,00</b>      | <b>4 674,00</b>               | <b>4 674,08</b>            | <b>100,00</b> | <b>0,08</b>  |   |
| odpisy dlouhodobého majetku celkem (DDNM, DDHM)      | 4 000,00             | 4 026,00                      | 4 025,75                   | 99,99         | -0,25        |   |
| tvorba a zúčtování opravných položek                 | 0,00                 | 648,00                        | 648,33                     | 100,05        | 0,33         |   |
| náklady z odepsaných pohledávek                      | 0,00                 | 0,00                          | 0,00                       | x             | 0,00         |   |
| <b>56 FINANČNÍ NÁKLADY CELKEM</b>                    | <b>110,00</b>        | <b>187,00</b>                 | <b>187,49</b>              | <b>100,26</b> | <b>0,49</b>  |   |
| úroky, kurzové rozdíly                               | 30,00                | 120,00                        | 121,24                     | 101,03        | 1,24         |   |
| ostatní finanční náklady                             | 80,00                | 67,00                         | 66,25                      | 98,88         | -0,75        |   |
| <b>57 Náklady na prostředky StR, ÚSC,SF</b>          | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>                   | <b>0,00</b>                | <b>x</b>      | <b>0,00</b>  |   |
| náklady na ostatní nároky                            | 0,00                 | 0,00                          | 0,00                       | x             | 0,00         |   |
| <b>58 AKTIVACE MAJETKU</b>                           | <b>-2 600,00</b>     | <b>-2 593,00</b>              | <b>-2 592,41</b>           | <b>99,98</b>  | <b>0,59</b>  |   |
| <b>59 DAŇ Z PŘÍJMU</b>                               | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>                   | <b>0,00</b>                | <b>x</b>      | <b>0,00</b>  |   |
| <b>NÁKLADY CELKEM</b>                                | <b>75 620,00</b>     | <b>83 857,00</b>              | <b>83 856,87</b>           | <b>100,00</b> | <b>-0,13</b> |   |
| <b>Výnosová část</b>                                 |                      |                               |                            |               |              |   |
| <b>60 VÝNOSY Z VL.VÝKONŮ A ZBOŽÍ CELKEM</b>          | <b>9 495,00</b>      | <b>14 342,00</b>              | <b>14 342,93</b>           | <b>100,01</b> | <b>0,93</b>  |   |
| výnosy z prodeje vlastních představení               | 7 100,00             | 12 100,00                     | 12 100,10                  | 100,00        | 0,10         |   |
| výnosy z prodeje služeb - reklama                    | 25,00                | 135,00                        | 135,77                     | 100,57        | 0,77         |   |
| výnosy z pronájmu                                    | 1 400,00             | 1 075,00                      | 1 074,84                   | 99,99         | -0,16        |   |
| výnosy z prodaného zboží                             | 70,00                | 77,00                         | 76,95                      | 99,94         | -0,05        |   |
| jiné výnosy z vlastních výkonů                       | 900,00               | 955,00                        | 955,27                     | 100,03        | 0,27         |   |
| <b>64 OSTATNÍ PROVOZNÍ VÝNOSY</b>                    | <b>70,00</b>         | <b>308,00</b>                 | <b>307,11</b>              | <b>99,71</b>  | <b>-0,89</b> |   |
| výnosy z odepsaných pohledávek                       | 0,00                 | 0,00                          | 0,00                       | x             | 0,00         |   |
| výnosy z prodeje DNM                                 | 0,00                 | 0,00                          | 0,00                       | x             | 0,00         |   |
| výnosy z prodeje DHM                                 | 0,00                 | 103,00                        | 103,31                     | 100,30        | 0,31         |   |
| pojistné události - náhrady škod                     | 20,00                | 157,00                        | 157,35                     | 100,22        | 0,35         |   |
| ostatní provozní výnosy                              | 50,00                | 48,00                         | 46,45                      | 96,77         | -1,55        |   |
| <b>66 FINANČNÍ VÝNOSY</b>                            | <b>35,00</b>         | <b>58,00</b>                  | <b>57,87</b>               | <b>99,78</b>  | <b>-0,13</b> |   |
| úroky, kurzové zisky                                 | 5,00                 | 53,00                         | 52,87                      | 99,75         | -0,13        |   |
| ostatní finanční výnosy                              | 30,00                | 5,00                          | 5,00                       | 100,00        | 0,00         |   |
| <b>64 VÝNOSY Z NÁROKŮ NA PROSTŘEDKY StR,ÚSC,SF</b>   | <b>66 020,00</b>     | <b>69 149,00</b>              | <b>69 140,44</b>           | <b>99,99</b>  | <b>-8,56</b> |   |
| výnosy z nároků na prostředky státního rozpočtu-MK   | 0,00                 | 0,00                          | 0,00                       | x             | 0,00         |   |
| z toho: Úřad práce                                   | 0,00                 | 0,00                          | 0,00                       | x             | 0,00         |   |
| výnosy z nároků na prostředky ÚSC                    | <b>66 020,00</b>     | <b>69 149,00</b>              | <b>69 140,44</b>           | <b>99,99</b>  | <b>0,00</b>  |   |
| z toho: MmÚ  | 3 000,00             | 6 000,00                      | 6 000,00                   | 100,00        | 0,00         |   |
| MmÚ příplatek  | 30 000,00            | 30 000,00                     | 30 000,00                  | 100,00        | 0,00         |   |
| ÚK   | 3 000,00             | 3 000,00                      | 3 000,00                   | 100,00        | 0,00         |   |
| ÚK příplatek   | 30 000,00            | 30 000,00                     | 30 000,00                  | 100,00        | 0,00         |   |
| výnosy z nároků na prostředky SF                     | 0,00                 | 0,00                          | 0,00                       | x             | 0,00         |   |
| výnosy z ostatních nároků - YMCA                     | 20,00                | 149,00                        | 140,44                     | 94,26         | -8,56        |   |
| <b>VÝNOSY CELKEM</b>                                 | <b>75 620,00</b>     | <b>83 857,00</b>              | <b>83 848,35</b>           | <b>99,99</b>  | <b>-8,65</b> |   |
| <b>HOSPODÁŘSKÝ VÝSLEDEK (ZISK, ZTRÁTA)</b>           | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>                   | <b>-8,52</b>               | <b>x</b>      | <b>-8,52</b> |   |

Jednatel společnosti prohlašuje, že veškeré výdaje společnosti hrazené z příplatku směřují pouze na náklady způsobilé ve smyslu čl. 53 bodu 5. Nařízení Komise č. 651/2014. Investice byly hrazeny z vlastních zdrojů společnosti a z dotace Města Ústí n.L.

Vyhotovila: Ing. Fišerová

Ústí nad Labem dne 8.1.2020

**ZPRÁVA NEZÁVISLÉHO**

**AUDITORA**

**o ověření účetní závěrky**

**společnosti**

**Severočeské divadlo s.r.o.**

**se sídlem Ústí nad Labem, Lidické náměstí 1710/10,  
PSČ 40001**

**za účetní období od 01.01.2019 - 31.12.2019.**

Přílohy: Rozvaha  
Výkaz zisku a ztrát  
Příloha k účetní závěrce v plném rozsahu  
Přehled o změnách vlastního kapitálu

Praha 5 Zličín dne 17.2.2020

Lačnovská 377/8  
155 21 Praha 5 – Zličín  
Fax : 257 952 310

Mobil: 602 360 426  
Tel. : 257 950 609  
Účet KB č.ú. 195800410297/0100

IČO: 44350325  
DIČ: CZ6404192366  
Email: meierl@meierl.cz

# **ZPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDITORA**

**Příjemce: společníci společnosti Severočeské divadlo s.r.o., se sídlem Ústí nad Labem,  
Lidické náměstí 1710/10, PSČ 40001**

## ***Výrok auditora***

*Provedli jsme audit přiložené účetní závěrky společnosti **Severočeské divadlo s.r.o.** („Společnost“) sestavené na základě českých účetních předpisů, která se skládá z rozvahy k **31.12.2019**, výkazu zisku a ztráty, přehledu o změnách vlastního kapitálu a přehledu o peněžních tocích za rok končící **31.12.2019**, a přílohy této účetní závěrky, která obsahuje popis použitých podstatných účetních metod a další vysvětlující informace. Údaje o Společnosti jsou uvedeny v příloze této účetní závěrky.*

