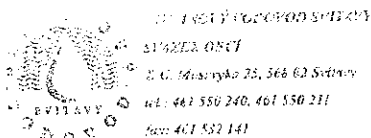


Skupinový vodovod Svitavy dobrovolný svazek obcí

Zveřejnění návrhu závěrečného účtu a účetní závěrky dobrovolného svazku obcí Skupinový vodovod Svitavy za rok 2018

V následujícím přehledu jsou uvedeny informace k návrhu závěrečného účtu a účetní závěrky dobrovolného svazku obcí Skupinový vodovod Svitavy za rok 2018:

- návrh bude projednán členskou schůzí svazku dne 31.5.2019
- návrh je od 10.5.2019 v elektronické podobě zveřejněn na webových stránkách svazku, konkrétně:
http://skupinovy.vodovod.svitavy.sweb.cz/zakon-o-rozpocetove-odpovednosti_zaverecny-ucet.php
- do jeho listinné podoby je možno nahlédnout u účetní svazku, Ivety Benkové (budova MěÚ Svitavy, T.G. Masaryka 25, kancelář č. 223)
- návrh je zároveň zveřejněn přímo na úředních deskách obcí sdružených ve svazku.



Ve Svitavách dne 10.5.2019
Zpracoval: Ing. Marek Antoš, jednatel svazku



Skupinový vodovod Svitavy, dobrovolný svazek obcí

Závěrečný účet a účetní závěrka dobrovolného svazku obcí
Skupinový vodovod Svitavy za rok 2018

Návrh pro jednání členské schůze dne 31.5.2019

(podle § 17 zákona č. 250/2000 Sb. o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů)

1. Údaje o plnění příjmů a výdajů za rok 2018

Rozpočet příjmů a výdajů byl splněn. Z příjmové části rozpočtu bylo nejvýznamnějším zdrojem nájemné od provozovatele vodovodu, společnosti Vodárenská Svitavy s.r.o. (14.037,38 tis. Kč).

Nejvýznamnější investiční akcí byla rekonstrukce zbývající části vodovodního řadu na ulici Zadní ve Svitavách. Celková výše výdajů na stavební práce u této zakázky činí 3.439 tis. Kč bez DPH.

Podrobné členění příjmové a výdajové části rozpočtu je uvedeno v příloze č. 1

2. Vyúčtování finančních vztahů ke státnímu rozpočtu, rozpočtům krajů, obcí, státním fondům, Národnímu fondu a jiným rozpočtům a k hospodaření dalších osob

Svazek obcí neměl v roce 2018 žádné závazky vůči jiným rozpočtům či hospodaření dalších osob. Vztahy mezi obcemi jsou vypořádány.

3. Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření dobrovolného svazku obcí za rok 2018

Dne 10.4.2019 provedl Finanční odbor Krajského úřadu Pardubického kraje přezkoumání hospodaření svazku za rok 2018. Zpráva o výsledku tohoto přezkoumání je uvedena v příloze č. 2. Dílčí přezkoumání hospodaření svazku bylo provedeno 22.11.2018.

4. Doplnující informace o majetku dobrovolného svazku obcí k 31.12.2018

| | |
|------------------------------|------------------|
| Stav základních běžných účtů | 1.423.807,83 Kč. |
| Sporobond (ČS a.s.) | 295.162,02 Kč. |

| | |
|-----------------------------------|----------------|
| REICO (ČS a.s.) nemovitostní fond | 777.620,82 Kč. |
| Konzervativní Mix FF (ČS a.s.) | 364.055,46 Kč. |
| TOP STOCKS (ČS a.s.) | 247.422,03 Kč. |

Dobrovolný svazek obcí nezřídil ani nezaložil jinou právnickou osobu.

5. Doplnující informace k závazkům dobrovolného svazku obcí

Nesplacené úvěry:

- Českomoravské záruční a rozvojové bance a.s. k 31.12.2018 1.188.564,00 Kč.
- České spořitelně a.s. k 31.12.2018 732.552,00 Kč.

Úvěr od Českomoravské záruční a rozvojové banky a.s. byl použit na realizaci investiční akce „Opatření na zlepšení kvality pitné vody a dostavba skupinového vodovodu“ a úvěr od České spořitelně a.s. na realizaci investiční akce „Rekonstrukce vodovodu Pražská a Sokolovská ve Svitavách“.

6. Účetní závěrka za rok 2018

Skupinový vodovod Svitavy předkládá touto formou účetní závěrku za rok 2018, která se skládá z rozvahy, výkazy zisku a ztráty, přílohy účetní závěrky a zprávy o výsledku inventarizace. Tyto materiály jsou uvedeny v přílohách 3-6.

Přílohy:

1. přehled plnění rozpočtu za rok 2018
2. zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření ze dne 10.4.2019
3. rozvaha
4. výkaz zisku a ztráty
5. příloha účetní závěrky
6. zpráva o výsledku inventarizace

Členská schůze dobrovolného svazku obcí projedná závěrečný účet za rok 2018 dne 31.5.2019. Přípomínky k závěrečnému účtu mohou občané uplatnit buď písemně ve lhůtě do 30.5.2019 na adresu Skupinový vodovod Svitavy, T.G. Masaryka 25, 568 02 Svitavy nebo ústně na zasedání členské schůze 31.5.2019 v 8:00 v malé zasedací místnosti MěÚ Svitavy, T.G. Masaryka 25, Svitavy.

Vyvěšeno dne:

Sejmuto dne:

SKUPINOVÝ VODOVOD SVITAVY

Priloha č. 1

Plnění rozpočtu za rok 01 - 12/2018

v tis. Kč

| Pol. | PŘÍJMY | Rozpočet | | Skutečnost k 31.12. | Plnění v % |
|----------------------|--------------------------------|---------------|---------------|------------------------|---------------|
| | | schválený | upravený | | |
| 2131 | Příjmy z pronájmu pozemků | 0 | 0 | | |
| 2132 | Příjmy z pronájmu nemovit. | 13 500 | 14 000 | 14 037,38 | 100,27 |
| 2322 | Přijaté pojistné náhrady | 0 | 0 | 0,00 | |
| 2111 | Příjmy z poskyt. služeb a vyr. | 0 | 0 | | |
| 214x | Příjmy z úroků a zisku | 0 | 0 | 1,14 | |
| 2212 | Sankční platby přijaté | 0 | 0 | | |
| Příjmy celkem | | 13 500 | 14 000 | 14 038,52 | 100,28 |

| Pol. | VÝDAJE | Rozpočet | | Skutečnost k 31.12. | Plnění v % |
|-----------------------------|--------------------------------|---------------|---------------|------------------------|---------------|
| | | schválený | upravený | | |
| | Běžné | | | | |
| 5011 | Platy zaměstnanců | 243 | 243 | 242,46 | 99,78 |
| 5021 | Ostatní osobní výdaje | 140 | 140 | 117,80 | 84,14 |
| 5031 | Pojistné na sociál.zabezp. | 65 | 65 | 60,62 | 93,26 |
| 5032 | Pojistné na zdravot. zabezp. | 35 | 35 | 21,82 | 63,34 |
| 5038 | Ostatní povinné pojistné | 2 | 2 | 1,02 | 51,00 |
| 5136 | Knihy, učeb. pomůcky, tisk | 3 | 3 | 0,88 | 29,33 |
| 5137 | Drobný hm. dlouhodobý majetek | 440 | 540 | 389,82 | 72,19 |
| 5139 | Nákup materiálu | 30 | 30 | 20,78 | 69,27 |
| 5141 | Úroky vlastní | 11 | 12 | 7,60 | 63,33 |
| 5162 | Služby telekom. a radiokom. | 20 | 20 | 13,78 | 68,90 |
| 5163 | Služby peněžních ústavů | 160 | 159 | 128,19 | 80,62 |
| 5164 | Nájemné | 140 | 140 | 140,03 | 100,00 |
| 5166 | Konzul. a poradenské služby | 100 | 100 | 43,26 | 43,26 |
| 5167 | Školení a vzdělávání | 3 | 3 | 0,00 | |
| 5169 | Ostatní služby | 870 | 920 | 588,30 | 63,95 |
| 5171 | Opravy a udržování | 1 000 | 850 | 515,21 | 60,61 |
| 5173 | Cestovné | 6 | 6 | 1,36 | 22,67 |
| 5175 | Pohoštění a dary | 15 | 15 | 12,46 | 83,07 |
| 5176 | Poplatky na konference | 7 | 7 | 0,00 | |
| 5321 | neinvestiční transfery obcím | 220 | 220 | 220,00 | 100,00 |
| 5362 | Platby daní - správní poplatky | 10 | 10 | 2,28 | 22,80 |
| 5362 | Platby daní - DPH | 1 400 | 1 500 | 1 375,22 | 91,68 |
| 5362 | Platby daní - daň z příjmu PO | 1 030 | 1 030 | 948,66 | 92,10 |
| 5362 | Platby daní - z převodu nemov. | 0 | 0 | 0,00 | |
| 5901 | Nespecifikované rezervy | 200 | 0 | 0,00 | |
| | Kapitálové | | | | |
| 6121 | Budovy, haly, stavby | 5 980 | 4 730 | 4 682,72 | 99,00 |
| 6341 | Investiční transfery obcím | 2 000 | 3 950 | 3 950,00 | 100,00 |
| 6901 | Rezervy kapitálových výdajů | 200 | 0 | 0,00 | |
| Výdaje celkem | | 14 330 | 14 730 | 13 484,27 | 91,54 |
| VÝSLEDEK HOSPODÁŘENÍ | | -830 | -730 | 554,25 | |

