

AUDITORSKÁ ZPRÁVA

Titulní list

Regionální rozvojová agentura Ústeckého kraje, a.s.

Ústí nad Labem

**OVĚŘENÍ ÚČETNÍ ZÁVĚRKY
SESTAVENÉ K 31.12.2019**

Výtisk číslo: 1-2 Regionální rozvojová agentura Ústeckého kraje, a.s., se sídlem v Ústí nad Labem, Velká Hradební 3118/48, PSČ 400 01

Výtisk číslo: 3 AUDIT Litoměřice s.r.o., číslo osvědčení 474, se sídlem Vrchlického 248, 412 01 Litoměřice

ZPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDITORA O OVĚŘENÍ ÚČETNÍ ZÁVĚRKY

Regionální rozvojová agentura Ústeckého kraje, a.s.,
se sídlem Velká Hradební 3118/48, Ústí nad Labem – centrum, PSČ 400 01

Určeno Představenstvu akciové společnosti a akcionářům:

Výrok auditora

Provedli jsme audit přiložené účetní závěrky společnosti Regionální rozvojová agentura Ústeckého kraje, a.s. (dále také „Společnost“) sestavené na základě českých účetních předpisů, která se skládá z rozvahy k 31.12.2019, výkazu zisku a ztráty a přílohy této účetní závěrky, která obsahuje popis použitých podstatných účetních metod a další vysvětlující informace. Údaje o Společnosti jsou uvedeny v bodě 1 přílohy této účetní závěrky.

Podle našeho názoru účetní závěrka podává věrný a poctivý obraz aktiv a pasiv společnosti Regionální rozvojová agentura Ústeckého kraje, a.s. k 31.12.2019 a nákladů a výnosů a výsledku jejího hospodaření 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 výroku.

Odpovědnost statutárního orgánu 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 povinnou 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. Za dohled nad procesem účetního výkaznictví ve Společnosti odpovídá rovněž statutární orgán.

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 (koluze), falšování, úmyslná opomenutí, nepravdivá prohlášení nebo obcházení vnitřních kontrol.
- 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 jejího vnitřního kontrolního systému.
- Posoudit vhodnost použitých účetních pravidel, přiměřenost provedených účetních odhadů a informace, které v této souvislosti statutární orgán Společnosti uvedl v příloze účetní závěrky.
- Posoudit vhodnost použití předpokladu nepřetržitého trvání při sestavení účetní závěrky statutárním orgánem a to, zda s ohledem na shromážděné důkazní informace existuje významná (materiální) nejistota vyplývající z událostí nebo podmínek, které mohou významně zpochybnit schopnost Společnosti nepřetržitě trvat. Jestliže dojdeme k závěru, že taková významná (materiální) nejistota existuje, je naší povinností upozornit ve 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 nepřetržitě trvat vycházejí z důkazních informací, které jsme získali do data naší zprávy. Nicméně budoucí události nebo podmínky mohou vést k tomu, že Společnost ztratí schopnost nepřetržitě trvat.

- 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 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.

Vyhotoveno dne 20. března 2020

AUDIT Litoměřice s.r.o.
Evidenční číslo 474
Vrchlického 248/17
412 01 Litoměřice



Ing. Josef Běloubek
odpovědný auditor
evidenční číslo 1022
Vrchlického 248/17
412 01 Litoměřice

VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY

v úplném rozsahu (v celých tisících Kč)

Sestaveno ke dni: 31.12.2019

IČ: 60279524

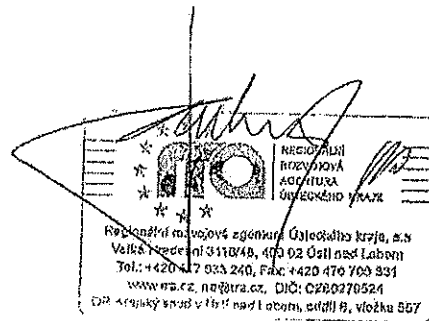
Regionální rozvojová agentura,
Ústeckého kraje, a.s.

