

Severočeské divadlo, s.r.o.

účetní závěrka

- verze před ukončením ověření auditorem

ROZVAHA

sestavená v plném rozsahu

ke dni **31. 12. 2023**

(v celých tisících Kč)

Obchodní firma, jiný název účetní jednotky

**Severočeské divadlo
s.r.o.**

Lidické náměstí 1710/10

400 01 Ústí nad Labem

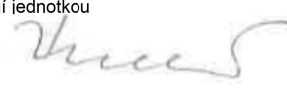
Rok	Měsíc	IČ
2023	12	22774289

označ. a	AKTIVA b	Číslo řádku c	Běžné účetní období			minimální účetní období
			Brutto 1	Korekce 2	Netto 3	Netto 4
	AKTIVA CELKEM (ř. 02 + 03 + 37 + 74) = ř.78	001	190 446	30 391	160 055	155 408
A.	Pohledávky za upsaný vlastní kapitál	002	0		0	
B.	Dlouhodobý majetek (ř. 04 + 14 + 28)	003	103 425	29 026	74 399	74 955
B. I.	Dlouhodobý nehmotný majetek (ř.05 + 06 +09 až 11)	004	98	98	0	0
B. I. 1.	Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje	005			0	
B. I. 2.	Ocenitelná práva (ř. 07 + 08)	006	98	98	0	0
B. I. 2.1.	Software	007	98	98	0	
B. I. 2.2.	Ostatní ocenitelná práva	008			0	
B. I. 3.	Goodwill	009			0	
B. I. 4.	Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	010			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	
B. I. 5.2.	Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	013			0	
B. II.	Dlouhodobý hmotný majetek (ř. 15 +18 až 20 +24)	014	103 327	28 928	74 399	74 955
B. II. 1.	Pozemky a stavby (ř. 16 +17)	015	82 037	13 165	68 872	69 471
B. II. 1.1.	Pozemky	016	21 600		21 600	21 600
B. II. 1.2.	Stavby	017	60 437	13 165	47 272	47 871
B. II. 2.	Hmotné movité věci a jejich soubory	018	4 522	2 398	2 124	2 543
B. II. 3.	Oceňovací rozdíl k nabytému majetku	019			0	
B. II. 4.	Ostatní dlouhodobý hmotný majetek (ř. 21 až 23)	020	16 552	13 365	3 187	2 941
B. II. 4.1.	Pěstitelské celky trvalých porostů	021			0	
B. II. 4.2.	Dospělá zvířata a jejich skupiny	022			0	
B. II. 4.3.	Jiný dlouhodobý hmotný majetek	023	16 552	13 365	3 187	2 941
B. II. 5.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek a nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	024	216	0	216	0
B. II. 5.1.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek	025	216		216	
B. II. 5.2.	Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	026	0		0	
B. III.	Dlouhodobý finanční majetek (ř. 28 až 34)	027	0	0	0	0
B. III. 1.	Podíly - ovládaná nebo ovládající osoba	028			0	
B. III. 2.	Zápůjčky a úvěry - ovládaná nebo ovládající osoba	029			0	
B. III. 3.	Podíly - podstatný vliv	030			0	
B. III. 4.	Zápůjčky a úvěry - podstatný vliv	031			0	
B. III. 5.	Ostatní dlouhodobé cenné papíry a podíly	032			0	
B. III. 6.	Zápůjčky a úvěry - ostatní	033			0	
B. III. 7.	Ostatní dlouhodobý finanční majetek (ř. 35 + 36)	034	0	0	0	0
B. III. 7.1.	Jiný dlouhodobý finanční majetek	035			0	
B. III. 7.2.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý finanční majetek	036			0	

označ. a	AKTIVA b	řád. c	Běžné účetní období			Minulé úč.období Netto 4
			Brutto 1	Korekce 2	Netto 3	
C.	Oběžná aktiva (ř. 38 + 46 + 68 + 71)	037	84 685	1 365	83 320	80 271
C. I.	Zásoby (ř. 39 až 41 + 44 + 45)	038	370	0	370	426
C. I. 1.	Materiál	039	278		278	330
C. I. 2.	Nedokončená výroba a polotovary	040			0	
C. I. 3.	Výrobky a zboží (ř. 42 + 43)	041	92	0	92	96
C. I. 3.1.	Výrobky	042			0	
C. I. 3.2.	Zboží	043	92		92	96
C. I. 4.	Mladá a ostatní zvířata a jejich skupiny	044			0	
C. I. 5.	Poskytnuté zálohy na zásoby	045			0	
C. II.	Pohledávky (ř. 47 + 57)	046	75 277	1 262	74 015	69 188
C. II. 1.	Dlouhodobé pohledávky (ř. 48 až 52)	047	0	0	0	0
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	0	0	0	0
C. II. 1.5.1.	Pohledávky za společníky	053			0	0
C. II. 1.5.2.	Dlouhodobé poskytnuté zálohy	054			0	
C. II. 1.5.3.	Dohadné účty aktivní	055			0	
C. II. 1.5.4.	Jiné pohledávky	056			0	
C. II. 2.	Krátkodobé pohledávky (ř. 58 až 61)	057	75 277	1 262	74 015	69 188
C. II. 2.1.	Pohledávky z obchodních vztahů	058	1 915	1 262	653	506
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	73 362	0	73 362	68 682
C. II. 2.4.1.	Pohledávky za společníky	062	70 000		70 000	66 000
C. II. 2.4.2.	Sociální zabezpečení a zdravotní pojištění	063			0	
C. II. 2.4.3.	Stát - daňové pohledávky	064	18		18	
C. II. 2.4.4.	Krátkodobé poskytnuté zálohy	065	3 346		3 346	2 599
C. II. 2.4.5.	Dohadné účty aktivní	066	10		10	83
C. II. 2.4.6.	Jiné pohledávky	067	-12		-12	0
C. III.	Krátkodobý finanční majetek (ř. 69 + 70)	068	1 666	103	1 563	1 583
C. III. 1.	Podíly - ovládaná nebo ovládající osoba	069				
C. III. 2.	Ostatní krátkodobý finanční majetek	070	1 666	103	1 563	1 583
C. IV.	Peněžní prostředky (ř. 72 + 73)	071	7 372	0	7 372	9 074
C. IV. 1.	Peněžní prostředky v pokladně	072	118		118	73
C. IV. 2.	Peněžní prostředky na účtech	073	7 254		7 254	9 001
D.	Časové rozlišení aktiv (ř. 75 až 77)	074	2 336	0	2 336	182
D. 1.	Náklady příštích období	075	275		275	182
D. 2.	Komplexní náklady příštích období	076				
D. 3.	Příjmy příštích období	077	2 061		2 061	