| Pol. | Financování | Rozpočet | | Skutečnost k 31.12. | Plnění v % |
|---------------------------|-------------------------|------------|------------|------------------------|---------------|
| | | schválený | upravený | | |
| 8124 | Splátky úvěru - ČMZR B | -1 190 | -1 190 | -1 188,57 | 99,88 |
| 8124 | Splátky úvěru - ČS a.s. | -420 | -420 | -418,61 | 99,67 |
| 8115 | Převody z vlast. zdrojů | 611 | 2 340 | 1 171,31 | 50,06 |
| 8127 | Prodej podílových listů | 1 829 | 0 | 0,00 | |
| 8128 | Nákup podílových listů | 0 | 0 | -120,00 | |
| 8901 | Operace peněž. účtů | 0 | 0 | 1,62 | |
| Financování celkem | | 830 | 730 | -554,25 | |



PARDUBICKÝ KRAJ
Krajský úřad
Mládežnická 101
500 02 Pardubice

Z P R Á V A

o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2018 dobrovolného svazku obcí Skupinový vodovod Svitavy

IČ:60891068

Přezkoumání se uskutečnilo ve dnech:

- 22. listopadu 2018 jako dílčí přezkoumání
- 10. dubna 2019 jako konečné přezkoumání

Přezkoumání hospodaření za rok ve smyslu ustanovení § 42, § 53 (týká se DSO) zákona č. 128/2000 Sb., o obcích, ve znění pozdějších předpisů a v souladu se zákonem č. 420/2004 Sb., o přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí, ve znění pozdějších předpisů a bylo zahájeno dne **2.8.2018** Krajským úřadem Pardubického kraje doručením písemného oznámení.

Přezkoumané období od 1.1.2018 do 31.12.2018.

1. Dílčí přezkoumání bylo vykonáno v sídle dobrovolného svazku obcí dne **22.11.2018.**
2. Konečné přezkoumání bylo vykonáno v sídle dobrovolného svazku obcí dne **10.4.2019.**

Přezkoumání vykonali:

- kontrolor pověřený řízením přezkoumání: **Martina Šiborová**

Pověření k přezkoumání ve smyslu § 5 č. 420/2004 Sb. a § 4 a §6 zákona č. 255/2012 Sb. vydal Krajský úřad Pardubického kraje dne 9. 7. 2018.

Přezkoumání bylo vykonáno výběrovým způsobem.

Při přezkoumání byli přítomni: **Ing. Marek Antoš - jednatel DSO**
Iveta Benková - účetní DSO

Předmět přezkoumání:

Předmětem přezkoumání hospodaření jsou oblasti hospodaření uvedené v § 2 odst. 1 a 2 zákona č. 420/2004 Sb. posouzené podle hledisek uvedených v § 3 tohoto zákona.

Při posuzování jednotlivých právních úkonů se vychází ze znění právních předpisů platných ke dni uskutečnění tohoto úkonu.

Podle ustanovení § 2 odst. 3 zákona č. 420/2004 Sb. nebyly předmětem přezkoumání údaje, na které se vztahuje povinnost mlčenlivosti podle daňového řádu.

Poslední kontrolní úkon vzdáním se práva podat námitky byl učiněn dne 10.4.2019.

A. Výsledek dílčích přezkoumání

A.I. Chyby a nedostatky napravené v průběhu dílčích přezkoumání za 2018 nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

A.II. Ostatní chyby a nedostatky

Při přezkoumání hospodaření nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

B. Oblasti přezkoumání, u kterých nebyly zjištěny chyby a nedostatky

podle ustanovení § 10 odst. 3 písm. a) zákona č. 420/2004 Sb., které jsou uvedeny v členění podle ustanovení § 2 odst. 1 a 2 uvedeného zákona:

1. Ustanovení § 2 odst. 1 písm. a) plnění příjmů a výdajů rozpočtu včetně peněžních operací, týkajících se rozpočtových prostředků
- přezkoumán: Ano
2. Ustanovení § 2 odst. 1 písm. b) finanční operace, týkající se tvorby a použití peněžních fondů
- přezkoumán: Ano
3. Ustanovení § 2 odst. 1 písm. c) náklady a výnosy podnikatelské činnosti územního celku
- přezkoumán: Ano
4. Ustanovení § 2 odst. 1 písm. d) peněžní operace, týkající se sdružených prostředků vynakládaných na základě smlouvy mezi dvěma nebo více územními celky, anebo na základě smlouvy s jinými právníckými nebo fyzickými osobami
- přezkoumán: Ano
5. Ustanovení § 2 odst. 1 písm. e) finanční operace, týkající se cizích zdrojů ve smyslu právních předpisů o účetnictví
- přezkoumán: Ano

6. Ustanovení § 2 odst. 1 písm. f) hospodaření a nakládání s prostředky poskytnutými z Národního fondu a s dalšími prostředky ze zahraničí poskytnutými na základě mezinárodních smluv
- přezkoumán: Ano
7. Ustanovení § 2 odst. 1 písm. g) vyúčtování a vypořádání finančních vztahů ke státnímu rozpočtu, k rozpočtům krajů, k rozpočtům obcí, k jiným rozpočtům, ke státním fondům a k dalším osobám
- přezkoumán: Ano
8. Ustanovení § 2 odst. 2 písm. a) nakládání a hospodaření s majetkem ve vlastnictví územního celku
- přezkoumán: Ano
9. Ustanovení § 2 odst. 2 písm. b) nakládání a hospodaření s majetkem státu, s nímž hospodaří územní celek
- přezkoumán: Ano
10. Ustanovení § 2 odst. 2 písm. c) zadávání a uskutečňování veřejných zakázek, s výjimkou úkonů a postupů přezkoumaných orgánem dohledu podle zvláštního právního předpisu
- přezkoumán: Ano
11. Ustanovení § 2 odst. 2 písm. d) stav pohledávek a závazků a nakládání s nimi
- přezkoumán: Ano
12. Ustanovení § 2 odst. 2 písm. e) ručení za závazky fyzických a právnických osob
- přezkoumán: Ano
13. Ustanovení § 2 odst. 2 písm. f) zastavování movitých a nemovitých věcí ve prospěch třetích osob
- přezkoumán: Ano
14. Ustanovení § 2 odst. 2 písm. g) zřizování věcných břemen k majetku územního celku
- přezkoumán: Ano
15. Ustanovení § 2 odst. 2 písm. h) účetnictví vedené územním celkem
- přezkoumán: Ano

C. Plnění opatření k odstranění nedostatků zjištěných v předchozích letech

C.I. Při přezkoumání hospodaření územního celku v předchozích letech

nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

D. Závěr z přezkoumání hospodaření za rok 2018

D.I. Při přezkoumání hospodaření dobrovolného svazku obcí za rok 2018 podle § 2 a § 3 zákona č. 420/2004 Sb.

⇒ nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

⇒

D.II. Upozornění na případná rizika, která lze dovodit ze zjištěných chyb a nedostatků, která mohou mít negativní dopad na hospodaření územního celku v budoucnu:

Při přezkoumání hospodaření nebyla zjištěna žádná závažná rizika, která by mohla mít negativní dopad na hospodaření územního celku v budoucnosti.