Velká Hradební 3118/48
400 02 - Ústí nad Labem

Označení řádku: a	TEXT b	Číslo řádku c	Skutečnost v účetním období	
			sledovaném 1	minulém 2
I.	Tržby z prodeje výrobků a služeb	1	6 958	8 154
II.	Tržby za prodej zboží	2		
A.	Výkonová spotřeba ř.4 až 6	3	1 510	1 902
A.1.	Náklady vynaložené na prodané zboží	4		
A.2.	Spotřeba materiálu a energie	5	217	236
A.3.	Služby	6	1 293	1 666
B.	Změna stavu zásob vlastní činnosti (+/-)	7	-1 025	
C.	Aktivace	8		
D.	Osobní náklady ř.10+11	9	6 247	7 619
D.1.	Mzdové náklady	10	4 633	5 597
D.2.	Náklady na sociální zabezpečení, zdravotní pojištění a ostatní náklady ř.12+13	11	1 614	2 022
D.2.1.	Náklady na sociální zabezpečení a zdravotní pojištění	12	1 465	1 808
D.2.2.	Ostatní náklady	13	149	214
E.	Úpravy hodnot v provozní oblasti ř.15+18+19	14	124	-1 860
E.1.	Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku ř.16+17	15	110	113
E.1.1.	Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku - trvalé	16	110	113
E.1.2.	Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku - dočasné	17		
E.2.	Úpravy hodnot zásob	18	14	-1 973
E.3.	Úpravy hodnot pohledávek	19		
III.	Ostatní provozní výnosy ř.21 až 23	20		139
III.1.	Tržby z prodaného dlouhodobého majetku	21		98
III.2.	Tržby z prodaného materiálu	22		
III.3.	Jiné provozní výnosy	23		41
F.	Ostatní provozní náklady ř.25 až 29	24	1 561	309
F.1.	Zůstatková cena prodaného dlouhodobého majetku	25		
F.2.	Zůstatková cena prodaného materiálu	26		
F.3.	Daně a poplatky	27	6	9
F.4.	Rezervy v provozní oblasti a komplexní náklady příštích období	28		
F.5.	Jiné provozní náklady	29	1 555	300
*	Provozní výsledek hospodaření (+/-) ř.1+2+20-3-7-8-9-14-24	30	-1 459	323
IV.	Výnosy z dlouhodobého finančního majetku - podíly ř.32+33	31		
IV.1.	Výnosy z podílů - ovládaná nebo ovládající osoba	32		
IV.2.	Ostatní výnosy z podílů	33		



Označení řádku: a	TEXT b	Číslo řádku c	Skutečnost v účetním období	
			sledovaném 1	minulém 2
G.	Náklady vynaložené na prodané podíly	34		
V.	Výnosy z ostatního dlouhodobého finančního majetku ř.36+37	35		
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		
VI.	Výnosové úroky a podobné výnosy ř.40+41	39	1	1
VI.1.	Výnosové úroky a podobné výnosy - ovládaná nebo ovládající osoba	40		1
VI.2.	Ostatní výnosové úroky a podobné výnosy	41	1	
I.	Úpravy hodnot a rezervy ve finanční oblasti	42		
J.	Nákladové úroky a podobné náklady ř.44+45	43	8	13
J.1.	Nákladové úroky a podobné náklady - ovládaná nebo ovládající osoba	44		
J.2.	Ostatní nákladové úroky a podobné náklady	45	8	13
VII.	Ostatní finanční výnosy	46	8	7
K.	Ostatní finanční náklady	47	39	7
*	Finanční výsledek hospodaření ř.31+35+39+46-34-38-42-43-47	48	-38	-12
**	Výsledek hospodaření před zdaněním ř.30+48	49	-1 497	311
L.	Daň z příjmů ř.51+52	50		
L.1.	Daň z příjmů splatná	51		
L.2.	Daň z příjmů odložená (+/-)	52		
**	Výsledek hospodaření po zdanění ř.49-50	53	-1 497	311
M.	Převod podílu na hospodářském výsledku společníkům (+/-)	54		
***	Výsledek hospodaření za účetní období ř.53-54	55	-1 497	311
*	Čistý obrát za účetní období = I. + II. + III. + IV. + V. + VI. + VII. I. + II. + III. + IV. + V. + VI. + VII.	56	6 967	8 301

Sestaveno dne: 10.03.2020Právní forma účetní jednotky: akciová společnostPředmět podnikání účetní jednotky: ostatní poradenství v oblasti podnikání a řízení

ROZVAHA

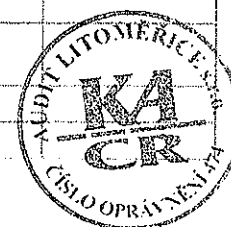
v úplném rozsahu (v celých tisících Kč)

Sestaveno ke dni: 31.12.2019

IČ: 60279524

Regionální rozvojová agentura,
Ústeckého kraje, a.s.Velká Hradební 3118/48
400 02 Ústí nad Labem