Označ. a	PASIVA b	Číslo řádku c	Stav v běžném účet. období 5	Stav v minulém účet. období 6
	PASIVA CELKEM (ř. 68 + 85 + 118) = ř. 001	078	160 055	155 408
A.	Vlastní kapitál (ř. 69 + 73 + 78 + 81 + 84)	079	150 657	146 816
A. I.	Základní kapitál (ř. 81 až 83)	080	80 020	80 020
A. I. 1.	Základní kapitál	081	80 020	80 020
A. I. 2.	Vlastní podíly (-)	082		
A. I. 3.	Změny základního kapitálu	083		
A. II.	Ážio a kapitálové fondy (ř. 85 + 86)	084	70 796	66 802
A. II. 1.	Ážio	085		
A. II. 2.	Kapitálové fondy	086	70 796	66 802
A. II. 2.1.	Ostatní kapitálové fondy	087	70 796	66 802
A. II. 2.2.	Oceňovací rozdíly z přecenění majetku a závazků (+/-)	088		
A. II. 2.3	Oceňovací rozdíly z přecenění při přeměnách obchodních korporací (+/-)	089		
A. II. 2.4	Rozdíly z přeměn obchodních korporací (+/-)	090		
A. II. 2.5	Rozdíly z ocenění při přeměnách obchodních korporací (+/-)	091		
A. III.	Fondy ze zisku (ř.93 + 94)	092	0	0
A. III. 1.	Ostatní rezervní fondy	093		
A. III. 2.	Statutární a ostatní fondy	094		
A. IV.	Výsledek hospodaření minulých let (ř. 96 až 98)	095	0	0
A. IV. 1.	Nerozdělený zisk minulých let (+/-)	096		
A. IV. 2.	Neuhrazená ztráta minulých let (-)	097		
A. IV. 3.	Jiný výsledek hospodaření minulých let (+/-)	098		
A.V.	Výsledek hospodaření běžného účetního období (+/-) (ř.01-+80 + 84 + 92 +95 +100 +101 + 141)	099	-159	-6
A.VI.	Rozhodnuto o zálohách na výplatu podílů na zisku (-)	100	0	0
B. + C.	Cizí zdroje (ř. 102 + 107)	101	8 600	8 387
B.	Rezervy (ř. 103 až 106)	102	0	0
B. 1.	Rezerva na důchody a podobné závazky	103		
B. 2.	Rezerva na daň z příjmů	104		
B. 3.	Rezervy podle zvláštních právních předpisů	105		
B. 4.	Ostatní rezervy	106		
C.	Závazky (ř. 108 +123)	107	8 600	8 387
C.I.	Dlouhodobé závazky (ř. 109 + 112 až 119)	108	0	0
C. I. 1.	Vydané dluhopisy (ř. 110 + 111)	109	0	0
C. I. 1.1.	Vyměnitelné dluhopisy	110		
C. I. 1.2.	Ostatní dluhopisy	111		
C. I. 2.	Závazky k úvěrovým institucím	112		
C. I. 3.	Dlouhodobé přijaté zálohy	113		
C. I. 4.	Závazky z obchodních vztahů	114		
C. I. 5.	Dlouhodobé směnky k úhradě	115		
C. I. 6.	Závazky - ovládaná nebo ovládající osoba	116		
C. I. 7.	Závazky - podstatný vliv	117		
C. I. 8.	Odložený daňový závazek	118		
C. I. 9.	Závazky - ostatní (ř. 120 až 122)	119	0	0
C. I. 9.1.	Závazky ke společníkům	120		
C. I. 9.2.	Dohadné účty pasivní	121		
C. I. 9.3.	Jiné závazky	122		

Označ. a	PASIVA b	řád. c	Stav v běžném účet. období 5	Stav v minulém účet. období 6
C. II.	Krátkodobé závazky (ř. 124 + 127 až 133)	123	8 600	8 387
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	242	
C. II. 4.	Závazky z obchodních vztahů	129	311	261
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	8 047	8 126
C. II. 8.1.	Závazky ke společníkům	134		
C. II. 8.2.	Krátkodobé finanční výpomoci	135		
C. II. 8.3.	Závazky k zaměstnancům	136	3 726	3 691
C. II. 8.4.	Závazky ze sociálního zabezpečení a zdravotního pojištění	137	1 867	1 840
C. II. 8.5.	Stát - daňové závazky a dotace	138	243	210
C. II. 8.6.	Dohadné účty pasivní	139	1 810	1 978
C. II. 8.7.	Jiné závazky	140	401	407
D.	Časové rozlišení pasív (ř. 142 + 143)	141	798	205
D. 1.	Výdaje příštích období	142	124	
D. 2.	Výnosy příštích období	143	674	205

Sestaveno dne: 01. 02. 2024		Podpisový záznam statutárního orgánu účetní jednotky nebo podpisový záznam fyzické osoby, která je účetní jednotkou  Mgr. Miloš Formáček
Právní forma jednotky: společnost s ručením omezeným	Předmět podnikání: scénické umění	Kategorie účetní jednotky střední účetní jednotka

VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY
sestavený v plném rozsahuke dni: **31. 12. 2023**

(v celých tisících Kč)

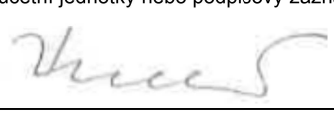
DRUHOVÉ ČLENĚNÍ

Rok	Měsíc	IČ
2023	12	22774289

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

Označení a	TEXT b	Číslo řádku c	Skutečnost v účetním období	
			běžném 1	minulém 2
I.	Tržby z prodeje výrobků a služeb	01	9 799	8 550
II.	Tržby za prodej zboží	02	63	61
A.	Výkonová spotřeba (ř.04 + 05 + 06)	03	20 973	18 593
A. 1.	Náklady vynaložené na prodané zboží	04	37	31
A. 2.	Spotřeba materiálu a energie	05	4 065	4 363
A. 3.	Služby	06	16 871	14 199
B.	Změna stavu zásob vlastní činnosti (+/-)	07	0	0
C.	Aktivace (-)	08	-1 711	-2 391
D.	Osobní náklady (ř.10 + 11)	09	67 235	65 530
D. 1.	Mzdové náklady	10	50 064	48 618
D. 2.	Náklady na sociální zabezpečení, zdravotní pojištění a ostatní náklady (ř.12 + 13)	11	17 171	16 912
D. 2.1.	Náklady na sociální zabezpečení a zdravotní pojištění	12	16 365	15 912
D. 2.2.	Ostatní náklady	13	806	1 000
E.	Úpravy hodnot v provozní oblasti (ř.15 + 18 + 19)	14	2 554	2 720
E. 1.	Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku	15	2 493	2 678
E. 1.1.	Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku - trvalé	16	2 493	2 678
E. 1.2.	Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku - dočasné	17		
E. 2.	Úpravy hodnot zásob	18		
E. 3.	Úpravy hodnot pohledávek	19	61	42
III.	Ostatní provozní výnosy (ř.21 + 22 + 23)	20	79 551	76 686
III. 1.	Tržby z prodaného dlouhodobého majetku	21	83	0
III. 2.	Tržby z prodaného materiálu	22		
III. 3.	Jiné provozní výnosy	23	79 468	76 686
F.	Ostatní provozní náklady (ř.25 až 29)	24	558	706
F. 1.	Zůstatková cena prodaného dlouhodobého majetku	25	0	0
F. 2.	Zůstatková cena prodaného materiálu	26		
F. 3.	Daně a poplatky v provozní oblasti	27	48	48
F. 4.	Rezervy v provozní oblasti a komplexní náklady příštích období	28		
F. 5.	Jiné provozní náklady	29	510	658
*	Provozní výsledek hospodaření (+/-) (ř.01+02-03-07-08-09-14+20-24)	30	-196	139