D.III. Poměrové ukazatele zjištěné při přezkoumání hospodaření:

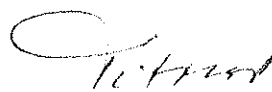
- a) podíl pohledávek na rozpočtu územního celku 0 %
- b) podíl závazků na rozpočtu územního celku 17,20 %
- c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku 0 %

DSO Skupinový vodovod Svitavy dne 10. dubna 2019

Jména a podpisy kontrolorů zúčastněných na přezkoumání hospodaření:

Martina Šiborová

.....
kontrolor pověřený řízením přezkoumání



.....
podpis kontrolora pověřeného řízením
přezkoumání

Tato zpráva o výsledku přezkoumání:

- je návrhem zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření a je možno ke zjištění v ní uvedeném podat písemné stanovisko ve lhůtě do 15 dnů ode dne předání zprávy kontrolorovi pověřenému řízením přezkoumání. Konečným zněním zprávy se stává tento návrh okamžikem marného uplynutí lhůty stanovené v § 6 odst. 1 písm. d) zákona č. 420/2004 Sb. k podání písemného stanoviska kontrolorovi pověřenému řízením přezkoumání. Kontrolor pověřený řízením přezkoumání může v odůvodněném případě stanovit lhůtu delší,
- se vyhotovuje ve dvou stejnopisech, přičemž se jeden stejnopis předává statutárnímu zástupci kontrolovaného subjektu a druhý stejnopis se zakládá do příslušného spisu Krajského úřadu Pardubického kraje,
- při kontrolované agendě bylo zjištěno, že ve sledovaném období bylo uplatněno celkem 0 požadavků dle zákona č. 106/1999 Sb., o svobodném přístupu k informacím,
- nedílnou součástí zprávy je seznam dokumentů využitých při přezkoumání a uvedených v příloze,
- s obsahem zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření DSO Skupinový vodovod Svitavy o počtu 10 stran byl seznámen a její stejnopis převzal jednatel dobrovolného svazku obcí Ing. Marek Antoš.

V kontrolovaném období ÚSC, dle prohlášení zástupců ÚSC, nebyl hospodařil s majetkem státu, neručil svým majetkem za závazky fyzických a právnických osob, nezastavil movitý a nemovitý majetek, neuzavřel kupní, směnnou, nájemní smlouvu a smlouvu o výpůjčce týkající se nemovitého majetku, smlouvu o přijetí nebo poskytnutí úvěru nebo půjčky, smlouvu o přijetí nebo poskytnutí dotace, smlouvu o převzetí dluhu nebo ručitélského závazku, smlouvu o přistoupení k závazku a smlouvu o sdružení, nekoupil ani neprodal cenné papíry, obligace, neuskutečnil majetkové vklady. Územní celek uskutečnil pouze veřejné zakázky malého rozsahu.

Poučení:

Územní celek je ve smyslu ustanovení § 13 odst. 1 písm. b) zákona č. 420/2004 Sb. povinen přijmout opatření k nápravě chyb a nedostatků uvedených v této zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření a podat o tom písemnou informaci přezkoumávajícímu orgánu, a to nejpozději do 15 dnů po projednání této zprávy spolu se závěrečným účtem v orgánech územního celku.

Územní celek je dále ve smyslu ustanovení § 13 odst. 2 zákona č. 420/2004 Sb., povinen v informacích podle ustanovení § 13 odst. 1 písm. b) téhož zákona uvést lhůtu, ve které podá příslušnému přezkoumávajícímu orgánu písemnou zprávu o plnění přijatých opatření, a v této lhůtě příslušnému přezkoumávajícímu orgánu uvedenou zprávu zaslat.

Nesplněním těchto povinností se územní celek dopustí přestupku podle ustanovení § 14 odst. 1 písm. b) a c) zákona č. 420/2004 Sb. a za to se uloží územnímu celku podle ustanovení § 14 odst. 2 zákona č. 420/2004 Sb. pokuta do výše 50.000 Kč.

Ing. Marek Antoš

.....
jednatel dobrovolného svazku obcí

.....
podpis jednatele dobrovolného svazku
obcí

Iveta Benková

.....
účetní dobrovolného svazku obcí

.....
podpis účetní dobrovolného svazku obcí

Převzal:

DSO Skupinový vodovod Svitavy dne 10. dubna 2019

Ing. Marek Antoš

.....
jednatel dobrovolného svazku obcí

.....
podpis jednatele dobrovolného svazku
obcí

Příloha ke zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2018.

Označení všech dokladů a jiných materiálů využitých při přezkoumání:

| Druh písemnosti | Popis písemnosti |
|-----------------------------|---|
| Návrh rozpočtu | Zveřejněn na úřední desce i způsobem umožňujícím dálkový přístup všech členských obcí od 6.12.2017 do 9.1.2018. |
| Rozpočtová opatření | Rozpočtové opatření č. 1/2018 bylo schváleno členskou schůzí dne 2.2.2018. Schválené rozpočtové opatření bylo zveřejněno na internetových stránkách svazku dne 20.2.2018. Rozpočtové opatření č. 2/2018 bylo schváleno členskou schůzí dne 5.10.2018. Schválené rozpočtové opatření bylo zveřejněno na internetových stránkách svazku dne 18.10.2018. Rozpočtové opatření č. 3/2018 bylo schváleno členskou schůzí dne 29.11.2018. Schválené rozpočtové opatření bylo zveřejněno na internetových stránkách svazku dne 7.12.2018. Změny rozpočtu byly zaneseny do výkazu Fin 2-12 M ke dni 31.12.2018 ve schválené výši. |
| Schválený rozpočet | Rozpočet na rok 2018 byl schválen členskou schůzí svazku dne 22.12.2017 jako schodkový v příjmové části ve výši 13 500 000,- Kč, ve výdajové části ve výši 14 330 000,- Kč a financování ve výši 830 000,- Kč. Schválený rozpočet byl zveřejněn na internetových stránkách svazku dne 4.1.2018. Rozpočet byl zanesen do výkazu pro hodnocení plnění rozpočtu Fin 2-12 M ve schválené výši. |
| Střednědobý výhled rozpočtu | Návrh střednědobého výhledu rozpočtu sestaveného na roky 2019 - 2021 byl zveřejněn na úřední desce i způsobem umožňujícím dálkový přístup všech členských obcí od 6.12.2017 do 9.1.2018, schválen členskou schůzí svazku dne 22.12.2017. Schválený střednědobý výhled rozpočtu byl zveřejněn na internetových stránkách svazku dne 4.1.2018. |
| Závěrečný účet | Návrh závěrečného účtu svazku za rok 2017 byl vyvěšen na úřední desce i způsobem umožňujícím dálkový přístup u všech členských obcí ve dnech 11.6.2018 - 30.6.2018, celoroční hospodaření za rok 2017 bylo schváleno členskou schůzí svazku dne 27.6.2018 výrokem bez výhrad. Schválený závěrečný účet svazku za rok 2017 byl zveřejněn na internetových stránkách svazku dne 29.6.2018. |
| Bankovní výpis | Výpisy k bankovnímu účtu č. 1283358399/0800 vedeného u ČS v č. řadě 001 - 026 za období leden - září a k 31.12.2018. Výpisy k bankovnímu účtu č. 94-4011591/0710 vedeného u ČNB v č. řadě 1 - 9 včetně účtování pod č. řadou 63001 - 63009 za období leden - září a k 31.12.2018. Výpisy k bankovnímu účtu č. 5539600109/4300 vedeného u Českomoravské záruční a rozvojové banky a.s. v číselné řadě 1/2018 - 9/2018 včetně účtování a k 31.12.2018. Historie transakcí k bankovnímu účtu č. 107-1283358399 vedeného u |