Označení řádku: a	TEXT (aktiva) b	Čís. řádku c	Běžné účetní období			Minulé účetní období
			Brutto 1	Korekce 2	Netto 3	Netto 4
	*AKTIVA CELKEM ř.2+3+37+78	1	23 226	2 070	21 156	14 288
A.	Pohledávky za upsaný základní kapitál	2				
B.	Dlouhodobý majetek ř.4+14+27	3	2 419	2 056	363	473
B.I.	Dlouhodobý nehmotný majetek ř.5+6+ř.9 až ř.11	4	721	721		
B.I.1.	Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje	5				
B.I.2.	Ocenitelná práva ř.7+8	6	721	721		
B.I.2.1.	Software	7	721	721		
B.I.2.2.	Ostatní ocenitelná práva	8				
B.I.3.	Goodwill	9				
B.I.4.	Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	10				
B.I.5.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek a nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek ř.12+13	11				
B.I.5.1.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek	12				
B.I.5.2.	Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	13				
B.II.	Dlouhodobý hmotný majetek ř.15+ř.18 až ř.20+ř.24	14	1 698	1 335	363	473
B.II.1.	Pozemky a stavby ř.16+17	15				
B.II.1.1.	Pozemky	16				
B.II.1.2.	Stavby	17				
B.II.2.	Hmotné movité věci a jejich soubory	18	1 698	1 335	363	473
B.II.3.	Oceňovací rozdíl k nabytému majetku	19				
B.II.4.	Ostatní dlouhodobý hmotný majetek ř.21 až ř.23	20				
B.II.4.1.	Pěstítkelské celky trvalých porostů	21				
B.II.4.2.	Dospělá zvířata a jejich skupiny	22				
B.II.4.3.	Jiný dlouhodobý hmotný majetek	23				
B.II.5.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek a nedokončený dlouhodobý hmotný majetek ř.25+26	24				
B.II.5.1.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek	25				
B.II.5.2.	Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	26				
B.III.	Dlouhodobý finanční majetek ř.28 až 34	27				
B.III.1.	Podíly - ovládaná nebo ovládající osoba	28				
B.III.2.	Zápůjčky a úvěry - ovládaná nebo ovládající osoba	29				
B.III.3.	Podíly - podstatný vliv	30				
B.III.4.	Zápůjčky a podíly - podstatný vliv	31				



Označení řádku: a	TEXT (aktiva) b	Čís. řádku c	Běžné účetní období			Minulé účetní období
			Brutto 1	Korekce 2	Netto 3	Netto 4
B.III.5.	Ostatní dlouhodobé cenné papíry a podíly	32				
B.III.6.	Zápůjčky a úvěry - ostatní	33				
B.III.7.	Ostatní dlouhodobý finanční majetek ř.35+36	34				
B.III.7.1.	Jiný dlouhodobý finanční majetek	35				
B.III.7.2.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý finanční majetek	36				



Označení řádku: a	TEXT (aktiva) b	Čís. řádku c	Běžné účetní období			Minulé účetní období
			Brutto 1	Korekce 2	Netto 3	Netto 4
C.	Oběžná aktiva ř.38+46+72+75	37	11 892	14	11 878	12 657
C.I.	Zásoby ř.39 až 41+ř.44+45	38	6 847		6 847	5 822
C.I.1.	Materiál	39				
C.I.2.	Nedokončená výroba a polotovary	40	6 847		6 847	5 822
C.I.3.	Výrobky a zboží ř.42+43	41				
C.I.3.1.	Výrobky	42				
C.I.3.2.	Zboží	43				
C.I.4.	Mladá a ostatní zvířata a jejich skupiny	44				
C.I.5.	Poskytnuté zálohy na zásoby	45				
C.II.	Pohledávky ř.47+ř.57+ř.68	46	637	14	623	1 160
C.II.1.	Dlouhodobé pohledávky ř.48 až 52	47				
C.II.1.1.	Pohledávky z obchodních vztahů	48				
C.II.1.2.	Pohledávky - ovládaná nebo ovládající osoba	49				
C.II.1.3.	Pohledávky - podstatný vliv	50				
C.II.1.4.	Odložená daňová pohledávka	51				
C.II.1.5.	Pohledávky - ostatní ř.53 až 56	52				
C.II.1.5.1.	Pohledávky za společníky	53				
C.II.1.5.2.	Dlouhodobé poskytnuté zálohy	54				
C.II.1.5.3.	Dohadné účty aktivní	55				
C.II.1.5.4.	Jiné pohledávky	56				
C.II.2.	Krátkodobé pohledávky ř.58 až 61	57	637	14	623	1 160
C.II.2.1.	Pohledávky z obchodních vztahů	58	617	14	603	1 140
C.II.2.2.	Pohledávky - ovládaná nebo ovládající osoba	59				
C.II.2.3.	Pohledávky - podstatný vliv	60				
C.II.2.4.	Pohledávky - ostatní ř.62 až 67	61	20		20	20
C.II.2.4.1.	Pohledávky za společníky	62				
C.II.2.4.2.	Sociální zabezpečení a zdravotní pojištění	63				
C.II.2.4.3.	Stát - daňové pohledávky	64				
C.II.2.4.4.	Krátkodobé poskytnuté zálohy	65	21		21	21
C.II.2.4.5.	Dohadné účty aktivní	66	-1		-1	-1
C.II.2.4.6.	Jiné pohledávky	67				
C.II.3.	Časové rozlišení aktiv ř. 69 až 71	68				
C.II.3.1.	Náklady příštích období	69				
C.II.3.2.	Komplexní náklady příštích období	70				
C.II.3.3.	Příjmy příštích období	71				
C.III.	Krátkodobý finanční majetek ř. 73+74	72				
C.III.1.	Podíly - ovládaná nebo ovládající osoba	73				
C.III.2.	Ostatní krátkodobý finanční majetek	74				
C.IV.	Peněžní prostředky ř.76+77	75	4 408		4 408	5 675
C.IV.1.	Peněžní prostředky v pokladně	76	74		74	75
C.IV.2.	Peněžní prostředky na účtech	77	4 334		4 334	5 600