Označení a	TEXT b	Číslo řádku c	Skutečnost v účetním období	
			sledovaném 1	minulém 2
IV.	Výnosy z dlouhodobého finančního majetku - podíly (ř.32 + 33)	31	0	0
IV. 1.	Výnosy z podílů - ovládaná nebo ovládající osoba	32		
IV. 2.	Ostatní výnosy z podílů	33		
G.	Náklady vynaložené na prodané podíly	34	0	0
V.	Výnosy z ostatního dlouhodobého finančního majetku	35	0	0
V. 1.	Výnosy z ostatního dlouhodobého finančního majetku - ovládaná nebo ovládající osoba	36		
V. 2.	Ostatní výnosy z ostatního dlouhodobého finančního majetku	37		
H.	Náklady související s ostatním dlouhodobým finančním majetkem	38	0	0
VI.	Výnosové úroky a podobné výnosy	39	0	0
VI. 1.	Výnosové úroky a podobné výnosy - ovládaná nebo ovládající osoba	40		
VI. 2.	Ostatní výnosové úroky a podobné výnosy	41		0
I.	Úpravy hodnot a rezervy ve finanční oblasti	42	0	0
J.	Nákladové úroky a podobné náklady (ř. 44 + 45)	43	0	0
J. 1.	Nákladové úroky a podobné náklady - ovládaná nebo ovládající osoba	44		
J. 2.	Ostatní nákladové úroky a podobné náklady	45		
VII.	Ostatní finanční výnosy	46	183	40
K.	Ostatní finanční náklady	47	101	185
*	Finanční výsledek hospodaření (ř. 31 - 34 + 35 + 38 + 39 - 42 - 43 + 46 - 47)	48	82	-145
**	Výsledek hospodaření před zdaněním (+/-) (ř. 30 +48)	49	-114	-6
L.	Daň z příjmů (ř.51 +52)	50	45	0
L. 1.	Daň z příjmů splatná	51	45	
L. 2.	Daň z příjmů odložená	52		
***	Výsledek hospodaření po zdanění (+/-) (ř. 49 - 53)	53	-159	-6
M.	Převod podílu na výsledku hospodaření společníkům (+/-)	54		
*****	Výsledek hospodaření za účetní období (+/-) (ř.53 -54)	55	-159	-6
*	Čistý obrat za účetní období = I.+II. +III. +IV. +V. +VI. + VII.	56	89 596	85 337

Sestaveno dne: 01. 02. 2024		Podpisový záznam statutárního orgánu účetní jednotky nebo podpisový záznam fyzické osoby, která je účetní jednotkou  Mgr.Miloš Formáček
Právní forma jednotky: společnost s ručením omezeným	Předmět podnikání: scénické umění	Kategorie účetní jednotky střední účetní jednotka

PŘÍLOHA K ÚČETNÍ ZÁVĚRCE

za účetní období od **1. 1. 2023 do 31. 12. 2023**
(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. 2023**

Okamžik předložení účetní závěrky: **01. 02. 2024**
(den ukončení závěrkových prací)

Kategorie účetní jednotky podle §1b ZoÚ: **střední**

Podpisový záznam statutárního orgánu:



.....
Mgr. Miloš Formáček, jednatel

Zpracoval: N. Petříčková

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

- beze změny

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

Struktura: členění na úseky		
Popis:	1. Provozní úsek	
	2. Opera	2.1. Sólisté
		2.2. Sbor
		2.3. Orchester
	3. Balet	
	4. Ředitelství	
	5. Marketing	
	6. Umělecko technický provoz	
	7. Hledištní personál	
	8. 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 2024.

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 66 mil. Kč vyšší (příplatek obou společníků poskytnutý v roce 2023 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)

Sankční opatření vůči Ruské federaci a jejím představitelům z důvodu invaze ruských vojsk na Ukrajinu neměla na chod ÚJ žádné významné dopady.

Rozhodnutí o zastavení exekuce ze dne 19.05.2023 bylo doručeno po urgenci až 18.01.2024 po závěrcce (SUPER MEDIA GROUP s.r.o.pohledávka z roku 2019).

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

- nenastaly

B.1. Způsob oceňování majetku a závazků

Obecný základní princip:

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

B.1.a) Ocenění zásob nakupovaných

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

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

Stanovení ceny pro účtování úbytku zásob:

metodou FIFO (v ocenění nejstarších položek zásob)

Druhy nákladů zahrnovaných do cen nakupovaných zásob

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

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

Způsob zahrnutí nákladů vlastní dopravy:

- přímo do ocenění jednotlivých položek, kterých se týkala

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

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

Dlouhodobý majetek vytvořený vlastní činností:

Položka majetku	Doba vytváření (měsíců)	PC v tis. Kč
Kostýmy, dekorace, paruky	12	1 711/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 dle dodatku 03/22 k směrnici č. 2/2012 – VNITŘNÍ ÚČETNÍ PŘEDPISY následovně:

Nehmotný dlouhodobý majetek	3 roky
Hmotný dlouhodobý majetek	
- Budovy	90 let
- Stavby	nejsou
- Stroje a zařízení nad 80 000 Kč	10 let
- Dopravní prostředky nad 80 000 Kč	5 let
- Výpočetní, zvuková technika nad 80 000 Kč	5 let
- Hudební nástroje nad 80 000 Kč	30 let
- Nábytek, inventář, stroje do 80 000 Kč	10 let
- Výpočetní, zvuková technika do 80 000 Kč	5 let
- Hudební nástroje do 80 000 Kč	30 let
- Rekvizity, divadelní obuv do 80 000 Kč	18 měsíců
- Kostýmy, dekorace, paruky do 10 000 Kč	48 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

	Hmotný majetek	Nehmotný majetek
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*

Odchytky 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 kurz ČNB, platný v den účetního případu.

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

Měna	Kurs	Položky majetku a závazků
EURO	24,725 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

- byla tvořena opravná položka ke směnce.