| | |
|-------------------------------------|---|
| | <p>ČS za období 1 - 10/2018 a k 2.11.2018. Zůstatky na běžných účtech ověřeny ke dni 31.12.2018 a souhlasí s rozvahovým účtem 231 v rozvaze sestavené k těmtož dni.</p> <p>Výpisy z úvěrového účtu č. 438363439/0800 vedeného u ČS v číselné řadě 1 - 9 za období leden - září a k 31.12.2018. Výpisy z úvěrového účtu Českomoravské záruční a rozvojové banky a.s. v číselné řadě 1/2017 - 3/2017 za období leden - září a k 31.12.2018. Zůstatky úvěrových účtů ověřeny ke dni 31.12.2018 a souhlasí s rozvahovým účtem 451 v rozvaze sestavené k těmtož dni.</p> <p>Výpisy k majetkovému účtu č. 1000105656/0800 vedeného u ČS v číselné řadě 001 - 004.</p> |
| Dohoda o hmotné odpovědnosti | Ze dne 18.11.2011 - za finanční hotovost v pokladně. |
| Faktura | Faktury vydané č. 201801 - 201817 včetně předpisů a přípravy platby. Faktury dodané č. 40/07 - 67/10 včetně předpisů a zaúčtování. |
| Hlavní kniha | Sestavená za období 10/2018 a za období 12/2018. |
| Inventurní soupis majetku a závazků | Pokyn k provedení inventarizace ze dne 7.1.2019. Zpráva o výsledku inventarizace v účetní jednotce ze dne 1.2.2019 bez zjištěných inventarizačních rozdílů. Jednotlivé inventarizační soupisy. |
| Kniha došlých faktur | Vedená v roce 2018 ručně v číselné řadě 1/01 - 95/12 za období 1 - 12/2018. |
| Kniha odeslaných faktur | Vedená v roce 2018 ručně v číselné řadě 10001 - 10017 za období 1 - 10/2018. |
| Mzdová agenda | Zpracovávána externě na základě mandátní smlouvy M38/97. |
| Pokladní doklad | Pokladní doklad příjmový P01 a výdajové doklady V01 - V03 za měsíc říjen včetně účtování |
| Pokladní kniha (deník) | Vedený v roce 2018 ručně pouze pro měsíc říjen s konečným zůstatkem 0,-Kč. Rozvahový účet 261 vykazoval ke dni 31.12.2018 nulový zůstatek - ověřeno, bez rozdílů. |
| Příloha rozvahy | Sestavená ke dni 30.9.2018 a k 31.12.2018. |
| Rozvaha | Sestavená ke dni 30.9.2018 a k 31.12.2018. |
| Účetní doklad | Účetní doklad č. 80068 ze dne 6.6.2018 - zaúčtování nedoplatku daně z příjmu právnických osob. Účetní doklad č. 30019 ze dne 30.6.2018 - proúčtování hospodářského výsledku. |
| Účetový rozvrh | Předložen na rok 2018. |
| Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu | Sestaven k 31.10.2018 a k 31.12.2018. |
| Výkaz zisku a ztráty | Sestavený ke dni 30.9.2018 a k 31.12.2018. Hospodářský výsledek ve výši 6.390.225,26 Kč byl převeden na účet 432 dokladem č. 30019 ze dne 30.6.2018. |

| | |
|---|--|
| Stanovy a osvědčení o registraci dobrovolných svazků obcí | Stanovy dobrovolného svazku obcí Skupinový vodovod Svitavy ve znění účinném ke dni 5.10.2018. včetně příloh č. 1 - 5. |
| Darovací smlouvy | Darovací smlouva ze dne 17.4.2018, kterou Skupinový vodovod Svitavy daruje peněžitý dar ve výši 120 000,- Kč. Uzavření této smlouvy bylo schváleno členskou schůzí svazku dne 23.3.2018. Darovací smlouva ze dne 11.10.2018, kterou Skupinový vodovod Svitavy daruje peněžitý dar ve výši 350 000,- Kč. Uzavření této smlouvy bylo schváleno členskou schůzí svazku dne 5.10.2018. |
| Dohody o provedení práce | DPP ze dne 28.5.2018 - vedení účetnictví a daňové evidence DPP ze dne 1.10.2018 - administrativní práce DPP ze dne 5.1.2018 - administrativní práce |
| Smlouvy o dílo | Smlouva o dílo ze dne 26.3.2018 uzavřená se zhotovitelem EVT Stavby s.r.o., Svitavy na zhotovení díla "Rekonstrukce vodovodního řádu na ul. Zadní". Zahájení stavebních prací na realizaci díla dne 9.4.2018, dokončení rekonstrukce vodovodního řádu bez úpravy povrchů komunikace a ostatních ploch dotčených stavbou do 29.6.2018, úpravy povrchů komunikace a ostatních ploch dotčených stavbou do 30.9.2018. Celková cena díla byla dohodnuta ve výši 3 739 417,53 Kč bez DPH. Uzavření této smlouvy bylo schváleno členskou schůzí svazku dne 23.3.2018. Dne 28.6.2018 byl uzavřen Dodatek č. 1 ke smlouvě o dílo, kterým byla celková cena díla dohodnuta ve výši 3 769 077,02 Kč bez DPH. Uzavření tohoto Dodatku č. 1 bylo schváleno členskou schůzí svazku dne 27.6.2018. Dne 31.7.2018 byl uzavřen Dodatek č. 2 ke smlouvě o dílo, kterým byla celková cena díla dohodnuta ve výši 3 456 100,87 Kč bez DPH. Uzavření tohoto Dodatku č. 2 bylo schváleno členskou schůzí svazku dne 30.7.2018. |
| Dokumentace k veřejným zakázkám | Dokumentace k veřejné zakázce malého rozsahu na akci "Rekonstrukce vodovodního řádu na ul. Zadní": Výzva k podání nabídek ze dne 2.2.2018 vč. Zadávací dokumentace - hodnotící kritérium: ekonomická výhodnost nabídky stanovená na základě nejnižší nabídkové ceny. Osloveno 6 uchazečů. Dodatečná informace k zadávací dokumentaci zaslána všem osloveným účastníkům dne 22.2.2018. Čestné prohlášení o nestrannosti členů komise pro otevírání obálek a posouzení nabídek veřejné zakázky malého rozsahu ze dne 27.2.2018. Protokol o otevírání obálek s nabídkami ze dne 27.2.2018, nabídku podali 4 uchazeči. Protokol o jednání komise ze dne 27.2.2018. Oznámení o výběru nejvhodnější nabídky ze dne 23.3.2018 bylo doručeno všem uchazečům. S vybraným uchazečem - EVT Stavby s.r.o., Svitavy byla dne 26.3.2018 uzavřena smlouva o dílo, nabídková cena díla v ní byla |

| | |
|---|---|
| | <p>dodržena. Dne 28.6.2018 byl uzavřen dodatek č. 1 ke smlouvě o dílo na vícepráce. Dne 31.7.2018 byl uzavřen dodatek č. 2 ke smlouvě o dílo na méněpráce.</p> <p>Dle dodavatelských faktur byla cena díla dodržena.</p> <p>Smlouva o dílo byla zveřejněna na Profilu zadavatele dne 20.11.2018, dodatek č. 1 byl zveřejněn na Profilu zadavatele dne 20.11.2018, dodatek č. 2 byl zveřejněn na Profilu zadavatele dne 20.11.2018.</p> |
| Vnitřní předpis a směrnice | <p>Směrnice č. 1/2006 o finanční kontrole, včetně aktuálních podpisových vzorů.</p> <p>Odpisový plán.</p> <p>Směrnice Skupinového vodovodu Svitavy pro vedení účetnictví.</p> |
| Zápis z jednání orgánů dobrovolných svazků obcí | <p>Zápis č. 7/2017 z jednání členské schůze svazku obcí ze dne 22.12.2017 - rozpočet svazku na rok 2018, střednědobý výhled rozpočtu svazku na roky 2019 - 2021.</p> <p>Zápis č. 1/2018 z jednání členské schůze svazku obcí ze dne 2.2.2018 - rozpočtové opatření č. 1.</p> <p>Zápis č. 2/2018 z jednání členské schůze svazku obcí ze dne 23.3.2018.</p> <p>Zápis č. 3/2018 z jednání členské schůze svazku obcí ze dne 27.6.2018 - závěrečný účet svazku za rok 2017, účetní závěrka svazku za rok 2017.</p> <p>Zápis č. 4/2018 z jednání členské schůze svazku obcí ze dne 30.7.2018.</p> <p>Zápis č. 5/2018 z jednání členské schůze svazku obcí ze dne 5.10.2018 - rozpočtové opatření č. 2, změna stanov DSO.</p> <p>Zápis č. 7/2018 z jednání členské schůze svazku obcí ze dne 29.11.2018 - rozpočtové opatření č. 3.</p> <p>Zápis č. 8/2018 z jednání členské schůze svazku obcí ze dne 21.12.2018.</p> |
| Daň z příjmu právnických osob | <p>DPPO za rok 2017 zpracováno daňovým poradcem</p> <p>Výsledná daň ve výši 926.060,- Kč byla zaplacená v zálohách a konečný nedoplatek ve výši 16.460,-Kč uhrazen dne 6.6.2018 zaúčtován dokladem č. 80068 ze dne 6.6.2018</p> |
| Schválení účetní závěrky svazku | <p>Účetní závěrka dobrovolného svazku obcí byla schválena členskou schůzí svazku dne 27.6.2018. Předložen protokol o schválení účetní závěrky.</p> |