Označení řádku: a	TEXT (aktiva) b	Čís. řádku c	Běžné účetní období			Minulé účetní období
			Brutto 1	Korekce 2	Netto 3	Netto 4
D.	Časové rozlišení aktiv ř.79 až 81	78	8 915		8 915	1 158
D.1.	Náklady příštích období	79	6 950		6 950	230
D.2.	Komplexní náklady příštích období	80				
D.3.	Příjmy příštích období	81	1 965		1 965	928



Označení řádku: a	TEXT (pasiva) b	Čís. řádku c	Běžné účetní období 5	Minulé účetní období 6
	*PASIVA CELKEM ř.83+105+148	82	21 156	14 288
A.	Vlastní kapitál ř.84+88+96+99+102+104	83	9 227	10 801
A.I.	Základní kapitál ř.85 až 87	84	2 000	2 000
A.I.1.	Základní kapitál	85	2 000	2 000
A.I.2.	Vlastní podíly (-)	86		
A.I.3.	Změny základního kapitálu (+/-)	87		
A.II.	Ážio a Kapitálové fondy ř.89+90	88	2 064	2 064
A.II.1.	Ážio	89		
A.II.2.	Kapitálové fondy ř.91 až 95	90	2 064	2 064
A.II.2.1.	Ostatní kapitálové fondy	91	2 064	2 064
A.II.2.2.	Oceňovací rozdíly z přecenění majetku a závazků (+/-)	92		
A.II.2.3.	Oceňovací rozdíly z přecenění při přeměnách obchodních korporací (+/-)	93		
A.II.2.4.	Rozdíly z přeměn obchodních korporací (+/-)	94		
A.II.2.5.	Rozdíly z ocenění při přeměnách obchodních korporací (+/-)	95		
A.III.	Fondy ze zisku ř.97+98	96	444	405
A.III.1.	Ostatní rezervní fondy	97		
A.III.2.	Statutární a ostatní fondy	98	444	405
A.IV.	Výsledek hospodaření minulých let (+/-) ř.100 až 101	99	6 217	6 021
A.IV.1.	Nerozdělený zisk nebo neuhrazená ztráta minulých let	100	6 217	6 021
A.IV.3.	Jiný výsledek hospodaření minulých let (+/-)	101		
A.V.	Výsledek hospodaření běžného účetního období (+/-)	102	-1 498	311
A.V.1	Výsledek hospodaření běžného účetního období (+/-) ř.01-84-88-96-99-104-105-148 (porovnejte s výsledovkou.)	103	-1 498	311
A.VI.	Rozhodnuto o zálohách na výplatu podílu na zisku (-)	104		
B.+C.	Cizí zdroje ř.106+111	105	11 929	3 487
B.	Rezervy ř.107 až 110	106		
B.1.	Rezerva na důchody a podobné závazky	107		
B.2.	Rezerva na daň z příjmů	108		
B.3.	Rezervy podle zvláštních právních předpisů	109		
B.4.	Ostatní rezervy	110		
C.	Závazky ř.112+127+145	111	11 929	3 487
C.I.	Dlouhodobé závazky ř.113+ř.116 až 123	112		24
C.I.1.	Vydané dluhopisy ř.114+115	113		
C.I.1.1.	Vyměnitelné dluhopisy	114		
C.I.1.2.	Ostatní dluhopisy	115		
C.I.2.	Závazky k úvěrovým institucím	116		
C.I.3.	Dlouhodobé přijaté zálohy	117		
C.I.4.	Závazky z obchodních vztahů	118		
C.I.5.	Dlouhodobé směnky k úhradě	119		
C.I.6.	Závazky - ovládaná nebo ovládající osoba	120		
C.I.7.	Závazky - podstatný vliv	121		
C.I.8.	Odložený daňový závazek	122		