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

Titul dotace	Částka v tis. Kč	Zúčtována dne	Způsob zachycení k 31.12.2023
Provozní dotace:			
město SML1014590 - na úhradu nájemného 1.pol. - na úhradu nájemného 2.pol.	1 726,5 1 726,5	21.03.2023 21.09.2023	Peněžní prostředky – převod Peněžní prostředky – převod
MK Rozhodnutí č.33447/2023 OUKKO neinvestiční dotace ze SR na podporu subjektu poskytující veřejnou kulturní službu	6 000	20.06.2023	Peněžní prostředky – převod
ÚK 24/SML0631//SoPD/KP neinvestiční účelová dotace - částečná úhrada nákladů na mzdové prostředky zaměstnanců organizace vč.odvodů za rok 2023- časové rozlišení	2 000 2 000	31.12.2023 22.11.2023	Peněžní prostředky – převod Peněžní prostředky – převod
město SML1028427 neinvestiční účelová dotace - částečná úhrada nákladů na mzdové prostředky zaměstnanců organizace vč. odvodů za rok 2023.			
Ostatní provozní dotace:			
	0		Peněžní prostředky – převody

G.1.b) Zúčtované dotace na investice – nejsou

G.1.c) Významná plnění z pojistných událostí

Titul pojistného plnění	Částka v tis. Kč	Zúčtována dne	Způsob zachycení k 31.12.2023
UNIQA-opr.vozu 9U75865	17	30.10.2023	zápočet

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

Titul výnosu či nákladu	Částka v tis. Kč	Zúčtována dne	Způsob zachycení k 31.12.2023
Příplatek ÚK	33 000	31.01.2023	Peněžní prostředky – převod
Příplatek SM	33 000	29.06.2023	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: 160

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.) 160

<i>Kategorie zaměstnanců</i>	<i>Průměrný přepočtený počet za období</i>
Řídící pracovníci	2
Výkonní pracovníci	152
Administrativní pracovníci	6

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	0
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)	-5 805,99
---	------------------

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>
účet 413- Ostatní kapitálové fondy	66 801 852,91	70 000 000,00	- 5 805,99 - 66 000 000,00	70 796 046,92
z toho účet 413/14 - Ostatní kapitálové fondy - stabilizační fond	195 336,65		- 5 805,99	189 530,66

(Konečný zůstatek ost. kap. fondů byl dále ponížěn o 66 000 000,- Kč, což jsou příplatky společníků za rok 2023, zaúčtované dle nové metodiky ke konci období do výnosů.)

v Kč

Ztráta za účetní období 2023	-158 761,90
Vyplacené zálohy na podíly na zisku ve výši	0
Výsledná ztráta k zúčtování	-158 761,90

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>
účet 413 - Ostatní kapitálové fondy	70 796 046,92	0,00	-158 761,90	70 637 285,02
z toho účet 413/14 - Ostatní kapitálové fondy - stabilizační fond	189 530,66	0,00	-158 761,90	30 768,76

10. Údaje k dlouhodobému majetku

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

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

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

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

v tis. Kč

<i>Hmotný majetek v PC</i>	<i>PS</i>	<i>KS</i>	<i>Přírůstky</i>	<i>Úbytky v PC</i>
Pozemky	21 600	21 600	0	0
Stavby	60 437	60 437	0	0
Hmotné movité věci	4 522	4 522	0	0
Ostatní dlouhodobý hm.majetek	15 805	16 552	1 723	976
Zálohy na dl.hm.majetek	0	215	0	0
Nedokončený dl.hm.majetek	0	0	0	0

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	12 566	13 165	0	0
Hmotné movité věci	1 979	2 398	0	0
Ostatní dlouhodobý hm.majetek	12 864	13 365	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	Odložená daň Z=závazek		P = pohled.
		Sazba DzP	tis.Kč	
Rozdíly mezi ÚZC a DZC DM	-11 579	19%	- 2 200	P
Úč opravné položky k pohledávkám	-61	19%	- 12	P

Konečný stav odložené daně k rozvahovému dni - 2 212 tis. Kč (P)

Změna odložené daně za běžné období -21 tis. Kč (KS minus PS)

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

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

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

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

12.c. Pronájem majetku jiným subjektům: - nebyl

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

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

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

<i>Skupina majetku</i>	<i>Roční nájemné v tis. Kč</i>	<i>Smluvní doba nájmu</i>
Nemovitý majetek	2 302	doba neurčitá
Movitý majetek	1 151	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:

Transakce _____ Objem v tis.Kč Objem újmy tis.Kč

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.

8Severočeské divadlo s.r.o.
Ústí nad Labem

Rozbor hospodaření

za období od 1.1.2023 do 31.12.2023

1. Výnosová část

V tržbách za vlastní výkony a zboží je pro rok 2023 plánováno 12 580 tis. Kč. Skutečnost za rok 2023 činila 9 861,33 tis. Kč, tj. 78,39% ročního plánu. Proti roku 2022 je skutečnost vyšší o 1 250 tis. Kč.

v tis. Kč

Položka	Plán rok 2023	Skutečnost rok 2023	Skutečnost rok 2022	Skutečnost rok 2021	Skutečnost rok 2020	Rozdíl plán-skutečnost 2023
Tržby za vlastní výkony a zboží	12 580,00	9 861,33	8 611,00	3 001,00	3 387,00	- 2 718,67
Tržby z prodeje vlastních výrobků	10 250,00	7 531,86	6 714,00	2 098,00	2 875,00	- 2 718,14
<i>Tržby za zájezdová představení</i>		<i>1 716,92</i>	<i>1 728,00</i>	<i>601,00</i>	<i>860,00</i>	
- 60112 opera		230,00	545,00	250,00	70,00	
- 60113 balet, tan.div.		267,00	355,00	115,00	110,00	
- 60114 opereta, muz..		715,00	345,00	0,00	292,00	
- 60115 ostatní		504,92	483,00	236,00	388,00	
Tržby za vlastní představení v SD		3 004,28	2 965,00	936,00	733,00	
- 60122 opera		282,63	560,00	93,00	124,00	
- 60123 balet, tan.div.		1 068,61	1 035,00	273,00	189,00	
- 60124 opereta, muz..		1 083,91	859,00	366,00	228,00	
- 60125 ostatní		569,13	511,00	204,00	192,00	
<i>Tržby za představení hostujících souborů</i>		<i>1 187,16</i>	<i>487,00</i>	<i>370,00</i>	<i>190,00</i>	
<i>Tržby za představení v zahraničí</i>		<i>1 623,50</i>	<i>1 534,00</i>	<i>191,00</i>	<i>1 092,00</i>	

Tržby z prodeje vlastních představení činily 7 531,86 tis. Kč, tj. 73,48% ročního plánu, proti roku 2022 se jedná o nárůst o 818 tis. Kč. Největší nárůst proti roku 2022 nastal u tržeb z představení hostujících souborů (+ 700 tis. Kč). Nejvyšší tržby na domácí scéně byly z baletních představení (1 068,61 tis. Kč) a z operetních a muzikálových představení (1 083,91 tis. Kč). Celkem se uskutečnilo 25 zájezdů po ČR (Sedlčany, Česká Lípa, Jablonec n.N., Ústí n.L., Most, Děčín, Nový Bor, Rakovník, Karlovy Vary, Poděbrady, Pardubice), celkové tržby ze zájezdů po ČR činily 1 716,92 tis. Kč, zatímco ve stejném období roku 2022 jich bylo 24, tržby činily 1 728 tis. Kč. Tržby za představení v zahraničí činily 1 623,50 tis. Kč, uskutečnilo se 9 zájezdů (3 do Bad Elsteru, 3 do Bratislavy a 3 koncerty v Německu), zatímco v roce 2022 se jich konalo sedm (tržby 1 534 tis. Kč).