Rozvaha

územní a samosprávné celky, svazky obcí, regionální rady regionu soudržnosti
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

IČO: 60891068
Název: Skupinový vodovod Svitavy

Sestavená k rozvahovému dni 31.12.2018

Sídlo účetní jednotky

ulice, c.p. T.G. Masaryka 5/35
obec Svitavy
PSC, pošta 56802

Údaje o organizaci

identifikační číslo 60891068
právní forma Dobrovolný svazek obcí
zřizovatel Skupinový vodovod Svitavy

Místo podnikání

ulice, c.p. T.G. Masaryka 5/35
obec Svitavy
PSC, pošta 56802

Kontaktní údaje

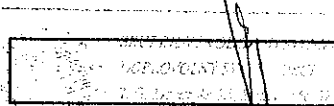
telefon 461550454
f.
e-mail iveta.benkova@svitavy.cz

Předmět podnikání

hlavní činnost
vedlejší činnost
CZ-NACE 751100

Statutární zastupce

Podpisový záznam statutárního orgánu



Osoba odpovědná za účetnictví

Iveta Benková

Podpisový záznam osoby odpovědné za správnost údajů



Okamžik sestavení (datum, čas): 31.01.2019, 08:03

| CP | Název položky | Synt. účet | Běžné období | | | Minulé |
|------------------------|--|------------|-----------------------|----------------------|-----------------------|-----------------------|
| | | | Brutto | Korekce | Netto | |
| AKTIVA CELKEM | | | 174 194 491,12 | 43 048 770,09 | 131 145 721,03 | 130 879 313,53 |
| A. Stálá aktiva | | | 171 445 726,29 | 43 048 770,09 | 128 396 956,20 | 127 688 022,84 |
| I. | Dlouhodobý nehmotný majetek | | 732 511,00 | 533 515,00 | 198 996,00 | 234 639,00 |
| 1. | Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje | 012 | | | | |
| 2. | Software | 013 | 356 420,00 | 157 424,00 | 198 996,00 | 234 639,00 |
| 3. | Ocenitelná práva | 014 | | | | |
| 4. | Povolenky na emise a preferenční limity | 015 | | | | |
| 5. | Drobný dlouhodobý nehmotný majetek | 018 | 376 091,00 | 376 091,00 | | |
| 6. | Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek | 019 | | | | |
| 7. | Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek | 041 | | | | |
| 8. | Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek | 051 | | | | |
| 9. | Dlouhodobý nehmotný majetek určený k prodeji | 035 | | | | |
| II. | Dlouhodobý hmotný majetek | | 169 028 954,96 | 42 515 255,09 | 126 513 699,87 | 125 859 642,70 |
| 1. | Pozemky | 031 | 375 483,97 | | 375 483,97 | 375 483,97 |
| 2. | Kulturní předměty | 032 | | | | |
| 3. | Stavby | 021 | 152 042 041,14 | 30 788 041,00 | 121 254 000,14 | 119 266 127,97 |
| 4. | Samostatné hmotné movité věci a soubory hmotných | 022 | 12 620 817,19 | 10 014 613,00 | 2 606 204,19 | 3 445 919,19 |
| 5. | Pěstičské celky trvalých porostů | 025 | | | | |
| 6. | Drobný dlouhodobý hmotný majetek | 028 | 1 712 601,09 | 1 712 601,09 | | |
| 7. | Ostatní dlouhodobý hmotný majetek | 029 | | | | |
| 8. | Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek | 042 | 2 278 011,57 | | 2 278 011,57 | 2 772 111,57 |
| 9. | Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek | 052 | | | | |
| 10. | Dlouhodobý hmotný majetek určený k prodeji | 036 | | | | |

| CP | Název položky | Synt. účet | Běžné období | | | Minulé |
|-------------------------|---|------------|---------------------|---------|---------------------|---------------------|
| | | | Brutto | Korekce | Netto | |
| III. | Dlouhodobý finanční majetek | | 1 684 260,33 | | 1 684 260,33 | 1 593 741,14 |
| | 1. Majetkové účasti v osobách s rozhodujícím vlivem | 061 | | | | |
| | 2. Majetkové účasti v osobách s podstatným vlivem | 062 | | | | |
| | 3. Dluhové cenné papíry držené do splatnosti | 063 | | | | |
| | 4. Dlouhodobé půjčky | 067 | | | | |
| | 5. Termínované vklady dlouhodobé | 068 | | | | |
| | 6. Ostatní dlouhodobý finanční majetek | 069 | 1 684 260,33 | | 1 684 260,33 | 1 593 741,14 |
| | 7. Pořizovaný dlouhodobý finanční majetek | 043 | | | | |
| | 8. Poskytnuté zálohy na dlouhodobý finanční majetek | 053 | | | | |
| IV. | Dlouhodobé pohledávky | | | | | |
| | 1. Poskytnuté návratné finanční výpomoci dlouhodobé | 462 | | | | |
| | 2. Dlouhodobé pohledávky z postoupených úvěrů | 464 | | | | |
| | 3. Dlouhodobé poskytnuté zálohy | 465 | | | | |
| | 4. Dlouhodobé pohledávky z ručení | 466 | | | | |
| | 5. Ostatní dlouhodobé pohledávky | 469 | | | | |
| | 6. Dlouhodobé poskytnuté zálohy na transfery | 471 | | | | |
| B. Oběžná aktiva | | | 2 748 764,83 | | 2 748 764,83 | 3 191 290,69 |
| I. | Zásoby | | | | | |
| | 1. Pořízení materiálu | 111 | | | | |
| | 2. Materiál na skladě | 112 | | | | |
| | 3. Materiál na cestě | 119 | | | | |
| | 4. Nedokončená výroba | 121 | | | | |
| | 5. Polotovary vlastní výroby | 122 | | | | |
| | 6. Výrobky | 123 | | | | |
| | 7. Pořízení zboží | 131 | | | | |
| | 8. Zboží na skladě | 132 | | | | |
| | 9. Zboží na cestě | 138 | | | | |
| | 10. Ostatní zásoby | 139 | | | | |
| II. | Krátkodobé pohledávky | | 1 324 957,00 | | 1 324 957,00 | 596 170,00 |
| | 1. Odběratelé | 311 | | | | |
| | 2. Směnky k inkasu | 312 | | | | |
| | 3. Pohledávky za eskontované cenné papíry | 313 | | | | |
| | 4. Krátkodobé poskytnuté zálohy | 314 | | | | |
| | 5. Jiné pohledávky z hlavní činnosti | 315 | | | | |
| | 6. Poskytnuté návratné finanční výpomoci krátkodobé | 316 | | | | |
| | 7. Krátkodobé pohledávky z postoupených úvěrů | 317 | | | | |
| | 8. Pohledávky z přerozdělovaných daní | 319 | | | | |
| | 9. Pohledávky za zaměstnanci | 335 | | | | |
| | 10. Sociální zabezpečení | 336 | | | | |
| | 11. Zdravotní pojištění | 337 | | | | |
| | 12. Důchodové spoření | 338 | | | | |
| | 13. Daň z příjmů | 341 | | | | |
| | 14. Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněžitá plnění | 342 | | | | |
| | 15. Daň z přidané hodnoty | 343 | | | | |
| | 16. Pohledávky za osobami mimo vybrané vládní instituce | 344 | | | | |
| | 17. Pohledávky za vybranými ústředními vládními institucemi | 346 | | | | |
| | 18. Pohledávky za vybranými místními vládními institucemi | 348 | | | | |
| | 23. Krátkodobé pohledávky z ručení | 361 | | | | |
| | 24. Pevné termínové operace a opce | 363 | | | | |
| | 25. Pohledávky z neukončených finančních operací | 369 | | | | |
| | 26. Pohledávky z finančního zajištění | 365 | | | | |
| | 27. Pohledávky z vydaných dluhopisů | 367 | | | | |
| | 28. Krátkodobé poskytnuté zálohy na transfery | 373 | | | | |
| | 29. Krátkodobé zprostředkování transferů | 375 | | | | |
| | 30. Náklady příštích období | 381 | | | | |
| | 31. Příjmy příštích období | 385 | 1 324 957,00 | | 1 324 957,00 | 592 794,00 |
| | 32. Dohadné účty aktivní | 388 | | | | |
| | 33. Ostatní krátkodobé pohledávky | 377 | | | | 3 376,00 |