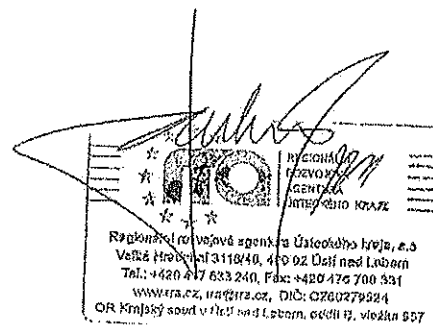


Označení řádku: a	TEXT (pasiva) b	Čís. řádku c	Běžné účetní období 5	Minulé účetní období 6
C.I.9.	Závazky - ostatní ř.124 až 126	123		24
C.I.9.1.	Závazky ke společníkům	124		
C.I.9.2.	Dohadné účty pasivní	125		
C.I.9.3.	Jiné závazky	126		24
C.II.	Krátkodobé závazky ř.128+ř.131 až 137	127	11 929	3 463
C.II.1.	Vydané dluhopisy ř.129+130	128		
C.II.1.1.	Vyměnitelné dluhopisy	129		
C.II.1.2.	Ostatní dluhopisy	130		
C.II.2.	Závazky k úvěrovým institucím	131		
C.II.3.	Krátkodobé přijaté zálohy	132	4 476	2 445
C.II.4.	Závazky z obchodních vztahů	133	108	114
C.II.5.	Krátkodobé směnky k úhradě	134		
C.II.6.	Závazky - ovládaná nebo ovládající osoba	135		
C.II.7.	Závazky - podstatný vliv	136		
C.II.8.	Závazky ostatní ř.138 až 144	137	7 345	904
C.II.8.1.	Závazky ke společníkům	138		
C.II.8.2.	Krátkodobé finanční výpomoci	139		
C.II.8.3.	Závazky k zaměstnancům	140	358	467
C.II.8.4.	Závazky ze sociálního zabezpečení a zdravotního pojištění	141	141	212
C.II.8.5.	Stát - daňové závazky a dotace	142	76	218
C.II.8.6.	Dohadné účty pasivní	143	35	7
C.II.8.7.	Jiné závazky	144	6 735	
C.III.	Časové rozlišení pasív ř.146 až 147	145		
C.III.1.	Výdaje příštích období	146		
C.III.2.	Výnosy příštích období	147		
D.	Časové rozlišení pasív ř.149+150	148		
D.1.	Výdaje příštích období	149		
D.2.	Výnosy příštích období	150		

Sestaveno dne: 10.03.2020

Právní forma účetní jednotky: akciová společnost

Předmět podnikání účetní jednotky: ostatní poradenství v oblasti podnikání a řízení



Příloha k účetní závěrce Regionální rozvojové agentury Ústeckého kraje, a.s. k 31. 12. 2019

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

Obecné údaje

1 Popis účetní jednotky

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

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

Právní forma: Akciová společnost

Předmět podnikání:

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

Datum vzniku: 2. května 1994

2 Osoby (fyzické i právnické), které se podílejí na základním kapitálu účetní jednotky (k 31. 12. 2019):

Fyzické osoby: nejsou

Právnické osoby – majoritní akcionáři:

Ústecký kraj 73,5 %

Právnické osoby ostatní:

Město Meziboří 1,0 %

Město Chomutov 2,5 %

Město Klášterec nad Ohří 1,0 %

Město Podbořany 0,5 %

Město Žatec 1,0 %

Město Duchcov 0,5 %



Město Varnsdorf	1,0 %
Město Bílina	1,0 %
Město Štětí	0,5 %
Město Rumburk	12,5 %
OHK Děčín	0,5 %
OHK Chomutov	1,5 %
OHK Litoměřice	0,5 %
OHK Louny	0,5 %
OHK Most	0,5 %
Město Děčín	1,5%

V průběhu roku 2019 nedošlo ke změnám v akcionářské struktuře.

3 Popis organizační struktury:

Orgány společnosti:

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

4 Jména a příjmení členů statutárních a dozorčích orgánů k 31. 12. 2019

Představenstvo:

Mgr. Zbyněk Pěnka - předseda
Mgr. Marek Drtil - místopředseda
Pavel Vodsed'álek - člen
Ing. Jaroslav Dubský - člen
Mgr. Ing. Miroslav Andrt - člen

Dozorčí rada:

Vlastimil Waic – předseda
Zbyněk Svoboda - místopředseda
Marie Štáfková - člen
Ing. Ladislav Drlý - člen
Tereza Hyřhová - člen
Ing. Tomáš Vávra - člen

Aktuální stav reflektuje akcionářskou strukturu s majoritním akcionářem.

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

Společnost nemá výše uvedené účasti.

6 Zaměstnanci společnosti, osobní náklady

Text	Počet k 31.12.		Osobní náklady [tis. Kč]	
	2018	2019	2018	2019
Zaměstnanci	13	10	7 326	6 019
Představenstvo a dozorčí rada	5+6	5+6	79,5	78,5

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

K 31. 12. 2019 neposkytovala společnost žádnou půjčku, úvěr, záruku nebo jiné plnění akcionářům, současným ani bývalým členům orgánů společnosti.

Používané účetní metody, obecné účetní zásady a způsoby oceňování

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

1 Způsob oceňování majetku a závazků v účetnictví a účetní závěrce

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

2 Způsob stanovení reprodukční pořizovací ceny

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

3 Změny oceňování, odpisování a postupů účtování

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

4 Opravné položky k majetku

Opravné položky nebyly ve sledovaném období tvořeny.

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

- drobný nehmotný majetek (v pořizovací ceně do 60 000 Kč) není považován za dlouhodobý a je o něm účtováno na účet 501 - Spotřeba materiálu. Je o něm vedena analytická evidence a je předmětem inventarizace.