Soubory Severočeského divadla s.r.o. připravily ve sledovaném období roku 2023 tři premiéry.

Druh představení	Autor	Název představení	Datum premiéry
Opereta	F. Hervé	Mam'zelle Nitouche	10.3.2023
Balet	J. Strauss ml.	Popelka	28.4.2023
Muzikál	B. Lane, E. Y. Harburg, F. Saidy	Divotvorný hrnec	10.11.2023

Celkově v roce 2023 nabídlo Severočeské divadlo s.r.o. svým návštěvníkům 18 vlastních inscenací:

- opery (4) – G. Bizet – Carmen, G. Verdi – Nabucco, G. Verdi – Aida, A. Dvořák – Rusalka
- operety (3) – E. Kálmán – Čardášová princezna, F. Lehár – Veselá vdova + 1 premiéra (F. Hervé – Mam'zelle Nitouche)
- muzikály (4) – J. Brdečka, - Limonádový Joe, K. Svoboda, J. Štaidl, Z. Podskalský, ... – Noc na Karlštejně, G. B. Shaw, A. J. Lerner, F. Loewe – My Fair Lady + 1 premiéra (B. Lane, E. Y. Harburg, F. Saidy – Divotvorný hrnec)
- balety (6) – P. I. Čajkovskij – Louskáček, P. I. Čajkovskij – Labutí jezero, S. Prokofjev – Pěť a vlk, A. Vivaldi, C. Debussy, M. Ravel – Baletní triptych, P. I. Čajkovskij – Spící krasavice + 1 premiéra (J. Strauss ml. – Popelka)
- taneční divadlo (1) – M. Hanousková Mikanová – Frida

Celkem se v ústeckém divadle od 1.1.2023 do 31.12.2023 uskutečnilo 72 představení ve vlastní produkci, z toho 6 operních, 12 operet, 13 muzikálů, 24 baletů, 4 taneční představení a 13 koncertů. Uvedení vlastních představení bylo doplněno představeními hostujících souborů: 15 představeními pro děti a mládež (Krysáci a ztracený Ludvík 2x, Honza a strašidelný dům, Velryba Lizinka, Příhody včelích medvědků, Krysáci a zamilovaný Eda 2x, Další příhody včelích

medvídků 2x, Rarášci 2x, Trampoty čertíka Culínka 2x a Princezna se zlatou hvězdou na čele 2x), 4 činohrami (Pardon, pane ministře, Plnou parou, Sylvie a Veselé velikonoce), 1x miniparty s K. Šípem a 4 koncerty (Pop nebo opera, Prime Time Voice, Ondřej Havelka a Melody Makers a Petr Hapka a jeho potměšilí hosté)

Severočeské divadlo v roce 2023 pokračovalo v regionální a v nadregionální kulturní činnosti. Celkem předvedlo 25 představení na zájezdech v ČR z předpokládaných 30 (5x Jablonec n.N., Sedlčany, 4x Karlovy Vary, 2x Česká Lípa, Rakovník, Poděbrady, Nový Bor, Pardubice), z toho 9 v Ústeckém kraji (Ústí n. L. 6x, Děčín 2x a Most). Na „Hudebním festivalu bratří Burianů“ v Rakovníku vystoupilo divadlo s koncertem orchestru, v rámci OPEN AIR na Hradě Střekov s muzikálem Noc na Karlštejně a v Ústí nad Labem na Severní Terasě se v září 2023 uskutečnil romantický OPEN AIR koncert, na kterém zazněly italské písně a hudba s baletem.

V rámci 26. ročníku festivalu „Chursächsischer Sommer“ vystoupilo divadlo v červnu 2023 ve SRN v Bad Elsteru s operou Nabucco (G. Verdi). V Bad Elsteru ještě divadlo předvedlo taneční představení Frida a balet Popelka J. Strausse ml. V červnu divadlo hostovalo na Bratislavském hradě s OPEN AIR operou Nabucco a dvěma koncerty (slavné operní árie a slavné filmové melodie). V červenci, srpnu a říjnu 2023 se Severočeské divadlo s.r.o. představilo v německých městech Rostock, Kamenz a Chemnitz s koncertem Böhse Onkelz. Všechny tyto produkce jsou ze strany pořadatelů plně finančně kryty, tzn. že jsou uhrazeny všechny náklady související s představením vč. nákladů na cestovné, autorské honoráře, pojištění a dopravu. Celkem bylo pro rok 2023 plánováno 30 zahraničních zájezdů, ale konalo se jich pouze 9.

Kromě toho se v divadle konalo dalších 26 představení a koncertů, které zajišťovaly jiné agentury, které si divadlo pronajaly, např. taneční představení ENJOY DANCING, ENJOY AEROBIC, baletní představení Deník Anny Frankové, činohra Dejvického divadla Fifty v rámci festivalu KULT, představení pro školy v angličtině Pygmalion, činohry Němý Bobeš a Caveman, dále Zpíváme pro Tebe, Krása pomáhá, soutěž mladých pianistů VIRTUOSI PER MUSICA DI PIANOFORTE, vánoční koncerty, baletní koncerty ZUŠ.

Výnosy z prodeje reklamy byly nulové proti 26 tis. Kč v roce 2022.

Výnosy z pronájmů jsou plánovány ve výši 1 200 tis. Kč, za sledované období činily 1 477,32 tis. Kč proti 1 031 tis. Kč v roce 2022.

Jiné výnosy z vlastních výkonů činily 789,49 tis. Kč proti 780 tis. Kč v roce 2022, jednalo se o přefakturaci nákladů na dopravu zájezdových představení (427,86 tis. Kč), o výkony vlastní dopravy pro zájezdová představení (171,46 tis. Kč), tržby z baletního studia (104,74 tis. Kč) a ostatní výnosy (85,43 tis. Kč).

U **výnosů za prodané zboží** činila skutečnost 62,66 tis. Kč, tj. 78,33 % upraveného ročního plánu, skutečnost roku 2022 byla 61 tis. Kč.

64 – OSTATNÍ PROVOZNÍ VÝNOSY

v tis. Kč						
Plán rok 2023	Skutečnost rok 2023	Skutečnost rok 2022	Skutečnost rok 2021	Skutečnost rok 2020	% plnění	Rozdíl
220,00	97,23	125,00	70,00	288,00	44,20	- 122,77

V ostatních provozních výnosech je vykázána částka 97,23 tis. Kč, jedná se hlavně o výnosy z prodeje kostýmů (82,64 tis. Kč) a o náhrady škod pojišťovnou (16,86 tis. Kč).