| CP | Název položky | Synt. účet | Běžné období | | | Minulé |
|------|--|---------------|--------------|---------|--------------|--------------|
| | | | Brutto | Korekce | Netto | |
| III. | Krátkodobý finanční majetek | | 1 423 807,83 | | 1 423 807,83 | 2 595 120,69 |
| | 1. Majetkové cenné papíry k obchodování | 251 | | | | |
| | 2. Dluhové cenné papíry k obchodování | 253 | | | | |
| | 3. Jiné cenné papíry | 256 | | | | |
| | 4. Termínované vklady krátkodobé | 244 | | | | |
| | 5. Jiné běžné účty | 245 | | | | |
| | 9. Běžný účet | 241 | | | | |
| | 11. Základní běžný účet územních samosprávných celků | 231 | 1 423 807,83 | | 1 423 807,83 | 2 595 120,69 |
| | 12. Běžné účty fondů územních samosprávných celků | 236 | | | | |
| | 15. Ceniny | 263 | | | | |
| | 16. Peníze na cestě | 262 | | | | |
| | 17. Pokladna | 261 | | | | |

| CP | Název položky | Synt. účet | Běžné období | Minulé |
|---------------------------|---|------------|-----------------------|-----------------------|
| PASIVA CELKEM | | | 131 145 721,03 | 130 879 313,53 |
| C. Vlastní kapitál | | | 128 615 801,34 | 126 957 304,24 |
| I. | Jmění účetní jednotky a upravující položky | | 79 755 958,08 | 81 067 384,43 |
| 1. | Jmění účetní jednotky | 401 | 64 078 277,83 | 64 078 277,83 |
| 3. | Transfery na pořízení dlouhodobého majetku | 403 | 34 352 812,86 | 35 664 239,21 |
| 4. | Kurzové rozdíly | 405 | | |
| 5. | Oceňovací rozdíly při prvotním použití metody | 406 | -18 675 132,61 | -18 675 132,61 |
| 6. | Jiné oceňovací rozdíly | 407 | | |
| 7. | Opravy předcházejících účetních období | 408 | | |
| II. | Fondy účetní jednotky | | | |
| 6. | Ostatní fondy | 419 | | |
| III. | Výsledek hospodaření | | 48 859 843,26 | 45 889 919,81 |
| 1. | Výsledek hospodaření běžného účetního období | 493 | 2 969 923,45 | 6 390 225,26 |
| 2. | Výsledek hospodaření ve schvalovacím řízení | 431 | | |
| 3. | Výsledek hospodaření předcházejících účetních období | 432 | 45 889 919,81 | 39 499 694,55 |
| D. Cizí zdroje | | | 2 529 919,69 | 3 922 009,29 |
| I. | Rezervy | | | |
| 1. | Rezervy | 441 | | |
| II. | Dlouhodobé závazky | | 1 921 116,00 | 3 528 296,00 |
| 1. | Dlouhodobé úvěry | 451 | 1 921 116,00 | 3 528 296,00 |
| 2. | Přijaté návratné finanční výpomoci dlouhodobé | 452 | | |
| 3. | Dlouhodobé závazky z vydaných dluhopisů | 453 | | |
| 4. | Dlouhodobé přijaté zálohy | 455 | | |
| 5. | Dlouhodobé závazky z ručení | 456 | | |
| 6. | Dlouhodobé směnky k úhradě | 457 | | |
| 7. | Ostatní dlouhodobé závazky | 459 | | |
| 8. | Dlouhodobé přijaté zálohy na transfery | 472 | | |
| III. | Krátkodobé závazky | | 608 803,69 | 393 713,29 |
| 1. | Krátkodobé úvěry | 281 | | |
| 2. | Eskontované krátkodobé dluhopisy (směnky) | 282 | | |
| 3. | Krátkodobé závazky z vydaných dluhopisů | 283 | | |
| 4. | Jiné krátkodobé půjčky | 289 | | |
| 5. | Dodavatelé | 321 | 36 363,00 | 2 202,20 |
| 6. | Směnky k úhradě | 322 | | |
| 7. | Krátkodobé přijaté zálohy | 324 | | |
| 8. | Závazky z dělené správy | 325 | | |
| 9. | Přijaté návratné finanční výpomoci krátkodobé | 326 | | |
| 10. | Zaměstnanci | 331 | 17 092,00 | 19 472,00 |
| 11. | Jiné závazky vůči zaměstnancům | 333 | | |
| 12. | Sociální zabezpečení | 336 | 4 244,00 | 4 244,00 |
| 13. | Zdravotní pojištění | 337 | 1 819,00 | 1 819,00 |
| 14. | Důchodové spoření | 338 | | |
| 15. | Daň z příjmů | 341 | 113 370,00 | 16 460,00 |
| 16. | Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněžitá plnění | 342 | 4 095,00 | 4 515,00 |
| 17. | Daň z přidané hodnoty | 343 | 430 100,00 | 308 600,00 |
| 18. | Závazky k osobám mimo vybrané vládní instituce | 345 | | |
| 19. | Závazky k vybraným ústředním vládním institucím | 347 | | |
| 20. | Závazky k vybraným místním vládním institucím | 349 | | |
| 27. | Krátkodobé závazky z ručení | 362 | | |
| 28. | Pevné termínové operace a opce | 363 | | |
| 29. | Závazky z neukončených finančních operací | 364 | | |
| 30. | Závazky z finančního zajištění | 366 | | |
| 31. | Závazky z upsaných nesplacených cenných papírů a podílů | 368 | | |
| 32. | Krátkodobé přijaté zálohy na transfery | 374 | | |
| 33. | Krátkodobé zprostředkování transferů | 375 | | |
| 35. | Výdaje příštích období | 383 | 1 267,69 | |

| CP | Název položky | Synt. účet | Běžné období | Minulé |
|----|--------------------------------|---------------|--------------|-----------|
| | 36. Výnosy příštích období | 384 | | |
| | 37. Dohadné účty pasivní | 389 | | 35 948,09 |
| | 38. Ostatní krátkodobé závazky | 378 | 453,00 | 453,00 |

Výkaz zisku a ztráty

územní a samosprávné celky, svazky obcí, regionální rady regionu soudržnosti
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

IČO: 60891068
Název: Skupinový vodovod Svitavy

Sestavený k rozvahovému dni 31.12.2018

Sídlo účetní jednotky

ulice, c.p. T.G. Masaryka 5/35
obec Svitavy
PSC, pošta 56802

Údaje o organizaci

identifikační číslo 60891068
právní forma Dobrovolný svazek obcí
zřizovatel Skupinový vodovod Svitavy

Místo podnikání

ulice, c.p. T.G. Masaryka 5/35
obec Svitavy
PSC, pošta 56802

Kontaktní údaje

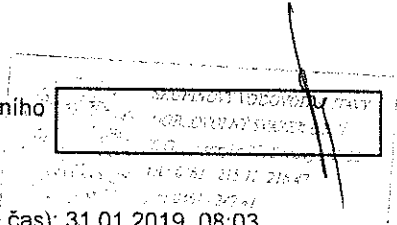
telefon 461550454
e-mail iveta.benkova@svitavy.cz