- b) drobný hmotný majetek (do 40 000 Kč) není považován za dlouhodobý a je o něm účtováno na účet 501 - Spotřeba materiálu. U drobného majetku od 1000 Kč je vedena analytická evidence a je předmětem inventarizace.
- c) dlouhodobý hmotný majetek odpisovaný (v pořizovací ceně nad 40 000 Kč a s dobou použitelnosti delší než jeden rok) je odpisován rovnoměrně po dobu 48, 96, 180, 360 a 540 měsíců podle jeho zařazení do odpisové skupiny pro daňové účely. O tomto majetku je vedena analytická evidence a je předmětem inventarizace. V případě zvýšení zůstatkové ceny technickým zhodnocením je majetek odepisován od měsíce následujícího po uvedení do užívání technického zhodnocení po dobu odpovídající zařazení majetku do odpisové skupiny pro daňové účely.
- d) dlouhodobý nehmotný majetek (v pořizovací ceně nad 60 000 Kč a s dobou použitelnosti delší než jeden rok) je odpisován nejvýše po dobu pěti let. Odpisování je zahájeno v roce jeho zařazení do užívání. O tomto majetku je vedena analytická evidence a je předmětem inventarizace.

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

- a) majetek a závazky vyjádřené v cizí měně se ke dni otevírání účetních knih a v průběhu roku přepočítávají na českou měnu kurzem k 1. 1. 2019 příslušné měny vyhlášeným ČNB. U faktur pro MMR platí kurz ke dni zdanitelného plnění (dle rozhodnutí MMR) a u faktur pro Evropské sdružení kurz měsíční, vyhlášený centrální bankou EU. (Směrnice RRA č. S02/09/95).
- b) majetek a závazky vyjádřené v cizí měně se ke dni zavírání účetních knih přepočítávají na českou měnu posledním kurzem vyhlášeným ČNB v roce 2019.

7 Ocenění majetku reálnou hodnotou

Ve sledovaném účetním období nepoužívala účetní jednotka ocenění reálnou hodnotou.

Doplňující informace k rozvaze a výkazu zisků a ztrát

1 Položky významné pro hodnocení majetkové a finanční situace účetní jednotky

Ve sledovaném období neměla společnost žádné doměrky daní, neměla žádné bankovní úvěry či půjčky, neměla žádné zástavy. Nepřijala žádné provozní ani investiční dotace, nebyly evidovány manka či přebytky zásob.

2 Významné události po datu účetní závěrky

V uvedeném období nenastaly žádné významné události a změny.

3 Nepřetržitě trvání společnosti

Společnost má zpracovaný výhled na následující 3 roky, předpokládá nepřetržitě trvání.

4 Výzkum a vývoj společnosti za účetní období

Společnost se nezabývá výzkumnou a vývojovou činností.

5 Životní prostředí

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



6 Doplňující informace o dlouhodobém hmotném a nehmotném majetku

6.1 Hlavní skupiny dlouhodobého hmotného a nehmotného majetku

	Pořizovací cena [tis. Kč]		Oprávký [tis. Kč]		Zůstatková hodnota [tis. Kč]	
	2018	2019	2018	2019	2018	2019
Software	721	721	721	721	0	0
Stroje, přístroje a zařízení	36	36	36	36	0	0
Dopravní prostředky	1032	1032	560	669	473	363
Ostatní dlouhodobý hmotný majetek	629	629	629	629	0	0

6.2 Dlouhodobý hmotný majetek pořízený formou finančního pronájmu
Společnost nemá k 31. 12. 2019 žádný majetek pořízený formou finančního pronájmu.

6.3 Souhrnná výše majetku neuvedená v rozvaze
Společnost nemá žádný dlouhodobý majetek neuvedený v rozvaze.

6.4 Rozpis hmotného majetku zatíženého zástavním právem
Společnost nemá žádný majetek zatížený zástavním právem.

6.5 Dlouhodobé majetkové cenné papíry a majetkové účasti
Společnost nemá žádné majetkové cenné papíry a majetkové účasti.

7 Vlastní kapitál

7.1 Zvýšení nebo snížení vlastního kapitálu

	Běžné účetní období	Minulé účetní období
Základní kapitál	2 000 tis. Kč	2 000 tis. Kč
Ážio a kapitálové fondy	2 064 tis. Kč	2 064 tis. Kč
Zákonný rezervní fond	-	-
Fondy ze zisku	444 tis. Kč	405 tis. Kč
Nerozdělený zisk minulých let	6 217 tis. Kč	6 021 tis. Kč
Neuhrazená ztráta minulých let	-	-
Výsledek hospodaření běžného období	-1 498 tis. Kč	311 tis. Kč
Vlastní kapitál celkem	9 227 tis. Kč	10 801 tis. Kč

7.2 Rozdělení zisku (úhrada ztráty) minulého účetního období

Položka	Částka
Výsledek hospodaření (+ zisk, - ztráta)	311 tis. Kč
Tvorba (+) nebo čerpání (-) rezervního fondu	-
Tvorba (+) nebo čerpání (-) statutárních fondů	115 tis. Kč
Tvorba (+) nebo čerpání (-) nerozděleného zisku minulých let	196 tis. Kč
Tvorba (+) nebo úhrada (-) neuhrazené ztráty minulých let	-
Výplata dividend	1 500 tis. Kč

7.3 Návrh na rozdělení zisku (úhradu ztráty) běžného účetního období

Položka	Částka
Výsledek hospodaření (+ zisk, - ztráta)	-1 498 tis. Kč
Tvorba (+) nebo čerpání (-) rezervního fondu	-
Tvorba (+) nebo čerpání (-) statutárních fondů	-
Tvorba (+) nebo čerpání (-) nerozděleného zisku minulých let	-1 498 tis. Kč
Tvorba (+) nebo úhrada (-) neuhrazené ztráty minulých let	-
Výplata dividend	-