64 – PROVOZNÍ DOTACE

v tis. Kč						
Plán rok 2023	Skutečnost rok 2023	Skutečnost rok 2022	Skutečnost rok 2021	Skutečnost rok 2020	% plnění	Rozdíl
83 500,00	79 453,00	76 560,00	81 529,00	74 134,00	95,15	- 4 047,00

Ve výnosové části **provozní dotace** je v plánu uvedeno čerpání finančního příspěvku Města Ústí nad Labem na nájemné ve výši 3 000 tis. Kč, příspěvek společníků společnosti na úhradu provozní ztráty v roce 2023 ve výši 66 000 tis. Kč a dotace Ministerstva kultury ČR ve výši 14 500 tis. Kč. V období roku 2023 byl zaúčtován příspěvek Města Ústí nad Labem na nájemné ve výši 3 453 tis. Kč, dotace Města Ústí nad Labem ve výši 2 000 tis. Kč, dotace Ústeckého

kraje ve výši 2 000 tis. Kč a dotace Ministerstva kultury ČR ve výši 6 000 tis. Kč. Příplatek Ústeckého kraje ve výši 33 000 tis. Kč byl divadlu převeden v lednu 2023 a příplatek Statutárního města Ústí nad Labem ve výši 33 000 tis. Kč v červenci 2023, do výnosů byly zaúčtovány na konci roku 2023.

66 – FINANČNÍ VÝNOSY

v tis. Kč

Plán rok 2023	Skutečnost rok 2023	Skutečnost rok 2022	Skutečnost rok 2021	Skutečnost rok 2020	% plnění	Rozdíl
30,00	182,65	40,00	211,00	312,00	608,83	+ 152,65

Ve finančních výnosech je naplánována částka 30 tis. Kč, skutečnost činí 182,65 tis. Kč, kurzový zisk činil 156,72 tis. Kč.

2. Nákladová část

NÁKLADY CELKEM

v tis. Kč

Plán rok 2023	Skutečnost rok 2023	Skutečnost rok 2022	Skutečnost rok 2021	Skutečnost rok 2020	% plnění	Rozdíl
96 330,00	89 752,97	85 342,98	84 814,00	78 127,00	93,17	- 6 577,03

Celkové náklady jsou naplánovány ve výši 96 330 tis. Kč, ve skutečnosti ve sledovaném období roku 2023 činily 89 752,97 tis. Kč, tj. 93,17 ročního plánu. Proti skutečnosti stejného období roku 2022 jsou celkové náklady vyšší o 4 410 tis. Kč, důvodem jsou zejména vyšší osobní náklady (+ 1 704 tis. Kč), náklady na služby (+ 2 672 tis. Kč) a náklady na aktivaci majetku (+ 680 tis. Kč), zatímco nižší byly materiálové náklady (- 292 tis. Kč), ostatní provozní a finanční náklady (- 189 tis. Kč) a odpisy (- 165 tis. Kč).

50 – SPOTŘEBOVANÉ NÁKUPY CELKEM

v tis. Kč

Plán rok 2023	Skutečnost rok 2023	Skutečnost rok 2022	Skutečnost rok 2021	Skutečnost rok 2020	% plnění	Rozdíl
4 915,00	4 102,06	4 394,00	3 410,00	3 389,00	83,46	- 812,94

Celkové spotřebované nákupy činily 4 102,06 tis. Kč, tj. 83,46 % ročního plánu. Důvodem spotřeby nižší proti roku 2022 o 292 tis. Kč byly vyšší náklady na energie (+ 146 tis. Kč) a na prodané zboží (+ 6 tis. Kč) a nižší spotřeba materiálu (- 398 tis. Kč) a pohonných hmot (- 46 tis. Kč).

v tis. Kč

Položka	Plán rok 2023	Skutečnost rok 2023	Skutečnost rok 2022	Skutečnost rok 2021	Skutečnost rok 2020	% plnění	Rozdíl
501 Spotřeba mat.	2 100,00	1 331,32	1 729,00	1 351,00	1 457,00	63,40	- 768,68
50110 Pohonné hmoty	250,00	214,52	262,00	159,00	127,00	85,81	- 35,48
504 Prodané zboží	35,00	37,22	31,00	6,00	2,00	106,34	+ 2,22

Na spotřebu materiálu mělo největší vliv zaúčtování částky 420,08 tis. Kč, která představuje náklady na premiéry baletu Popelka, operety Mam'zelle Nitouche a muzikálu Divotvorný hrnec, zatímco v roce 2022 tyto náklady činily 770 tis. Kč.

v tis. Kč

Položka	Plán rok 2023	Skutečnost rok 2023	Skutečnost rok 2022	Skutečnost rok 2021	Skutečnost rok 2020	% plnění	Rozdíl
502 Spotřeba energie	2 530,00	2 519,00	2 373,00	1 894,00	1 803,00	99,57	- 11,00
50210 Spotřeba el.energie	700,00	694,03	689,00	518,00	529,00	99,15	- 5,97
50220 Spotřeba tep.energie	1 650,00	1 632,66	1 597,00	1 307,00	1 173,00	98,95	- 17,34
50230 Spotřeba vody	120,00	76,23	65,00	10,00	55,00	63,53	- 43,77

50240 Spotřeba plynu	60,00	116,08	22,00	59,00	46,00	193,47	+ 56,08
----------------------	-------	--------	-------	-------	-------	--------	---------

Celková spotřeba energií činila 2 519,00 tis. Kč, tj. 99,57% ročního plánu, hlavním důvodem spotřeby vyšší o 146 tis. Kč je nárůst cen plynu (+ 40%) a tepla (+ 25%).

51 – SLUŽBY CELKEM

v tis. Kč

Plán rok 2023	Skutečnost rok 2023	Skutečnost rok 2022	Skutečnost rok 2021	Skutečnost rok 2020	% plnění	Rozdíl
17 130,00	16 870,54	14 199,12	13 162,00	9 751,00	98,49	- 259,46

Náklady na služby byly naplánovány ve výši 17 130,00 tis. Kč, ve skutečnosti činily 16 870,54 tis. Kč, za sledované období byly čerpány na 98,49%. Proti roku 2022 byly tyto náklady vyšší o 2 672 tis. Kč zejména proto, že vyšší byly náklady na opravy (+ 2 039 tis. Kč) a na nájemné (+ 638 tis. Kč).

v tis. Kč

Položka	Plán rok 2023	Skutečnost rok 2023	Skutečnost rok 2022	Skutečnost rok 2021	Skutečnost rok 2020	% plnění	Rozdíl
511 Oprava a udržování	1 810,00	3 156,07	1 117,00	4 344,00	1 533,00	174,37	+ 1 346,07
51110 Oprava a údržba hud.nástrojů		32,20	8,00	19,00	14,00		
51120 Oprava budov		2 521,77	532,00	3 722,00	930,00		
51121 Oprava budov – dot.		0,00	0,00	0,00	100,00		
51130 Revize		395,04	265,00	295,00	292,00		
51140 Ostatní		6,43	127,00	185,00	93,00		
51150 Oprava a údržba aut		200,63	185,00	123,00	104,00		