**Podle našeho názoru účetní závěrka podává věrný a poctivý obraz aktiv a pasiv Společnosti k 31.12.2019 a nákladů a výnosů a výsledku jejího hospodaření a peněžních toků za rok končící 31.12.2019 v souladu s českými účetními předpisy.**

## ***Základ pro výrok***

*Audit jsme provedli v souladu se zákonem o auditorech a standardy Komory auditorů České republiky (KA ČR) pro audit, kterými jsou mezinárodní standardy pro audit (ISA) případně doplněné a upravené souvisejícími aplikačními doložkami. Naše odpovědnost stanovená těmito předpisy je podrobněji popsána v oddílu Odpovědnost auditora za audit účetní závěrky. V souladu se zákonem o auditorech a Etickým kodexem přijatým Komorou auditorů České republiky jsme na Společnosti nezávislí a splnili jsme i další etické povinnosti vyplývající z uvedených předpisů. Domníváme se, že důkazní informace, které jsme shromáždili, poskytují dostatečný a vhodný základ pro vyjádření našeho výroku.*

## ***Ostatní informace uvedené ve výroční zprávě***

*Ostatními informacemi jsou v souladu s § 2 písm. b) zákona o auditorech informace uvedené ve výroční zprávě mimo účetní závěrku a naši zprávu auditora. Za ostatní informace odpovídá statutární orgán Společnosti.*

*Náš výrok k účetní závěrce se k ostatním informacím nevztahuje. Přesto je však součástí našich povinností souvisejících s ověřením účetní závěrky seznámení se s ostatními informacemi a posouzení, zda ostatní informace nejsou ve významném (materiálním) nesouladu s účetní závěrkou či s našimi znalostmi o účetní jednotce získanými během ověřování účetní závěrky nebo zda se jinak tyto informace nejeví jako významně (materiálně) nesprávné. Také posuzujeme, zda ostatní informace byly ve všech významných (materiálních) ohledech vypracovány v souladu s příslušnými právními předpisy. Tímto posouzením se rozumí, zda ostatní informace splňují požadavky právních předpisů na formální náležitosti a postup vypracování ostatních informací v kontextu významnosti (materiality), tj. zda případné nedodržení uvedených požadavků by bylo způsobilé ovlivnit úsudek činěný na základě ostatních informací.*

*Na základě provedených postupů, do míry, jež dokážeme posoudit, uvádíme, že*

- *ostatní informace, které popisují skutečnosti, jež jsou též předmětem zobrazení v účetní závěrce, jsou ve všech významných (materiálních) ohledech v souladu s účetní závěrkou a*
- *ostatní informace byly vypracovány v souladu s právními předpisy.*

*Dále jsme povinni uvést, zda na základě poznatků a povědomí o Společnosti, k nimž jsme dospěli při provádění auditu, ostatní informace neobsahují významné (materiální) věcné nesprávnosti. V rámci uvedených postupů jsme v obdržенých ostatních informacích žádné významné (materiální) věcné nesprávnosti nezjistili.*

### ***Odpovědnost statutárního orgánu a dozorčí rady Společnosti za účetní závěrku***

*Statutární orgán Společnosti odpovídá za sestavení účetní závěrky podávající věrný a poctivý obraz v souladu s českými účetními předpisy a za takový vnitřní kontrolní systém, který považuje za nezbytný pro sestavení účetní závěrky tak, aby neobsahovala významné (materiální) nesprávnosti způsobené podvodem nebo chybou.*

*Při sestavování účetní závěrky je statutární orgán Společnosti povinen posoudit, zda je Společnost schopna nepřetržitě trvat, a pokud je to relevantní, popsat v příloze účetní závěrky záležitosti týkající se jejího nepřetržitého trvání a použití předpokladu nepřetržitého trvání při sestavení účetní závěrky, s výjimkou případů, kdy statutární orgán plánuje zrušení Společnosti nebo ukončení její činnosti, resp. kdy nemá jinou reálnou možnost, než tak učinit.*

### ***Odpovědnost auditora za audit účetní závěrky***

*Naším cílem je získat přiměřenou jistotu, že účetní závěrka jako celek neobsahuje významnou (materiální) nesprávnost způsobenou podvodem nebo chybou a vydat zprávu auditora obsahující náš výrok. Přiměřená míra jistoty je velká míra jistoty, nicméně není zárukou, že audit provedený v souladu s výše uvedenými předpisy ve všech případech v účetní závěrce odhalí případnou existující významnou (materiální) nesprávnost. Nesprávnosti mohou vznikat v důsledku podvodů nebo chyb a považují se za významné (materiální), pokud lze reálně předpokládat, že by jednotlivě nebo v souhrnu mohly ovlivnit ekonomická rozhodnutí, která uživatelé účetní závěrky na jejím základě přijmou.*

*Při provádění auditu v souladu s výše uvedenými předpisy je naší povinností uplatňovat během celého auditu odborný úsudek a zachovávat profesní skepticismus. Dále je naší povinností:*

- *Identifikovat a vyhodnotit rizika významné (materiální) nesprávnosti účetní závěrky způsobené podvodem nebo chybou, navrhnout a provést auditorské postupy reagující na tato rizika a získat dostatečné a vhodné důkazní informace, abychom na jejich základě mohli vyjádřit výrok. Riziko, že neodhalíme významnou (materiální) nesprávnost, k níž došlo v důsledku podvodu, je větší než riziko neodhalení významné (materiální) nesprávnosti způsobené chybou, protože součástí podvodu mohou být tajné dohody, falšování, úmyslná opomenutí, nepravdivá prohlášení nebo obcházení vnitřních kontrol statutárního orgánu.*
- *Seznámit se s vnitřním kontrolním systémem Společnosti relevantním pro audit v takovém rozsahu, abychom mohli navrhnout auditorské postupy vhodné s ohledem na dané okolnosti, nikoli abychom mohli vyjádřit názor na účinnost vnitřního kontrolního systému.*
- *Posoudit vhodnost použitých účetních pravidel, přiměřenost provedených účetních odhadů a informace, které v této souvislosti statutární orgán Společnosti uvedlo v příloze účetní závěrky.*

- *Posoudit vhodnost použití předpokladu nepřetržitého trvání při sestavení účetní závěrky představenstvem a to, zda s ohledem na shromážděné důkazní informace existuje významná (materiální) nejistota vyplývající z událostí nebo podmínek, které mohou významně zpochybnit schopnost Společnosti trvat nepřetržitě. Jestliže dojdeme k závěru, že taková významná (materiální) nejistota existuje, je naší povinností upozornit v naší zprávě na informace uvedené v této souvislosti v příloze účetní závěrky, a pokud tyto informace nejsou dostatečné, vyjádřit modifikovaný výrok. Naše závěry týkající se schopnosti Společnosti trvat nepřetržitě vycházejí z důkazních informací, které jsme získali do data naší zprávy. Nicméně budoucí události nebo podmínky mohou vést k tomu, že Společnost ztratí schopnost trvat nepřetržitě.*
- *Vyhodnotit celkovou prezentaci, členění a obsah účetní závěrky, včetně přílohy, a dále to, zda účetní závěrka zobrazuje podkladové transakce a události způsobem, který vede k věrnému zobrazení.*

*Naší povinností je informovat statutární orgán a dozorčí radu mimo jiné o plánovaném rozsahu a načasování auditu a o významných zjištěních, která jsme v jeho průběhu učinili, včetně zjištěných významných nedostatků ve vnitřním kontrolním systému.*

*Praha 5 Zličín dne 17.2.2020*

*Ověření provedl auditor **Ing. František MEIERL**, Lačnovská 377/8, 155 21 Praha 5 Zličín, zapsaný v seznamu auditorů vedeném Komorou auditorů ČR pod poř. č. 1160.*