Předmět podnikání

hlavní činnost
vedlejší činnost
CZ-NACE 751100

Statutární zástupce

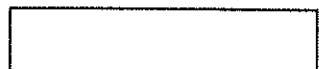
Podpisový záznam statutárního orgánu



Osoba odpovědná za účetnictví

Iveta Benková

Podpisový záznam osoby odpovědné za správnost údajů



Okamžik sestavení (datum, čas): 31.01.2019, 08:03

| CP | Název položky | Syn. úč. | Běžné období | | Minulé období | |
|--------------------------|--|----------|----------------------|---------------|---------------------|---------------|
| | | | Hlavní činnost | Hosp. činnost | Hlavní činnost | Hosp. činnost |
| A. NÁKLADY CELKEM | | | 10 548 880,49 | | 6 727 416,74 | |
| I. | Náklady z činnosti | | 5 296 223,20 | | 5 571 652,44 | |
| | 1. Spotřeba materiálu | 501 | 311 960,92 | | 274 729,24 | |
| | 2. Spotřeba energie | 502 | | | | |
| | 3. Spotřeba jiných neskladovatelných dodávek | 503 | | | | |
| | 4. Prodané zboží | 504 | | | | |
| | 5. Aktivace dlouhodobého majetku | 506 | | | | |
| | 6. Aktivace oběžného majetku | 507 | | | | |
| | 7. Změna stavu zásob vlastní výroby | 508 | | | | |
| | 8. Opravy a udržování | 511 | 425 791,00 | | 289 111,00 | |
| | 9. Cestovné | 512 | 1 364,00 | | 6 582,00 | |
| | 10. Náklady na reprezentaci | 513 | 12 460,00 | | 7 708,00 | |
| | 11. Aktivace vnitropodnikových služeb | 516 | | | | |
| | 12. Ostatní služby | 518 | 685 264,88 | | 854 714,20 | |
| | 13. Mzdové náklady | 521 | 357 460,00 | | 484 060,00 | |
| | 14. Zákonné sociální pojištění | 524 | 82 438,00 | | 89 638,00 | |
| | 15. Jiné sociální pojištění | 525 | 1 020,00 | | 1 020,00 | |
| | 16. Zákonné sociální náklady | 527 | | | | |
| | 17. Jiné sociální náklady | 528 | | | | |
| | 18. Daň silniční | 531 | | | | |
| | 19. Daň z nemovitostí | 532 | 2 276,00 | | 2 275,00 | |
| | 20. Jiné daně a poplatky | 538 | | | | |
| | 22. Smluvní pokuty a úroky z prodlení | 541 | | | 991,00 | |
| | 23. Jiné pokuty a penále | 542 | | | | |
| | 24. Dary a jiné bezúplatné předání | 543 | | | | |

| CP | Název položky | Syn. úč. | Běžné období | | Minulé období | |
|-------------------------|--|----------|----------------------|---------------|----------------------|---------------|
| | | | Hlavní činnost | Hosp. činnost | Hlavní činnost | Hosp. činnost |
| 25. | Prodaný materiál | 544 | | | | |
| 26. | Manka a škody | 547 | | | | |
| 27. | Tvorba fondů | 548 | | | | |
| 28. | Odpisy dlouhodobého majetku | 551 | 3 236 735,70 | | 3 371 690,00 | |
| 29. | Prodaný dlouhodobý nehmotný majetek | 552 | | | | |
| 30. | Prodaný dlouhodobý hmotný majetek | 553 | | | | |
| 31. | Prodané pozemky | 554 | | | | |
| 32. | Tvorba a zúčtování rezerv | 555 | | | | |
| 33. | Tvorba a zúčtování opravných položek | 556 | | | | |
| 34. | Náklady z vyřazených pohledávek | 557 | | | | |
| 35. | Náklady z drobného dlouhodobého majetku | 558 | 58 135,00 | | 69 274,00 | |
| 36. | Ostatní náklady z činnosti | 549 | 121 317,70 | | 119 860,00 | |
| II. | Finanční náklady | | 37 087,29 | | 9 704,30 | |
| 1. | Prodané cenné papíry a podíly | 561 | | | | |
| 2. | Úroky | 562 | 7 606,48 | | 9 704,30 | |
| 3. | Kurzové ztráty | 563 | | | | |
| 4. | Náklady z přecenění reálnou hodnotou | 564 | 29 480,81 | | | |
| 5. | Ostatní finanční náklady | 569 | | | | |
| III. | Náklady na transfery | | 4 170 000,00 | | 220 000,00 | |
| 2. | Náklady vybraných místních vládních | 572 | 4 170 000,00 | | 220 000,00 | |
| V. | Daň z příjmů | | 1 045 570,00 | | 926 060,00 | |
| 1. | Daň z příjmů | 591 | 1 045 570,00 | | 926 060,00 | |
| 2. | Dodatečné odvody z daně z příjmů | 595 | | | | |
| B. VÝNOSY CELKEM | | | 13 518 803,94 | | 13 117 642,00 | |
| I. | Výnosy z činnosti | | 12 206 234,17 | | 11 760 315,86 | |
| 1. | Výnosy z prodeje vlastních výrobků | 601 | | | | |
| 2. | Výnosy z prodeje služeb | 602 | | | | |
| 3. | Výnosy z pronájmu | 603 | 12 206 232,54 | | 11 681 710,20 | |
| 4. | Výnosy z prodaného zboží | 604 | | | | |
| 5. | Výnosy ze správních poplatků | 605 | | | | |
| 6. | Výnosy z místních poplatků | 606 | | | | |
| 8. | Jiné výnosy z vlastních výkonů | 609 | | | | |
| 9. | Smluvní pokuty a úroky z prodlení | 641 | | | | |
| 10. | Jiné pokuty a penále | 642 | | | | |
| 11. | Výnosy z vyřazených pohledávek | 643 | | | | |
| 12. | Výnosy z prodeje materiálu | 644 | | | | |
| 13. | Výnosy z prodeje dlouhodobého | 645 | | | | |
| 14. | Výnosy z prodeje dlouhodobého hmotného | 646 | | | | |
| 15. | Výnosy z prodeje pozemků | 647 | | | | |
| 16. | Čerpání fondů | 648 | | | | |
| 17. | Ostatní výnosy z činnosti | 649 | 1,63 | | 78 605,66 | |
| II. | Finanční výnosy | | 1 143,42 | | 45 877,30 | |
| 1. | Výnosy z prodeje cenných papírů a podílů | 661 | | | | |
| 2. | Úroky | 662 | 1 143,42 | | 817,23 | |
| 3. | Kurzové zisky | 663 | | | | |
| 4. | Výnosy z přecenění reálnou hodnotou | 664 | | | 45 060,07 | |
| 5. | Výnosy z dlouhodobého finančního majetku | 665 | | | | |
| 6. | Ostatní finanční výnosy | 669 | | | | |
| IV. | Výnosy z transferů | | 1 311 426,35 | | 1 311 448,84 | |
| 2. | Výnosy z vybraných místních vládních | 672 | 1 311 426,35 | | 1 311 448,84 | |
| V. | Výnosy ze sdílených daní a poplatků | | | | | |
| 1. | Výnosy ze sdílené daně z příjmů fyzických | 681 | | | | |
| 2. | Výnosy ze sdílené daně z příjmů | 682 | | | | |
| 3. | Výnosy ze sdílené daně z přidané hodnoty | 684 | | | | |
| 4. | Výnosy ze sdílených spotřebních daní | 685 | | | | |
| 5. | Výnosy ze sdílených majetkových daní | 686 | | | | |
| 6. | Výnosy z ostatních sdílených daní a | 688 | | | | |

| CP | Název položky | Syn. úč. | Běžné období | | Minulé období | |
|----|---------------|-------------|----------------|---------------|----------------|---------------|
| | | | Hlavní činnost | Hosp. činnost | Hlavní činnost | Hosp. činnost |

C. VÝSLEDEK HOSPODAŘENÍ

| | | |
|--|--------------|--------------|
| 1. Výsledek hospodaření před zdaněním | 4 015 493,45 | 7 316 285,26 |
| 2. Výsledek hospodaření běžného účetního | 2 969 923,45 | 6 390 225,26 |

PŘÍLOHA

územní a samosprávné celky, svazky obcí, regionální rady regionu soudržnosti
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

IČO: 60891068
Název: Skupinový vodovod Svitavy

Sestavený k rozvahovému dni 31.12.2018

Sídlo účetní jednotky

ulice, c.p. T.G. Masaryka 5/35
obec Svitavy
PSC, pošta 56802

Údaje o organizaci

identifikační číslo 60891068
právní forma Dobrovolný svazek obcí
zřizovatel Skupinový vodovod Svitavy

Místo podnikání

ulice, c.p. T.G. Masaryka 5/35
obec Svitavy
PSC, pošta 56802

Kontaktní údaje

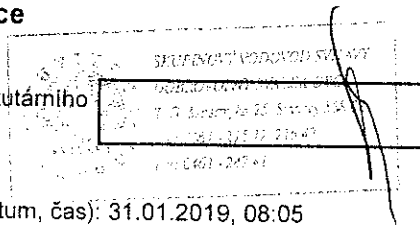
telefon 461550454
e-mail iveta.benkova@svitavy.cz

Předmět podnikání

hlavní činnost
vedlejší činnost
CZ-NACE 751100

Statutární zástupce

Podpisový záznam statutárního orgánu

**Osoba odpovědná za účetnictví**

Iveta Benková

Podpisový záznam osoby odpovědné za správnost údajů



Okamžik sestavení (datum, čas): 31.01.2019, 08:05

A.1. Informace podle § 7 odst. 3 zákona (TEXT)

Nejsou nám známy skutečnosti, které by omezovaly nebo zabraňovaly v nepřetržitém trvání činnosti účetní jednotky.