7.4 Základní kapitál

Běžné účetní období

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

Minulé účetní období

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

8 Pohledávky a závazky

8.1 Pohledávky po lhůtě splatnosti

Počet dnů po splatnosti	Běžné účetní období		Minulé účetní období	
	Z obchodního styku	Ostatní	Z obchodního styku	Ostatní
90-180	27 830 Kč	-	-	-
180 a více	-	-	-	-

8.2 Závazky po lhůtě splatnosti

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

9 Rezervy

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

10 Výnosy z běžné činnosti

Výnosy	Běžné účetní období			Minulé účetní období		
	Celkem	Tuzemsko	Zahraničí	Celkem	Tuzemsko	Zahraničí
Tržby za vlastní výrobky	-	-	-	-	-	-



Tržby z prodeje služeb	6 958 tis. Kč	6 958 tis. Kč	-	8 154 tis. Kč	8 154 tis. Kč	-
Tržby za zboží	-	-	-	-	-	-
Čerpání rezerv	-	-	-	-	-	-
Ostatní výnosy	9 tis. Kč	9 tis. Kč	-	147 tis. Kč	147 tis. Kč	-
Celkem	6 967 tis. Kč	6 967 tis. Kč	-	8 301 tis. Kč	8 301 tis. Kč	-

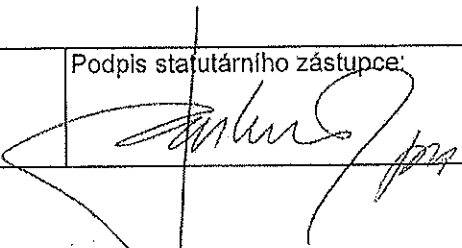
11 Údaje o přeměnách

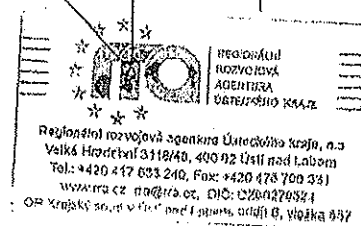
11.1 Ekonomické služby

Položka vlastního kapitálu	Částka
Auditorské služby – audit ÚZ	39 tis. Kč
Jiné ověřovací služby	14 tis. Kč

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

Kategorie a zeměpisné trhy	Částka
Evropská unie	6 967 tis. Kč
Asie	-
Amerika	-

Sestaveno dne: 10. 3. 2020	Sestavil: Ing. Martin Merker	Podpis statutárního zástupce: 
-------------------------------	---------------------------------	---



Zpráva o vztazích mezi ovládanými a ovládajícími osobami

Ústecký kraj je, ve smyslu § 82 zákona č. 90/2012 Sb., o obchodních korporacích, kvalifikován jako ovládající osoba, která fakticky nebo právně vykonává přímo nebo nepřímo rozhodující vliv na řízení společnosti. K 31. 12. 2019 vlastnil majoritní počet akcií - 147 z 200 vydaných, což bylo 73,5 %.

Úplata za provedené služby byla realizována za ceny obvyklé.

Přehled vzájemných smluv mezi osobou ovládanou a osobou ovládající:

- 1) *Objednávka*, vystavená dne 8. 1. 2019 – aktualizace žádosti a studie proveditelnosti do IROP, cena 49 000 Kč, dodavatel: RRA ÚK, a.s. - ovládaná osoba
- 2) *Smlouva, uzavřená* dne 1. 4. 2019 – zpracování žádosti a studie proveditelnosti do IROP, cena 180 000 Kč, dodavatel: RRA ÚK, a.s. - ovládaná osoba
- 3) *Smlouva, uzavřená* dne 19. 9. 2019 – dotační management projektu podpořeného z IROP, cena 245 000 Kč, dodavatel: RRA ÚK, a.s. - ovládaná osoba
- 4) *Dohoda o narovnání, uzavřená* dne 31. 10. 2019 – částka 8 234 685,21 Kč, mandatář: RRA ÚK, a.s. - ovládaná osoba

Přehled vzájemných smluv mezi osobami ovládanými:

- 1) Dopravní společnost Ústeckého kraje, p. o. - *Smlouva, uzavřená* dne 12. 8. 2019 – zpracování žádosti a studií proveditelnosti do IROP, cena 564 000 Kč, dodavatel: RRA ÚK, a.s. - ovládaná osoba

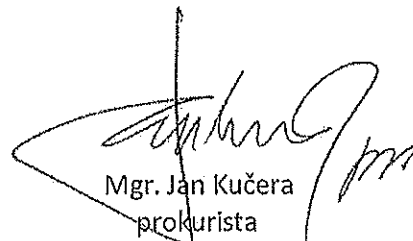
Akcionářem s dalším největším počtem akcií bylo Město Rumburk se 12,5 % akcií. Ostatní akcionáři měly méně než 5 % hlasovacích práv.