*Ing. František MEIERL  
auditor ev. č. 1160*

## ROZVAHA

sestavená v plném rozsahu

ke dni **31.12.2019**

(v celých tisících Kč)

Obchodní firma, jiný název účetní jednotky

**Severočeské divadlo  
s.r.o.**

Lidické náměstí 1710/10

400 01 Ústí nad Labem

| Rok         | Měsíc     | IČ              |
|-------------|-----------|-----------------|
| <b>2019</b> | <b>12</b> | <b>22774289</b> |

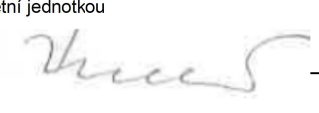
| označ.<br>a    | AKTIVA<br>b  | Číslo<br>řádku<br>c | Běžné účetní období |              |            | Minimální účetní období |
|----------------|--|---------------------|---------------------|--------------|------------|-------------------------|
|                |  |                     | Brutto<br>1         | Korekce<br>2 | Netto<br>3 | Netto<br>4              |
|                | <b>AKTIVA CELKEM</b> (ř. 02 + 03 + 37 + 74) = ř.78   | 001                 | 174 292             | 23 429       | 150 863    | 208 578                 |
| <b>A.</b>      | Pohledávky za upsání vlastního kapitálu  | 002                 | 0                   |              | 0          |                         |
| <b>B.</b>      | <b>Dlouhodobý majetek</b> (ř. 04 + 14 + 28)  | 003                 | 101 236             | 23 429       | 77 807     | 77 723                  |
| <b>B. I.</b>   | <b>Dlouhodobý nehmotný majetek</b> (ř.05 + 06 +09 až 11)                                   | 004                 | 98                  | 98           | 0          | 0                       |
| B. I. 1.       | Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje   | 005                 |                     |              | 0          | 0                       |
| B. I. 2.       | Ocenitelná práva (ř. 07 + 08)  | 006                 | 98                  | 98           | 0          | 0                       |
| B. I. 2.1.     | Software   | 007                 | 98                  | 98           | 0          | 0                       |
| B. I. 2.2.     | Ostatní ocenitelná práva   | 008                 |                     |              | 0          | 0                       |
| B. I. 3.       | Goodwill   | 009                 |                     |              | 0          | 0                       |
| B. I. 4.       | Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek  | 010                 |                     |              | 0          | 0                       |
| B. I. 5.       | Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek a nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek | 011                 | 0                   | 0            | 0          | 0                       |
| B. I. 5.1.     | Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek   | 012                 |                     |              | 0          | 0                       |
| B. I. 5.2.     | Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek  | 013                 |                     |              | 0          | 0                       |
| <b>B. II.</b>  | <b>Dlouhodobý hmotný majetek</b> (ř. 15 +18 až 20 +24)                                     | 014                 | 101 138             | 23 331       | 77 807     | 77 723                  |
| B. II. 1.      | Pozemky a stavby (ř. 16 +17)   | 015                 | 81 947              | 9 273        | 72 674     | 73 293                  |
| B. II. 1.1.    | Pozemky  | 016                 | 21 600              |              | 21 600     | 21 600                  |
| B. II. 1.2.    | Stavby   | 017                 | 60 347              | 9 273        | 51 074     | 51 693                  |
| B. II. 2.      | Hmotné movité věci a jejich soubory  | 018                 | 3 095               | 1 382        | 1 713      | 1 378                   |
| B. II. 3.      | Oceňovací rozdíl k nabytému majetku  | 019                 |                     |              | 0          | 0                       |
| B. II. 4.      | Ostatní dlouhodobý hmotný majetek (ř. 21 až 23)  | 020                 | 16 096              | 12 676       | 3 420      | 3 036                   |
| B. II. 4.1.    | Pěstíteľské celky trvalých porostů   | 021                 |                     |              | 0          | 0                       |
| B. II. 4.2.    | Dospělá zvířata a jejich skupiny   | 022                 |                     |              | 0          | 0                       |
| B. II. 4.3.    | Jiný dlouhodobý hmotný majetek   | 023                 | 16 096              | 12 676       | 3 420      | 3 036                   |
| B. II. 5.      | Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek a nedokončený dlouhodobý hmotný majetek     | 024                 | 0                   | 0            | 0          | 16                      |
| B. II. 5.1.    | Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek   | 025                 |                     |              | 0          |                         |
| B. II. 5.2.    | Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek  | 026                 | 0                   |              | 0          | 16                      |
| <b>B. III.</b> | <b>Dlouhodobý finanční majetek</b> (ř. 28 až 34)   | 027                 | 0                   | 0            | 0          | 0                       |
| B. III. 1.     | Podíly - ovládaná nebo ovládající osoba  | 028                 |                     |              | 0          |                         |
| B. III. 2.     | Zápůjčky a úvěry - ovládaná nebo ovládající osoba  | 029                 |                     |              | 0          |                         |
| B. III. 3.     | Podíly - podstatný vliv  | 030                 |                     |              | 0          |                         |
| B. III. 4.     | Zápůjčky a úvěry - podstatný vliv  | 031                 |                     |              | 0          |                         |
| B. III. 5.     | Ostatní dlouhodobé cenné papíry a podíly   | 032                 |                     |              | 0          |                         |
| B. III. 6.     | Zápůjčky a úvěry - ostatní   | 033                 |                     |              | 0          |                         |
| B. III. 7.     | Ostatní dlouhodobý finanční majetek (ř. 35 + 36)   | 034                 | 0                   | 0            | 0          | 0                       |
| B. III. 7.1.   | Jiný dlouhodobý finanční majetek   | 035                 |                     |              | 0          | 0                       |
| B. III. 7.2.   | Poskytnuté zálohy na dlouhodobý finanční majetek   | 036                 |                     |              | 0          | 0                       |