Náklady na opravy a údržbu byly proti skutečnosti roku 2022 vyšší o 2 039 tis. Kč. Největšími akcemi byla oprava vodovodní přípojky (2 099 tis. Kč), oprava výtahu (77 tis. Kč), výmalba vlásenkárny a hlediště (58 tis. Kč), oprava nákladní plošiny (112 tis. Kč), revize a servis (395 tis. Kč) a opravy aut (201 tis. Kč).

v tis. Kč

Položka	Plán rok 2023	Skutečnost rok 2023	Skutečnost rok 2022	Skutečnost rok 2021	Skutečnost rok 2020	% plnění	Rozdíl
512 Cestovné	1 850,00	501,84	529,00	83,00	583,00	27,13	- 1 348,16
z toho zahraniční		346,22	403,00	58,00	570,00		
513 Náklady na repre	50,00	65,97	73,00	49,00	16,00	131,94	+ 15,97

Náklady na cestovné byly vynaloženy na zahraniční zájezdy (9 představení v SRN a na Slovensku proti 7 v roce 2022 a na 25 zájezdů po ČR proti 24 v roce 2022). Byly plně pokryty z výnosů z těchto zájezdů. Proti roku 2022 byly nižší o 27 tis. Kč, z toho zahraniční o 57 tis. Kč. Náklady na reprezentaci byly nižší o 7 tis. Kč.

v tis. Kč

Položka	Plán rok 2023	Skutečnost rok 2023	Skutečnost rok 2022	Skutečnost rok 2021	Skutečnost rok 2020	% plnění	Rozdíl
51890 Stočné	140,00	130,00	123,00	39,00	94,00	92,86	- 10,00
5185. Nájemné	3 240,00	3 680,40	3 226,00	3 238,00	2 710,00	113,59	+ 440,40
v tom nebyt., byt.prost.		171,54	175,00	185,00	174,00		
ostatní		55,86	51,00	53,00	36,00		
majetek Mg		3 453,00	3 000,00	3 000,00	2 500,00		
Nájemné hud.mat.	320,00	519,38	335,00	401,00	321,00	162,31	+ 199,38

Náklady na stočné jsou čerpány na 92,86% ročního plánu, jsou na úrovni skutečnosti roku 2022.

Náklady na nájemné jsou čerpány na 113,59%, proti roku 2022 jsou vyšší o 454 tis. Kč, neboť Město Ústí nad Labem zvýšilo nájemné za budovy a hmotný majetek o 453 tis. Kč. U hudebního materiálu jsou vyšší o 184 tis. Kč,

tyto náklady neustále rostou. Hlavní položku tvoří nájemné budov a hmotného majetku placené Městu Ústí n.L. ve výši 3 453 tis. Kč.

v tis. Kč

<i>Položka</i>	<i>Plán rok 2023</i>	<i>Skutečnost rok 2023</i>	<i>Skutečnost rok 2022</i>	<i>Skutečnost rok 2021</i>	<i>Skutečnost rok 2020</i>	<i>% plnění</i>	<i>Rozdíl</i>
518.. Ostatní služby	9 720,00	8 816,88	8 797,00	5 008,00	4 494,00	90,71	- 903,12
v tom							
<i>Nákup představení, licence...</i>	<i>1 750,00</i>	<i>1 678,01</i>	<i>1 048,00</i>	<i>685,00</i>	<i>804,00</i>	<i>95,89</i>	<i>- 71,99</i>
51860 Cizí představení		1 180,82	596,00	357,00	221,00		
51870 Licenční sml.		319,01	233,00	131,00	274,00		
51882,3 Fotopráce		22,86	37,00	13,00	18,00		
51884 Výlep		0,96	0,00	6,00	51,00		
51894 Reklama		154,36	182,00	178,00	240,00		
<i>Autorské honoráře</i>	<i>6 000,00</i>	<i>5 038,44</i>	<i>5 832,00</i>	<i>3 080,00</i>	<i>2 565,00</i>	<i>83,97</i>	<i>- 961,56</i>
51861 AH - hosté		4 520,44	5 333,00	2 886,00	2 105,00		
51862 AH – inscenátoři		518,00	499,00	194,00	460,00		
<i>Ostatní služby</i>	<i>1 970,00</i>	<i>2 100,43</i>	<i>1 917,00</i>	<i>1 243,00</i>	<i>1 125,00</i>	<i>106,62</i>	<i>+ 130,43</i>
51810 Přepravné tuz.		542,42	557,00	160,00	187,00		
51811 Přepravné zahr.		127,20	194,00	67,00	45,00		
51820 Výkony spojů		137,82	139,00	138,00	145,00		
51830 Poštovné		55,55	63,00	39,00	36,00		
51863 Provize		161,11	86,00	37,00	24,00		
51881 Software		66,95	59,00	60,00	81,00		
51885 Právní porad.		235,55	87,00	112,00	98,00		
51886 BOZP		70,80	74,00	73,00	92,00		
51888 Odvoz odpadu		82,70	70,00	71,00	56,00		
51889 Náhrady		369,41	361,00	178,00	135,00		
518.. Ostatní služby		250,92	227,00	308,00	226,00		

Náklady na ostatní služby činily 8 816,88 tis. Kč, tj. 90,71% ročního plánu, jsou na úrovni roku 2022. Nejvyšší nárůst nastal u nákladů na nákup představení (+ 585 tis. Kč), na právní poradenství (+ 149 tis. Kč), na tantiémy (+ 86 tis. Kč) a na provize (+ 75 tis. Kč). Nejvyšší pokles byl u nákladů na autorské honoráře (- 794 tis. Kč).

Nejvyšší položky z celkové částky činily náklady na autorské honoráře hostujících umělců (4 520,44 tis. Kč), na nákup cizích představení (pohádek a činoher 1 180,82 tis. Kč), na tuzemské přepravné (542,42 tis. Kč), na autorské honoráře inscenátorů (518,00 tis. Kč), na poplatky vyplývající z licenčních smluv (319,01 tis. Kč), na náhrady umělcům za použití vlastních hudebních nástrojů a oblečení (369,41 tis. Kč), na právní poradenství (235,55 tis. Kč), na provize (161,11 tis. Kč) a na reklamu (154,36 tis. Kč).