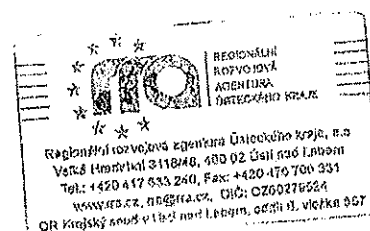
Představenstvu společnosti není známo, že by některý z akcionářů disponoval dalšími hlasovacími právy než svými a to na základě dohody uzavřené s jiným společníkem nebo společníky. Společnost má akcie zaknihované v Centrálním depozitáři cenných papírů.

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

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

V Ústí nad Labem dne 10. 3. 2020


Mgr. Jan Kučera
prokurista



Výpis

z obchodního rejstříku, vedeného
Krajským soudem v Ústí nad Labem
oddíl B, vložka 557

Datum vzniku a zápisu:

2. května 1994

Spisová značka:

B 557 vedená u Krajského soudu v Ústí nad Labem

Obchodní firma:

Regionální rozvojová agentura Ústeckého kraje, a.s.

Sídlo:

Velká hradební 3118/48, Ústí nad Labem-centrum, 400 01 Ústí nad Labem

Identifikační číslo:

602 79 524

Právní forma:

Akciová společnost

Předmět podnikání:

projektová činnost ve výstavbě

výroba, obchod a služby neuvedené v přílohách 1 až 3 živnostenského zákona

Statutární orgán - představenstvo:**Předseda představenstva:**

Mgr. ZBYNĚK PĚNKA, dat. nar. 26. ledna 1961
Křepkova 2137/10, Předměstí, 412 01 Litoměřice
Den vzniku funkce: 30. května 2017
Den vzniku členství: 26. května 2017

Místopředseda představenstva:

Mgr. MAREK DRTIL, dat. nar. 31. května 1992
Pod Lesem 132/6, 435 43 Horní Jiřetín
Den vzniku funkce: 30. května 2017
Den vzniku členství: 26. května 2017

Člen představenstva:

JAROSLAV DUBSKÝ, dat. nar. 20. října 1949
Budovatelů 220, Unčín, 417 42 Krupka
Den vzniku členství: 26. května 2017

Člen představenstva:

PAVEL VODSEĎÁLEK, dat. nar. 10. srpna 1955
Sebuzín 220, 403 02 Ústí nad Labem
Den vzniku členství: 26. května 2017

Člen představenstva:

Mgr. Ing. MIROSLAV ANDRT, dat. nar. 13. února 1978
Lukešova 456, 411 08 Štětí
Den vzniku členství: 26. května 2017

Počet členů:

5

Způsob jednání:

Společnost zastupuje samostatně předseda představenstva nebo místopředseda představenstva.

Prokura:

Mgr. JAN KUČERA, dat. nar. 25. listopadu 1977
Březinova 1892/7, 415 01 Teplice

Dozorčí rada:**Místopředseda dozorčí rady:**

ZBYNĚK SVOBODA, dat. nar. 19. března 1966
Na Hřebence 1492/4, Střekov, 400 03 Ústí nad Labem
Den vzniku funkce: 13. června 2017
Den vzniku členství: 26. května 2017

Člen dozorčí rady:

Ing. LADISLAV DRLÝ, dat. nar. 28. listopadu 1953
Husova 2283/24, 430 03 Chomutov
Den vzniku členství: 26. května 2017

Člen dozorčí rady:

TEREZA HYŤHOVÁ, dat. nar. 23. února 1995
K Háječku 152, Maršov, 417 42 Krupka
Den vzniku členství: 26. května 2017

Člen dozorčí rady:

Ing. TOMÁŠ VÁVRA, dat. nar. 19. dubna 1965
Za Rozhlednou 1899, 413 01 Roudnice nad Labem
Den vzniku členství: 26. května 2017

Předseda dozorčí rady:

VLASTIMIL WAIC, dat. nar. 13. září 1962
Hutnická 5289, 430 04 Chomutov
Den vzniku funkce: 17. května 2018
Den vzniku členství: 17. května 2018

Člen dozorčí rady:

MARIE ŠTÁFKOVÁ, dat. nar. 24. ledna 1959
Št. kpt. Kouby 2171/10, 430 03 Chomutov
Den vzniku členství: 27. června 2019

Počet členů:

6

Akcie:

200 ks kmenové akcie na jméno v zaknihované podobě ve jmenovité hodnotě 10 000,- Kč

Základní kapitál:

2 000 000,- Kč

Splaceno: splaceno v celém rozsahu

Ostatní skutečnosti:

Omezení převoditelnosti akcií: Akcie na jméno jsou převoditelné pouze se souhlasem představenstva společnosti.

Obchodní korporace se podřídila zákonu jako celku postupem podle § 777 odst. 5 zákona č. 90/2012 Sb., o obchodních společnostech a družstvech.

Tento výpis je neprodejný a byl pořízen na Internetu (<http://www.justice.cz>).

Dne: 6.3.2020 14:00

Údaje platné ke dni 6.3.2020 03:35