| označ. a         | AKTIVA b  | řád. c | Běžné účetní období |           |         | Minulé úč.období Netto 4 |
|------------------|---|--------|---------------------|-----------|---------|--------------------------|
|                  |   |        | Brutto 1            | Korekce 2 | Netto 3 |                          |
| <b>C.</b>        | <b>Oběžná aktiva</b> (ř. 38 + 46 + 68 + 71)     | 037    | 72 842              | 0         | 72 842  | 130 551                  |
| <b>C. I.</b>     | <b>Zásoby</b> (ř. 39 až 41 + 44 + 45)           | 038    | 422                 | 0         | 422     | 412                      |
| C. I. 1.         | Materiál  | 039    | 297                 |           | 297     | 323                      |
| C. I. 2.         | Nedokončená výroba a polotovary                 | 040    |                     |           | 0       |                          |
| C.I. 3.          | Výrobky a zboží (ř. 42 + 43)                    | 041    | 125                 | 0         | 125     | 89                       |
| C. I. 3.1.       | Výrobky   | 042    |                     |           | 0       | 0                        |
| C. I. 3.2.       | Zboží   | 043    | 125                 |           | 125     | 89                       |
| C. I. 4.         | Mladá a ostatní zvířata a jejich skupiny        | 044    |                     |           | 0       | 0                        |
| C. I. 5.         | Poskytnuté zálohy na zásoby                     | 045    |                     |           | 0       | 0                        |
| <b>C. II.</b>    | <b>Pohledávky</b> (ř. 47 + 57)                  | 046    | 63 652              | 0         | 63 652  | 122 945                  |
| <b>C. II. 1.</b> | <b>Dlouhodobé pohledávky</b> (ř. 48 až 52)      | 047    | 30 000              | 0         | 30 000  | 60 000                   |
| C. II. 1.1.      | Pohledávky z obchodních vztahů                  | 048    |                     |           | 0       |                          |
| C. II. 1.2.      | Pohledávky - ovládaná nebo ovládající osoba     | 049    |                     |           | 0       |                          |
| C. II. 1.3.      | Pohledávky - podstatný vliv                     | 050    |                     |           | 0       |                          |
| C. II. 1.4.      | Odložená daňová pohledávka                      | 051    |                     |           | 0       |                          |
| C. II. 1.5.      | Pohledávky - ostatní                            | 052    | 30 000              | 0         | 30 000  | 60 000                   |
| C. II. 1.5.1.    | Pohledávky za společnosti                       | 053    | 30 000              |           | 30 000  | 60 000                   |
| C. II. 1.5.2.    | Dlouhodobé poskytnuté zálohy                    | 054    |                     |           | 0       |                          |
| C. II. 1.5.3.    | Dohadné účty aktivní                            | 055    |                     |           | 0       |                          |
| C. II. 1.5.4.    | Jiné pohledávky                                 | 056    |                     |           | 0       |                          |
| <b>C. II. 2.</b> | <b>Krátkodobé pohledávky</b> (ř. 58 až 61)      | 057    | 33 652              | 0         | 33 652  | 62 945                   |
| C. II. 2.1.      | Pohledávky z obchodních vztahů                  | 058    | 1 070               |           | 1 070   | 575                      |
| C. II. 2.2.      | Pohledávky - ovládaná nebo ovládající osoba     | 059    |                     |           | 0       |                          |
| C. II. 2.3.      | Pohledávky - podstatný vliv                     | 060    |                     |           | 0       |                          |
| C. II. 2.4.      | Pohledávky - ostatní (ř.62 až 67)               | 061    | 32 582              | 0         | 32 582  | 62 370                   |
| C. II. 2.4.1.    | Pohledávky za společnosti                       | 062    | 30 000              |           | 30 000  | 60 000                   |
| C. II. 2.4.2.    | Sociální zabezpečení a zdravotní pojištění      | 063    |                     |           | 0       |                          |
| C. II. 2.4.3.    | Stát - daňové pohledávky                        | 064    | 120                 |           | 120     | 50                       |
| C. II. 2.4.4.    | Krátkodobé poskytnuté zálohy                    | 065    | 2 413               |           | 2 413   | 2 263                    |
| C. II. 2.4.5.    | Dohadné účty aktivní                            | 066    | 57                  |           | 57      | 56                       |
| C. II. 2.4.6.    | Jiné pohledávky                                 | 067    | -8                  |           | -8      | 1                        |
| <b>C. III.</b>   | <b>Krátkodobý finanční majetek</b> (ř. 69 + 70) | 068    | 1 430               | 0         | 1 430   | 0                        |
| C. III. 1.       | Podíly - ovládaná nebo ovládající osoba         | 069    |                     |           |         |                          |
| C. III. 2.       | Ostatní krátkodobý finanční majetek             | 070    | 1 430               |           | 1 430   |                          |
| <b>C. IV.</b>    | <b>Peněžní prostředky</b> (ř. 72 + 73)          | 071    | 7 338               | 0         | 7 338   | 7 194                    |
| C. IV. 1.        | Peněžní prostředky v pokladně                   | 072    | 235                 |           | 235     | 225                      |
| C. IV. 2.        | Peněžní prostředky na účtech                    | 073    | 7 103               |           | 7 103   | 6 969                    |
| <b>D.</b>        | <b>Časové rozlišení aktiv</b> (ř. 75 až 77)     | 074    | 214                 | 0         | 214     | 304                      |
| D. 1.            | Náklady příštích období                         | 075    | 214                 |           | 214     | 300                      |
| D. 2.            | Komplexní náklady příštích období               | 076    |                     |           |         |                          |
| D. 3.            | Příjmy příštích období                          | 077    | 0                   |           | 0       | 4                        |



| Označ.<br>a    | PASIVA<br>b  | Číslo<br>řádku<br>c | Stav v běžném účet. období<br>5 | Stav v minulém účet. období<br>6 |
|----------------|--|---------------------|---------------------------------|----------------------------------|
|                | <b>PASIVA CELKEM</b> (ř. 68 + 85 + 118) = ř. 001   | 078                 | 150 863                         | 208 578                          |
| <b>A.</b>      | <b>Vlastní kapitál</b> (ř. 69 + 73 + 78 + 81 + 84)   | 079                 | 140 831                         | 200 840                          |
| <b>A. I.</b>   | <b>Základní kapitál</b> (ř. 81 až 83)  | 080                 | 80 020                          | 80 020                           |
| A. I. 1.       | Základní kapitál   | 081                 | 80 020                          | 80 020                           |
| A. I. 2.       | Vlastní podíly (-)   | 082                 |                                 |                                  |
| A. I. 3.       | Změny základního kapitálu  | 083                 |                                 |                                  |
| <b>A. II.</b>  | <b>Ážio a kapitálové fondy</b> (ř. 85 + 86)  | 084                 | 60 820                          | 120 836                          |
| A. II. 1.      | Ážio   | 085                 |                                 |                                  |
| A. II. 2.      | Kapitálové fondy   | 086                 | 60 820                          | 120 836                          |
| A. II. 2.1.    | Ostatní kapitálové fondy   | 087                 | 60 820                          | 120 836                          |
| A. II. 2.2.    | Oceňovací rozdíly z přecenění majetku a závazků (+/-)  | 088                 |                                 |                                  |
| A. II. 2.3.    | Oceňovací rozdíly z přecenění při přeměnách obchodních korporací (+/-)                                 | 089                 |                                 |                                  |
| A. II. 2.4.    | Rozdíly z přeměn obchodních korporací (+/-)  | 090                 |                                 |                                  |
| A. II. 2.5.    | Rozdíly z ocenění při přeměnách obchodních korporací (+/-)   | 091                 |                                 |                                  |
| <b>A. III.</b> | <b>Fondy ze zisku</b> (ř.93 + 94)  | 092                 | 0                               | 0                                |
| A. III. 1.     | Ostatní rezervní fondy   | 093                 |                                 |                                  |
| A. III. 2.     | Statutární a ostatní fondy   | 094                 |                                 |                                  |
| <b>A. IV.</b>  | <b>Výsledek hospodaření minulých let</b> (ř. 96 až 98)   | 095                 | 0                               | 0                                |
| A. IV. 1.      | Nerozdělený zisk minulých let (+/-)  | 096                 |                                 |                                  |
| A. IV. 2.      | Neuhrazená ztráta minulých let (-)   | 097                 |                                 |                                  |
| A. IV. 3.      | Jiný výsledek hospodaření minulých let (+/-)   | 098                 |                                 |                                  |
| <b>A.V.</b>    | <b>Výsledek hospodaření běžného účetního období (+/-)</b><br>(ř.01-(+80 + 84 + 92 +95 +100 +101 + 141) | 099                 | -9                              | -16                              |
| A.VI.          | Rozhodnuto o zálohách na výplatu podílů na zisku (-)   | 100                 | 0                               | 0                                |
| <b>B. + C.</b> | <b>Cizí zdroje</b> (ř. 102 + 107)  | 101                 | 9 333                           | 7 029                            |
| <b>B.</b>      | <b>Rezervy</b> (ř. 103 až 106)   | 102                 | 0                               | 0                                |
| B. 1.          | Rezerva na důchody a podobné závazky   | 103                 |                                 |                                  |
| B. 2.          | Rezerva na daň z příjmů  | 104                 |                                 |                                  |
| B. 3.          | Rezervy podle zvláštních právních předpisů   | 105                 |                                 |                                  |
| B. 4.          | Ostatní rezervy  | 106                 |                                 |                                  |
| <b>C.</b>      | <b>Závazky</b> (ř. 108 +123)   | 107                 | 9 333                           | 7 029                            |
| <b>C.I.</b>    | <b>Dlouhodobé závazky</b> (ř. 109 + 112 až 119)  | 108                 | 0                               | 0                                |
| C. I. 1.       | Vydané dluhopisy (ř. 110 + 111)  | 109                 | 0                               | 0                                |
| C. I. 1.1.     | Vyměnitelné dluhopisy  | 110                 |                                 |                                  |
| C. I. 1.2.     | Ostatní dluhopisy  | 111                 |                                 |                                  |
| C. I. 2.       | Závazky k úvěrovým institucím  | 112                 |                                 |                                  |
| C. I. 3.       | Dlouhodobé přijaté zálohy  | 113                 |                                 |                                  |
| C. I. 4.       | Závazky z obchodních vztahů  | 114                 |                                 |                                  |
| C. I. 5.       | Dlouhodobé směnky k úhradě   | 115                 |                                 |                                  |
| C. I. 6.       | Závazky - ovládaná nebo ovládající osoba   | 116                 |                                 |                                  |
| C. I. 7.       | Závazky - podstatný vliv   | 117                 |                                 |                                  |
| C. I. 8.       | Odložený daňový závazek  | 118                 |                                 |                                  |
| C. I. 9.       | Závazky - ostatní (ř. 120 až 122)  | 119                 | 0                               | 0                                |
| C. I. 9.1.     | Závazky ke společníkům   | 120                 |                                 |                                  |
| C. I. 9.2.     | Dohadné účty pasivní   | 121                 |                                 |                                  |
| C. I. 9.3.     | Jiné závazky   | 122                 |                                 |                                  |