52 – OSOBNÍ NÁKLADY

v tis. Kč

<i>Plán rok 2023</i>	<i>Skutečnost rok 2023</i>	<i>Skutečnost rok 2022</i>	<i>Skutečnost rok 2021</i>	<i>Skutečnost rok 2020</i>	<i>% plnění</i>	<i>Rozdíl</i>
72 585,00	67 234,14	65 530,00	64 590,37	60 432,00	92,63	- 5 350,86

v tis. Kč

<i>Položka</i>	<i>Plán rok 2023</i>	<i>Skutečnost rok 2023</i>	<i>Skutečnost rok 2022</i>	<i>Skutečnost rok 2021</i>	<i>Skutečnost rok 2020</i>	<i>% plnění</i>	<i>Rozdíl</i>

521 Mzdové náklady	54 550,00	50 063,57	48 618,00	47 962,00	44 930,00	91,78	- 4 486,43
524 Zákonné pojištění	17 185,00	16 364,92	15 912,00	15 855,00	14 950,00	95,23	- 820,08
527 Zákonné soc.náklady	850,00	805,65	1 000,00	773,00	552,00	94,78	- 44,35

Osobní náklady činily za sledované období roku 2023 částku 67 234,14 tis. Kč, z toho mzdy 50 063,57 tis. Kč, zákonné pojištění 16 364,92 tis. Kč a zákonné sociální náklady 805,65 tis. Kč. Z ročního plánu tak bylo čerpáno 92,63%. Do položky zákonné sociální náklady byly účtovány náklady na stravenky (640,20 tis. Kč), náhrady mzdy vyplacené zaměstnancům z důvodu jejich pracovní neschopnosti (130,33 tis. Kč) a náklady na preventivní lékařské prohlídky (35,12 tis. Kč). Proti skutečnosti roku 2022 byly osobní náklady vyšší o 1 704 tis. Kč, z toho mzdy o 1 446 tis. Kč a odvody o 453 tis. Kč, sociální náklady byly nižší o 195 tis. Kč. Hlavním důvodem navýšení mezd bylo dorovnání mzdy do zaručené mzdy (150 zaměstnanců).

Průměrný přepočtený stav zaměstnanců byl za období leden – prosinec 160 (162 v roce 2022), evidenční stav byl 166 (166 v roce 2022). Průměrná mzda činila 26 105 Kč proti 25 009 Kč v roce 2022 (+ 1 096 Kč).

53 – DANĚ A POPLATKY

Plán rok 2023	Skutečnost rok 2023	Skutečnost rok 2022	Skutečnost rok 2021	Skutečnost rok 2020	% plnění	Rozdíl
110,00	47,72	48,00	53,00	282,00	43,38	- 62,28

Tyto náklady za sledované období činily 47,72 tis. Kč, jednalo se o dálniční známky, daň z nemovitých věcí, silniční daň a mýtné.

54 – OSTATNÍ PROVOZNÍ NÁKLADY CELKEM

Plán rok 2023	Skutečnost rok 2023	Skutečnost rok 2022	Skutečnost rok 2021	Skutečnost rok 2020	% plnění	Rozdíl
420,00	509,96	658,00	569,00	886,00	121,42	+ 89,96

Pojistné ve výši 268,64 tis. Kč bylo uhrazeno Kooperativě, jedná se o zákonné pojištění odpovědnosti organizace za zaměstnance za rok 2023. Ostatní provozní náklady ve výši 241,32 tis. Kč byly vynaloženy na pojištění aut (74,76 tis. Kč), odvod za nesplnění povinnosti zaměstnat stanovené procento ZTP (64,86 tis. Kč), pojištění zaměstnanců při zahraničních zájezdech (18,80 tis. Kč), poplatků Asociaci profesionálních divadel (60 tis. Kč) a ostatní (22,90 tis. Kč).

55 – ODPISY, REZERVY A OPRAVNÉ POLOŽKY CELKEM

Plán rok 2023	Skutečnost rok 2023	Skutečnost rok 2022	Skutečnost rok 2021	Skutečnost rok 2020	% plnění	Rozdíl
4 150,00	2 554,02	2 719,00	3 746,00	4 705,00	61,54	- 1 595,98

Částka 2 493,33 tis. Kč představuje odpisy kostýmů a dekorací z premiér a odpisy historické budovy divadla a nakoupeného hmotného majetku (auta). Největší podíl činí odpisy historické budovy divadla (599,06 tis. Kč) a odpisy kostýmů a dekorací z premiér (1 283,19 tis. Kč). Částka 60,69 tis. Kč představuje opravné položky k fakturám č. 30190091 a 30190092 uhrazeným směnkou.

56 – FINANČNÍ NÁKLADY CELKEM

Plán rok 2023	Skutečnost rok 2023	Skutečnost rok 2022	Skutečnost rok 2021	Skutečnost rok 2020	% plnění	Rozdíl
120,00	100,53	185,00	248,00	188,00	83,78	- 19,47

Částka 100,53 tis. Kč představuje bankovní poplatky (59,03 tis. Kč) a kurzové ztráty (41,50 tis. Kč).

58 – AKTIVACE MAJETKU

v tis. Kč						
Plán rok 2023	Skutečnost rok 2023	Skutečnost rok 2022	Skutečnost rok 2021	Skutečnost rok 2020	% plnění	Rozdíl
- 3 100,00	1 711,10	-2 391,00	- 965,00	- 1 506,00	55,20	+ 1 388,90

Částku - 1 711,10 tis. Kč tvoří aktivace dekorací a kostýmů k baletnímu představení Popelka, operetě Mam'zelle Nitouche a muzikálu Divotvorný hrnec, v roce 2022 činila aktivace majetku - 2 391 tis. Kč.

3. Hospodářský výsledek

v tis. Kč						
Plán rok 2023	Skutečnost rok 2023	Skutečnost rok 2022	Skutečnost rok 2021	Skutečnost rok 2020	% plnění	Rozdíl
0,00	-158,76	- 6,00	- 4,00	- 5,00	x	- 158,76

Divadlo vykázalo k 31.12.2023 ztrátu ve výši **158,76 tis. Kč**, tj. o **152,76 tis. Kč** vyšší, než byla k 31.12.2022. Důvodem tohoto vývoje jsou zejména **výnosy** vyšší proti skutečnosti roku 2022 o **4 257 tis. Kč**. Zásadní vliv mají výnosy za vlastní výkony vyšší o 1 250 tis. Kč (tržby za představení + 818 tis. Kč, za nájemné + 446 tis. Kč a tržby ostatní - 14 tis. Kč), ostatní výnosy byly vyšší o 114 tis. Kč. Výnosy z dotací byly vyšší o 2 893 tis. Kč (Ministerstva kultury byly vyšší o 310 tis. Kč, Města Ústí nad Labem vyšší o 1 477 tis. Kč, Ústeckého kraje vyšší o 1 200 tis. Kč, úřadu práce nižší o 94 tis. Kč).

Celkové náklady činily ve sledovaném roce 2023 částku 89 752,97 tis. Kč, tj. 93,17% ročního plánu. Proti skutečnosti roku 2022 jsou celkové náklady vyšší o **4 410 tis. Kč**, důvodem jsou zejména vyšší osobní náklady (+ 1 704 tis. Kč), náklady na služby (+ 2 672 tis. Kč) a náklady na aktivaci (+ 680 tis. Kč), zatímco nižší byly materiálové náklady (- 292 tis. Kč), na odpisy (- 165 tis. Kč) a ostatní náklady (- 189 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 31.1.2024