| Označ.<br>a   | PASIVA<br>b   | řád.<br>c | Stav v běžném účet. období<br>5 | Stav v minulém účet. období<br>6 |
|---------------|---|-----------|---------------------------------|----------------------------------|
| <b>C. II.</b> | <b>Krátkodobé závazky</b> (ř. 124 + 127 až 133)           | 123       | 9 333                           | 7 029                            |
| C. II. 1.     | Vydané dluhopisy  | 124       | 0                               | 0                                |
| C. II. 1.1.   | Vyměnitelné dluhopisy                                     | 125       |                                 |                                  |
| C. II. 1.2.   | Ostatní dluhopisy   | 126       |                                 |                                  |
| C. II. 2.     | Závazky k úvěrovým institucím                             | 127       |                                 |                                  |
| C. II. 3.     | Krátkodobé přijaté zálohy                                 | 128       |                                 |                                  |
| C. II. 4.     | Závazky z obchodních vztahů                               | 129       | 266                             | 145                              |
| C. II. 5.     | Krátkodobé směnky k úhradě                                | 130       |                                 |                                  |
| C. II. 6.     | Závazky - ovládaná nebo ovládající osoba                  | 131       |                                 |                                  |
| C. II. 7.     | Závazky - podstatný vliv                                  | 132       |                                 |                                  |
| C. II. 8.     | Závazky - ostatní (ř. 134 až 140)                         | 133       | 9 067                           | 6 884                            |
| C. II. 8.1.   | Závazky ke společníkům                                    | 134       |                                 |                                  |
| C. II. 8.2.   | Krátkodobé finanční výpomoci                              | 135       |                                 |                                  |
| C. II. 8.3.   | Závazky k zaměstnancům                                    | 136       | 3 369                           | 2 695                            |
| C. II. 8.4.   | Závazky ze sociálního zabezpečení a zdravotního pojištění | 137       | 1 857                           | 1 421                            |
| C. II. 8.5.   | Stát - daňové závazky a dotace                            | 138       | 1 041                           | 256                              |
| C. II. 8.6.   | Dohadné účty pasivní                                      | 139       | 2 281                           | 2 066                            |
| C. II. 8.7.   | Jiné závazky  | 140       | 519                             | 446                              |
| <b>D.</b>     | <b>Časové rozlišení pasív</b> (ř. 142 + 143)              | 141       | 699                             | 709                              |
| D. 1.         | Výdaje příštích období                                    | 142       | 56                              | 1                                |
| D. 2.         | Výnosy příštích období                                    | 143       | 643                             | 708                              |

|   |                                      |  |
|---|--------------------------------------|--|
| Sestaveno dne:<br><b>14.02.2020</b>                     |                                      | Podpisový záznam statutárního orgánu účetní jednotky nebo podpisový záznam fyzické osoby, která je účetní jednotkou<br><br><br><b>Mgr. Miloš Formáček</b> |
| Právní forma jednotky:<br>společnost s ručením omezeným | Předmět podnikání:<br>scénické umění | Kategorie účetní jednotky<br>střední účetní jednotka   |

**VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY**  
**sestavený v plném rozsahu**
**ke dni: 31. 12. 2019**  
 (v celých tisících Kč)


**DRUHOVÉ ČLENĚNÍ**

| Rok         | Měsíc     | IČ              |
|-------------|-----------|-----------------|
| <b>2019</b> | <b>12</b> | <b>22774289</b> |

**Severočeské divadlo s.r.o.**
**Lidické náměstí 1710/10**
**400 01 Ústí nad Labem**

| Označení<br>a | TEXT<br>b  | Číslo<br>řádku<br>c | Skutečnost v účetním období |               |
|---------------|--|---------------------|-----------------------------|---------------|
|               |  |                     | běžném<br>1                 | minulém<br>2  |
| <b>I.</b>     | <b>Tržby z prodeje výrobků a služeb</b>  | 01                  | <b>14 266</b>               | <b>10 880</b> |
| <b>II.</b>    | <b>Tržby za prodej zboží</b>   | 02                  | <b>77</b>                   | <b>75</b>     |
| <b>A.</b>     | <b>Výkonová spotřeba (ř.04 + 05 + 06)</b>  | 03                  | <b>23 411</b>               | <b>22 307</b> |
| A. 1.         | Náklady vynaložené na prodané zboží  | 04                  | <b>27</b>                   | <b>33</b>     |
| A. 2.         | Spotřeba materiálu a energie   | 05                  | <b>4 724</b>                | <b>4 337</b>  |
| A. 3.         | Služby   | 06                  | <b>18 660</b>               | <b>17 937</b> |
| <b>B.</b>     | <b>Změna stavu zásob vlastní činnosti (+/-)</b>                                    | 07                  | <b>0</b>                    | <b>0</b>      |
| <b>C.</b>     | <b>Aktivace (-)</b>  | 08                  | <b>-2 592</b>               | <b>-2 106</b> |
| <b>D.</b>     | <b>Osobní náklady (ř.10 + 11)</b>  | 09                  | <b>57 459</b>               | <b>53 387</b> |
| D. 1.         | Mzdové náklady   | 10                  | <b>42 685</b>               | <b>39 568</b> |
| D. 2.         | Náklady na sociální zabezpečení, zdravotní pojištění a ostatní náklady (ř.12 + 13) | 11                  | <b>14 774</b>               | <b>13 819</b> |
| D. 2.1.       | Náklady na sociální zabezpečení a zdravotní pojištění                              | 12                  | <b>14 065</b>               | <b>13 096</b> |
| D. 2.2.       | Ostatní náklady  | 13                  | <b>709</b>                  | <b>723</b>    |
| <b>E.</b>     | <b>Úpravy hodnot v provozní oblasti (ř.15 + 18 + 19)</b>                           | 14                  | <b>4 674</b>                | <b>4 121</b>  |
| E. 1.         | Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku                           | 15                  | <b>4 026</b>                | <b>4 121</b>  |
| E. 1.1.       | Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku - trvalé                  | 16                  | <b>4 026</b>                | <b>4 121</b>  |
| E. 1.2.       | Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku - dočasné                 | 17                  |                             |               |
| E. 2.         | Úpravy hodnot zásob  | 18                  |                             |               |
| E. 3.         | Úpravy hodnot pohledávek   | 19                  | <b>648</b>                  |               |
| <b>III.</b>   | <b>Ostatní provozní výnosy (ř.21 + 22 + 23)</b>                                    | 20                  | <b>69 447</b>               | <b>66 737</b> |
| III. 1.       | Tržby z prodaného dlouhodobého majetku   | 21                  | <b>103</b>                  |               |
| III. 2.       | Tržby z prodaného materiálu  | 22                  |                             |               |
| III. 3.       | Jiné provozní výnosy   | 23                  | <b>69 344</b>               | <b>66 737</b> |
| <b>F.</b>     | <b>Ostatní provozní náklady (ř.25 až 29)</b>                                       | 24                  | <b>718</b>                  | <b>579</b>    |
| F. 1.         | Zůstatková cena prodaného dlouhodobého majetku                                     | 25                  | <b>150</b>                  |               |
| F. 2.         | Zůstatková cena prodaného materiálu  | 26                  |                             |               |
| F. 3.         | Daně a poplatky v provozní oblasti   | 27                  | <b>138</b>                  | <b>136</b>    |
| F. 4.         | Rezervy v provozní oblasti a komplexní náklady příštích období                     | 28                  |                             |               |
| F. 5.         | Jiné provozní náklady  | 29                  | <b>430</b>                  | <b>443</b>    |
| <b>*</b>      | <b>Provozní výsledek hospodaření (+/-) (ř.01+02-03-07-08-09-14+20-24)</b>          | 30                  | <b>120</b>                  | <b>-596</b>   |

| Označení<br>a | TEXT<br>b  | Číslo<br>řádku<br>c | Skutečnost v účetním období |               |
|---------------|--|---------------------|-----------------------------|---------------|
|               |  |                     | sledovaném<br>1             | minulém<br>2  |
| <b>IV.</b>    | <b>Výnosy z dlouhodobého finančního majetku - podíly (ř.32 + 33)</b>                 | 31                  | <b>0</b>                    | <b>0</b>      |
| IV. 1.        | Výnosy z podílů - ovládaná nebo ovládající osoba                                     | 32                  |                             |               |
| IV. 2.        | Ostatní výnosy z podílů  | 33                  |                             |               |
| <b>G.</b>     | <b>Náklady vynaložené na prodané podíly</b>  | 34                  | <b>0</b>                    | <b>0</b>      |
| <b>V.</b>     | <b>Výnosy z ostatního dlouhodobého finančního majetku</b>                            | 35                  | <b>0</b>                    | <b>0</b>      |
| V. 1.         | Výnosy z ostatního dlouhodobého finančního majetku - ovládaná nebo ovládající osoba  | 36                  |                             |               |
| V. 2.         | Ostatní výnosy z ostatního dlouhodobého finančního majetku                           | 37                  |                             |               |
| <b>H.</b>     | <b>Náklady související s ostatním dlouhodobým finančním majetkem</b>                 | 38                  | <b>0</b>                    | <b>0</b>      |
| <b>VI.</b>    | <b>Výnosové úroky a podobné výnosy</b>   | 39                  | <b>36</b>                   | <b>0</b>      |
| VI. 1.        | Výnosové úroky a podobné výnosy - ovládaná nebo ovládající osoba                     | 40                  |                             |               |
| VI. 2.        | Ostatní výnosové úroky a podobné výnosy  | 41                  | <b>36</b>                   |               |
| <b>I.</b>     | <b>Úpravy hodnot a rezervy ve finanční oblasti</b>                                   | 42                  | <b>0</b>                    | <b>0</b>      |
| <b>J.</b>     | <b>Nákladové úroky a podobné náklady (ř. 44 + 45)</b>                                | 43                  | <b>0</b>                    | <b>0</b>      |
| J. 1.         | Nákladové úroky a podobné náklady - ovládaná nebo ovládající osoba                   | 44                  |                             |               |
| J. 2.         | Ostatní nákladové úroky a podobné náklady  | 45                  |                             |               |
| <b>VII.</b>   | <b>Ostatní finanční výnosy</b>   | 46                  | <b>22</b>                   | <b>667</b>    |
| <b>K.</b>     | <b>Ostatní finanční náklady</b>  | 47                  | <b>187</b>                  | <b>87</b>     |
| *             | <b>Finanční výsledek hospodaření (ř. 31 - 34 + 35 + 38 + 39 - 42 - 43 + 46 - 47)</b> | 48                  | <b>-129</b>                 | <b>580</b>    |
| **            | <b>Výsledek hospodaření před zdaněním (+/-) (ř. 30 +48)</b>                          | 49                  | <b>-9</b>                   | <b>-16</b>    |
| <b>L.</b>     | <b>Daň z příjmů (ř.51 +52)</b>   | 50                  | <b>0</b>                    | <b>0</b>      |
| L. 1.         | Daň z příjmů splatná   | 51                  |                             |               |
| L. 2.         | Daň z příjmů odložená  | 52                  |                             |               |
| ***           | <b>Výsledek hospodaření po zdanění (+/-) (ř. 49 - 53)</b>                            | 53                  | <b>-9</b>                   | <b>-16</b>    |
| <b>M.</b>     | Převod podílu na výsledku hospodaření společníkům (+/-)                              | 54                  |                             |               |
| ****          | <b>Výsledek hospodaření za účetní období (+/-) (ř.53 -54)</b>                        | 55                  | <b>-9</b>                   | <b>-16</b>    |
| *             | <b>Čistý obrat za účetní období = I.+II. +III. +IV. +V. +VI. + VII.</b>              | 56                  | <b>83 848</b>               | <b>78 359</b> |

|   |                                      |   |
|---|--------------------------------------|---|
| Sestaveno dne:<br><br><b>14.02.2020</b>                 |                                      | Podpisový záznam statutárního orgánu účetní jednotky nebo podpisový záznam fyzické osoby, která je účetní jednotkou<br><br><br><b>Mgr.Miloš Formáček</b> |
| Právní forma jednotky:<br>společnost s ručením omezeným | Předmět podnikání:<br>scénické umění | Kategorie účetní jednotky<br>střední účetní jednotka  |

# PŘÍLOHA K ÚČETNÍ ZÁVĚRCE

za účetní období od 1. 1. 2019 do 31.12.2019  
(sestavená podle § 39 a násl. vyhlášky č.500/2002 Sb.)

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

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

#### A.1. Identifikace účetní jednotky

Obchodní firma: Severočeské divadlo s.r.o.

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

IČ: 22774289

Právní forma: společnost s ručením omezeným

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

Datum vzniku účetní jednotky: 28.3.2012

Rozvahový den: 31.12.2019

Okamžik předložení účetní závěrky: 14.02.2020  
(den ukončení závěrkových prací)

Kategorie účetní jednotky podle §1b ZoÚ: střední

Podpisový záznam statutárního orgánu:



.....  
Mgr. Miloš Formáček, jednatel

Zpracoval: N. Petříčková

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

|                      |                        |                     |
|----------------------|------------------------|---------------------|
| Členové dozorčí rady | Ing. PAVEL ENEKEŠ      | Vymazáno 16.04.2019 |
|                      | Mudr. PAVEL DLOUHÝ     | Vymazáno 16.04.2019 |
|                      | YVETA TOMKOVÁ          | Vymazáno 16.04.2019 |
|                      | ALEŠA KYMLIČKOVÁ       | Zapsáno 16.04.2019  |
|                      | Mgr. ZDEŇKA MOTTLOVÁ   | Zapsáno 16.04.2019  |
|                      | TOMÁŠ CHRISTIAN BRÁZDA | Zapsáno 16.04.2019  |
|                      | TOMÁŠ CHRISTIAN BRÁZDA | Vymazáno 03.10.2019 |
|                      | TOMÁŠ CHRISTIAN BRÁZDA | Zapsáno 03.10.2019  |

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

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

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

### B. Obecné účetní zásady

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

#### B.a. Předpoklad nepřetržitého trvání ÚJ

Účetní metody byly použity s předpokladem zachování principu nepřetržitého trvání účetní jednotky: Určitou nejistotu v zachování nepřetržitého principu nutno připustit, avšak nebyla při sestavování účetní závěrky uvažována z důvodů schválení změny společenské smlouvy, která řeší další financování společnosti až do roku 2020.

#### Změny účetních metod a jejich dopady

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

Přijata s platností od: 31.8.2016

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

Vliv na majetek a závazky, finanční situaci a hospodářský výsledek: hospodářský výsledek je o 60 mil. Kč vyšší (příplatek obou společníků poskytnutý v roce 2019 po schválení nové společenské smlouvy společnosti byl zaúčtovaný do výnosů), než jaký by byl podle metodiky platné do 31.8.2016

### **B.c. Odchyly od standardních účetních metod**

- nebyly uplatněny

### **B.d. Opravy chyb minulých let**

- nebyly uplatněny

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

- nenastaly

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

- nenastaly

## **B.1. Způsob oceňování majetku a závazků**

Obecný základní princip:

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

### **B.1.a) Ocenění zásob nakupovaných**

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

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

Stanovení ceny pro účtování úbytku zásob:

metodou FIFO (v ocenění nejstarších položek zásob)

### **Druhy nákladů zahrnovaných do cen nakupovaných zásob**

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

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

**Způsob zahrnutí nákladů vlastní dopravy:**

- přímo do ocenění jednotlivých položek, kterých se týkala

**B.1.b) Ocenění zásob vytvořených vlastní činností - nejsou****B.1.c) Oceňování dlouhodobého majetku vytvořeného vlastní činností****Dlouhodobý majetek vytvořený vlastní činností:**

| Položka majetku           | Doba vytváření (měsíců) | PC v tis. Kč |
|---------------------------|-------------------------|--------------|
| Kostýmy, dekorace, paruky | 12                      | 2 592/rok    |

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

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

- nebyla použita

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

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

**Základní principy účetního odpisového plánu:**

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

Metoda komponentního odepisování není používána.

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

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

**Používané limity pořizovací ceny pro zařazení do dlouhodobého majetku**

| Skupina majetku | Stává se DM při PořC převyšující |
|-----------------|----------------------------------|
| Movité věci     | 10 000 Kč                        |



**Použitý způsob evidence předmětů drobného dlouhodobého majetku – limit pořizovací ceny**

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

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

**Odchyly od standardních účetních metod** - *nebyly uplatněny*

**B.2.b) Opravné položky k majetku**

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

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

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

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

| <b>Měna</b> | <b>Kurs</b> | <b>Položky majetku a závazků</b>  |
|-------------|-------------|---|
| EURO        | 25,410 Kč/€ | Obchodní pohledávky, závazky, pokladna, bankovní účet, přechodné a dohadné účty |

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

Podrobný rozpis uveden dále v části C.

Ocenění reálnou hodnotu *nebylo použito.*

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

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

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

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

**C.2. Ocenění derivátů** – *nebylo provedeno*

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

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

*Pohledávky – nejsou*

*Závazky – nejsou*

### **D.1. Způsob stanovení opravných položek k pohledávkám.**

ÚJ vytvořila v r. 19 opravnou položku (účetní) k pohledávkám ve výši 50 % z hodnoty pohledávek, tj. ve výši Kč 648 333,61 vzhledem k tomu, že u těchto pohledávek existuje vysoké riziko, že nebudou uhrazeny.

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

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

#### **G.1. Dotace**

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

| <b>Titul dotace</b>                    | <b>Částka v tis. Kč</b> | <b>Zúčtována dne</b>     | <b>Způsob zachycení k 31.12.2019</b> |
|--|-------------------------|--------------------------|--------------------------------------|
| <b><i>Provozní dotace:</i></b>         |                         |                          |                                      |
| - na úhradu nájemného                  | 3 000                   | 18.03.2019<br>12.09.2019 | Peněžní prostředky – převod          |
| - na posílení mzd.prostředků-<br>město | 3 000                   | 13.03.2019               | Peněžní prostředky – převod          |
| - na posílení mzd.prostředků-<br>kraj  | 3 000                   | 21.06.2019               | Peněžní prostředky – převod          |
| - na TZ výtahu                         | 1 428                   | 13.02.2019               | Peněžní prostředky – převod          |
| <b><i>Ostatní provozní dotace:</i></b> |                         |                          |                                      |
| - YMCA na zaměstnanost                 | 28                      | Měsíčně 1-2              | Peněžní prostředky – převody         |
| - ÚP                                   | 112                     | Měsíčně 4-12             | Peněžní prostředky – převody         |

##### **G.1.b) Zúčtované dotace na investice – nebyly poskytnuty**

##### **G.1.c) Významná plnění z pojistných událostí**

| <b>Titul pojistného plnění</b> | <b>Částka v tis. Kč</b> | <b>Zúčtována dne</b>     | <b>Způsob zachycení k 31.12.2019</b> |
|--------------------------------|-------------------------|--------------------------|--------------------------------------|
| Oprava střechy po vichřici     | 18                      | 03.05.2019               | Peněžní prostředky – převod          |
| Oprava WC-páni                 | 64<br>75                | 30.06.2019<br>03.12.2019 | Peněžní prostředky – převod          |
|                                |                         |                          |                                      |

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

| <b>Titul výnosu či nákladu</b> | <b>Částka v tis. Kč</b> | <b>Zúčtována dne</b> | <b>Způsob zachycení k 31.12.2019</b> |
|--------------------------------|-------------------------|----------------------|--------------------------------------|
| Příplatek ÚK                   | 30 000                  | 30.01.2019           | Peněžní prostředky - převod          |
| Příplatek Města Ústí n.L.      | 30 000                  | 18.06.2019           | Peněžní prostředky - převod          |

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

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

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

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

H.3. Jiné podmíněné závazky – *nejsou*

H.4. Penzijní závazky – *nejsou*

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

## I. Průměrný přepočtený počet zaměstnanců v průběhu účetního období:

Průměrný přepočtený počet zaměstnanců v průběhu účetního období: 158

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

### 1. Konsolidované a přidružené účetní jednotky

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

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

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

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

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

6. Informace o vyměnitelných dluhopisech – *nejsou*

7. Rozčlenění počtu zaměstnanců podle kategorií (rozpis k údajům v bodě I.) 164

| <i>Kategorie zaměstnanců</i> | <i>Průměrný přepočtený počet za období</i> |
|------------------------------|--|
| Řídící pracovníci            | 8  |
| Výkonní pracovníci           | 146  |
| Administrativní pracovníci   | 10   |

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

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

|              |   |
|--------------|---|
| Jednatel     | x |
| Dozorčí rada | 0 |

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

## 9. Navrhované rozdělení zisku nebo vypořádání ztráty

v Kč

|  |            |
|--|------------|
| Výsledek hospodaření minulých let (ztráta) | -16 248,48 |
|--|------------|

Byla uhrazena z následující položky VK:

v Kč

| <i>Položka VK</i> | <i>Původní zůstatek</i> | <i>+ Příděl</i> | <i>- Použití</i>               | <i>Konečný zůstatek</i> |
|-------------------|-------------------------|-----------------|--------------------------------|-------------------------|
| Stabilizační fond | 120 835 376,36          | 0               | - 16 248,48<br>- 60 000 000,00 | 60 819 127,88           |

(Konečný zůstatek stabilizačního fondu byl dále ponížen o 60 000 000,- Kč, což jsou příplatky společníků za rok 2018, zaúčtované dle nové metodiky ke konci období do výnosů, a dále o 20 000,- Kč, což je odpis pohledávek - příplatky z roku 2017)

v Kč

|   |                  |
|---|------------------|
| Ztráta za účetní období 2019                | -8 520,45        |
| Vyplacené zálohy na podíly na zisku ve výši | 0                |
| <b>Výsledná ztráta k zúčtování</b>          | <b>-8 520,45</b> |

Bude uhrazena z následující položky VK:

v Kč

| <i>Položka VK</i> | <i>Původní zůstatek</i> | <i>+ Příděl</i> | <i>- Použití</i> | <i>Konečný zůstatek</i> |
|-------------------|-------------------------|-----------------|------------------|-------------------------|
| Stabilizační fond | 60 819 127,88           | 0,00            | - 8 520,45       | 60 810 607,43           |

## 10. Údaje k dlouhodobému majetku

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

v tis. Kč

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

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

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

v tis. Kč

| <i>Hmotný majetek v PC</i> | <i>PS</i> | <i>KS</i> | <i>Přírůstky</i> | <i>Úbytky v PC</i> |
|----------------------------|-----------|-----------|------------------|--------------------|
| Pozemky                    | 21 600    | 21 600    | 0                | 0                  |
| Stavby                     | 59 632    | 60 347    | 715              | 0                  |
| Hmotné movité věci         | 2 751     | 3 095     | 744              | 400                |

|                               |        |        |       |       |
|-------------------------------|--------|--------|-------|-------|
| Ostatní dlouhodobý hm.majetek | 13 279 | 16 096 | 2 817 |       |
| Zálohy na dl.hm.majetek       |        |        | 0     | 0     |
| Nedokončený dl.hm.majetek     | 16     | 0      | 2 592 | 2 608 |

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

**Při nabývání nemovitosti: - nebyly nabývány**

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

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

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

v tis. Kč

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

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

v tis. Kč

|                               | <i>Oprávk</i> | <i>Oprávk</i> | <i>Opravné položky</i> | <i>Opravné položky</i> |
|-------------------------------|---------------|---------------|------------------------|------------------------|
| <i>Hmotný majetek v PC</i>    | <i>PS</i>     | <i>KS</i>     | <i>PS</i>              | <i>KS</i>              |
| Pozemky                       | 0             | 0             | 0                      | 0                      |
| Stavby                        | 7 939         | 9 273         | 0                      | 0                      |
| Hmotné movité věci            | 1 373         | 1 382         | 0                      | 0                      |
| Ostatní dlouhodobý hm.majetek | 10 243        | 12 676        | 0                      | 0                      |
| Zálohy na dl.hm.majetek       | x             | x             | x                      | x                      |
| Nedokončený dl.hm.majetek     | x             | x             | x                      | x                      |

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

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

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

Do ocenění pořizovaného dlouhodobého majetku nebyly zahrnuty žádné úroky.

### 11. Rozpis odložené daně z příjmů

**Charakter odložené daně: P = -pohledávka**

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

| Titul odložené daně        | Částka v tis.Kč | Sazba DzP | Odložená daň<br>tis.Kč | Z=závazek<br>P = pohled. |
|----------------------------|-----------------|-----------|------------------------|--------------------------|
| Rozdíly mezi ÚZC a DZC DM  | - 7 215         | 19%       | - 1 371                | P                        |
| Odpočet min.daňových ztrát | - 2 229         | 19%       | - 423                  | P                        |

**Konečný stav odložené daně k rozvahovému dni** - 1 794 tis. Kč (P)  
**Změna odložené daně za běžné období** - 1 794 tis. Kč (KS mínus PS)

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

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

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

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

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

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

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

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

| Skupina majetku  | Roční nájemné v tis. Kč | Smluvní doba nájmu |
|------------------|-------------------------|--------------------|
| Nemovitý majetek | 2 000                   | doba neurčitá      |
| Movitý majetek   | 1 000                   | doba neurčitá      |

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

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

## 13. Transakce se spřízněnou stranou

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

13.a. Transakce uzavřené jinak nežli za běžných podmínek

ÚJ spřízněná:

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

13.b. Transakce mezi ÚJ a jejími většinovými akcionáři

Většinový akcionář:

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

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

Orgán společnosti:

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

### 14. Přehled o peněžních tocích

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

#### **Uplatňovaná zásada pro určování obsahu peněžních prostředků**

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

*- nebyly uvažovány*

### 15. Přehled o změnách VK

Přehled o změnách VK je přiložen jako samostatný výkaz.

## PŘEHLED O ZMĚNÁCH VLASTNÍHO KAPITÁLU

ke dni **31.12.2019**

(v celých tisících Kč)

| Rok  | Měsíc | IČ       |
|------|-------|----------|
| 2019 | 12    | 22774289 |

Obchodní firma, jiný název účetní jednotky

**Severočeské divadlo s.r.o.**

Sídlo nebo bydliště účetní jednotky

**Lidické náměstí 1710/10**

**400 01 Ústí nad Labem**

| Označ.         | a | Položka vlastního kapitálu   | b             | Č.ř.rozvahy | Počáteční stav<br>(tis.Kč) | Zvýšení (+)<br>(obrat DAL) | Snížení (-)<br>(obrat MD) | Konečný stav | Odkaz na<br>komentář |
|----------------|---|--|---------------|-------------|----------------------------|----------------------------|---------------------------|--------------|----------------------|
| <b>A. I.</b>   |   | <b>Základní kapitál</b>  | (ř. 81 až 83) | 080         | 80 020                     | 0                          | 0                         | 80 020       |                      |
| A. I. 1.       |   | Základní kapitál   |               | 081         | 80 020                     |                            |                           | 80 020       |                      |
| A. I. 2.       |   | Vlastní podíly (-)   |               | 082         |                            |                            |                           | 0            | 082                  |
| A. I. 3.       |   | Změny základního kapitálu  |               | 083         |                            |                            |                           | 0            |                      |
| <b>A. II.</b>  |   | <b>Ážio a kapitálové fondy</b>   | (ř. 85 + 86)  | 084         | 120 836                    | 0                          | -60 016                   | 60 820       |                      |
| A. II. 1.      |   | Ážio   |               | 085         |                            |                            |                           | 0            |                      |
| A. II. 2.      |   | Kapitálové fondy   |               | 086         |                            |                            |                           | 0            | 086                  |
| A. II. 2.1.    |   | Ostatní kapitálové fondy   |               | 087         | 120 836                    |                            | -60 016                   | 60 820       | 087                  |
| A. II. 2.2.    |   | Oceňovací rozdíly z přecenění majetku a závazků (+/-)                  |               | 088         |                            |                            |                           | 0            |                      |
| A. II. 2.3.    |   | Oceňovací rozdíly z přecenění při přeměnách obchodních korporací (+/-) |               | 089         |                            |                            |                           | 0            |                      |
| A. II. 2.4.    |   | Rozdíly z přeměn obchodních korporací (+/-)                            |               | 090         |                            |                            |                           | 0            |                      |
| A. II. 2.5.    |   | Rozdíly z ocenění při přeměnách obchodních korporací (+/-)             |               | 091         |                            |                            |                           | 0            |                      |
| <b>A. III.</b> |   | <b>Fondy ze zisku</b>  | (ř.93 + 94)   | 092         | 0                          | 0                          | 0                         | 0            |                      |
| A. III. 1.     |   | Ostatní rezervní fondy   |               | 093         |                            |                            |                           | 0            | 093                  |
| A. III. 2.     |   | Statutární a ostatní fondy   |               | 094         |                            |                            |                           | 0            | 094                  |
| <b>A. IV.</b>  |   | <b>Výsledek hospodaření minulých let</b>                               | (ř. 96 až 98) | 095         | 0                          | 0                          | 0                         | 0            |                      |
| A. IV. 1.      |   | Nerozdělený zisk minulých let (+/-)                                    |               | 096         |                            |                            |                           | 0            | 096                  |
| A. IV. 2.      |   | Neuhrazená ztráta minulých let (-)                                     |               | 097         |                            |                            |                           | 0            |                      |
| A. IV. 3.      |   | Jiný výsledek hospodaření minulých let (+/-)                           |               | 098         |                            |                            |                           | 0            |                      |
| <b>A.V.a</b>   |   | <b>Výsledek hospodaření předchozího účetního období (+/-)</b>          |               | 099a        | -16                        | 16                         |                           | 0            | 099                  |
| <b>A.V.b</b>   |   | <b>Výsledek hospodaření běžného účetního období (+/-)</b>              |               | 099a        | 0                          | 0                          | -9                        | -9           |                      |
| A.VI.          |   | Rozhodnuto o zálohách na výplatu podílů na zisku (-)                   |               | 100         |                            |                            |                           | 0            |                      |
| <b>A.</b>      |   | <b>Vlastní kapitál celkem (A.I. Až A.VI)</b>                           |               | 079         | 200 840                    | 16                         | -60 025                   | 140 831      |                      |
|                |   | <b>Celkem změny ve vlastním kapitálu bez A.V.b. (HV b.o.)</b>          |               | 099         |                            | 16                         | -60 016                   |              |                      |
| Kontrola       |   | <b>Kontrolní suma změn (popsaná v rozpisu níže)</b>                    |               | 199         |                            | -60 000                    |                           |              |                      |

Komentář k vybraným položkám vlastního kapitálu:

Částka tis.Kč

Č.ř.rozvahy

087 Snížení: úhrada ztráty roku 2018 ze Stabilizačního fondu -16  
přeúčtování příplatku společníků za rok 2019 do výnosů-doporučení Ústeckého kraje -60 000

099 Zvýšení: Úhrada ztráty 2018 ze Stabilizačního fondu 16

|                            |                |
|----------------------------|----------------|
| <b>Kontrolní suma změn</b> | <b>-60 000</b> |
|----------------------------|----------------|

Zpracoval: Naďa Petříčková