A.2. Informace podle § 7 odst. 4 zákona (TEXT)

Změna metody uspořádání a označování položek rozvahy a výkazu zisku a tráty, jejich obsahové vymezení a způsoby oceňování byla provedena v souladu na reformu účetnictví a v souladu s vyhl. 410/2009 Sb.

A.3. Informace podle § 7 odst. 5 zákona (TEXT)

Informace o použitých účetních metodách:

Účetní a finanční výkazy

Účetní výkazy, jejich druh, popis a způsob sestavení je stanoven Vyhláškou č.410/2009 Sb. Zaokrouhlení se řídí vyhláškou 449/2009 Sb., zaokrouhlovací rozdíl mezi aktivy a pasivy ve výkaze Rozvaha je započten na položku B.II.28. nebo D.IV.34.

Tvorba a použití opravných položek a rezerv

Účetní jednotka v roce 2014 tvoří opravné položky ve výši 10% za každých 90 dní po splatnosti, a to u pohledávek definovaných vyhl. č.410/2009 Sb.

Časové rozlišení

Účetní jednotka časově rozlišuje veškeré položky, které se týkají jiného účetního období.

Časové rozlišení se nevztahuje na nevýznamné částky nepřesahující 2 000 Kč (nákup novoročenek, kalendářů, PF, předplatné novin a časopisu, účasti na seminářích a kurzech, kde zahájení kurzu bylo v minulém účetním období, cestovné - cesty zahájené v minulém období, nákup materiálu před koncem účetního období, který byl zúčtován přímo do nákladu bez použití účtu zásob).

Odpisování dlouhodobého hmotného a nehmotného majetku

Účetní jednotka zvolila rovnoměrný způsob odepisování. O účetních odpisech bude účtováno měsíčně. Majetek, u něhož není znám okamžik zařazení do užívání, bude provoden dopočet oprávek ve výši 40% stanovené doby užívání.

Kurzové rozdíly a přepočty cizích měn

Způsoby přepočtu cizích měn nebyly stanoveny, účetní jednotka neměla účetní případ v cizí měně.

Konsolidace účetních závěrek ÚSC a jim zřízených společností

Konsolidace není v souladu s platnou legislativou prováděna.

Dlouhodobý nehmotný majetek

DNM jsou stanovené majetkové položky s dobou použitelnosti delší než jeden rok a v ocenění jedné položky převyšující částku 60 tis. Kč. DNM bude účtován při pořízení na účet 012 - Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje,

účet 013 - Software (který nebyl součástí nabytého hardware a jeho ocenění). Při nedokončení pořízení bude za použití účtu 041 -

Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek, popřípadě účtu 051 - Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek.

Dlouhodobý hmotný majetek

DHM jsou samostatné movité věci, popř. stavby, soubory movitých věcí se samostatným technicko-ekonomickým určením, jejichž doba použitelnosti je delší než 1 rok a ocenění jedné položky převyšuje částku 40 tis. Kč včetně drahých kovů. DHM bude účtován při pořízení na účet 02x - DHM a bude vedena operativní evidence,

při nedokončeném pořízení za použití účtu 042 - Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek,

popř. účtu 052 - poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek.

Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek.

Majetek ve výpůjčce je evidován odděleně na podrozvahovém účtu (majetek infrastruktury od Města Svitavy).

Dlouhodobý finanční majetek

Dlouhodobý finanční majetek obsahující cenné papíry a podíly s dobou držení delší než jeden rok. Finanční majetek organizací tvoří hodnota zakoupených podílových listů - fondu dluhopisového Sporobond.

Zásoby

Organizace účtuje při pořízení zásob přímo do spotřeby. Účet 112 - Materiál na skladě se nebude používat. Při nákupu náhradních dílů, kancelářských potřeb a ostatního drobného materiálu se účtuje přímo do spotřeby bez skladové evidence. Výdaje spojené s pořízením a nákupem pracovních a ochranných oděvů, rukavic, obuvi nebo jiných ochranných pracovních prostředků se účtují přímo do spotřeby.

Způsoby ocenění

Majetek ve výpůjčce je evidován odděleně na podrozvahovém účtu (majetek infrastruktury od Města Svitavy).

Majetek nabytý darováním se eviduje v ceně daru.

Majetek nabytý bezúplatně, s výjimkou peněžních prostředků, se oceňuje reprodukční cenou, tj. cenou,

za kterou by byl majetek pořízen v době, kdy se o něm účtuje.

Oceňování majetku určeného k prodeji reálnou hodnotou:

V případě prodeje bude majetek přeceňován reálnou hodnotou s výjimkou: zásob, části majetku a pozemků, drobného dlouhodobého hmotného a nehmotného majetku, majetku v operativní evidenci, pozemků do 200 m².

Stanovení reálné hodnoty lze uskutečnit kvalifikovaným odhadem nebo posudkem znalce. Kvalifikovaný odhad určí příkazce operace, a to tak, aby se odhad blížil ceně v místě a čase obvyklé. Ocenění posudkem znalce se provede v momentě, kdy reálnou hodnotu nelze určit kvalifikovaným odhadem. Přecenění reálnou hodnotou se neuskuteční, pokud by náklady na toto řízení převýšily výnos. Den rozhodný pro účtování o přecenění RH je den, kdy oprávněný orgán schválil záměr prodat majetek. Metoda se neuplatní, pokud rozdíl ocenění mezi reálnou hodnotou a účetní hodnotou nebude vyšší než 260 tis. Kč nebo 0,3% aktiv netto nebo pokud prodej majetku nebude realizovat v krátkodobém horizontu (nejpozději do 1 r. od schválení záměru prodeje).

Majetek přeceněný reálnou hodnotou bude evidován odděleně pomocí analytického členění typem AU. Takto přeceněný majetek bude vyjmut z režimu odepisování.

A.4. Informace podle § 7 odst. 5 zákona o stavu účtů v knize podrozvahových účtů

| Číslo položky | Název položky | Podrozvahový účet | ÚČETNÍ OBDOBÍ | |
|---------------|--|-------------------|----------------------|----------------------|
| | | | BĚŽNÉ | MINULÉ |
| P.I. | Majetek a závazky účetní jednotky | | 910 739,10 | 616 802,90 |
| 1. | Jiný drobný dlouhodobý nehmotný majetek | 901 | | |
| 2. | Jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek | 902 | 910 739,10 | 616 802,90 |
| 3. | Vyřazené pohledávky | 905 | | |
| 4. | Vyřazené závazky | 906 | | |
| 5. | Ostatní majetek | 909 | | |
| P.II. | Krátkodobé podmíněné pohledávky z transferů a krátkodobé | | | |
| 1. | Krátkodobé podmíněné pohledávky z předfinancování transferů | 911 | | |
| 2. | Krátkodobé podmíněné závazky z předfinancování transferů | 912 | | |
| 3. | Krátkodobé podmíněné pohledávky ze zahraničních transferů | 913 | | |
| 4. | Krátkodobé podmíněné závazky ze zahraničních transferů | 914 | | |
| 5. | Ostatní krátkodobé podmíněné pohledávky z transferů | 915 | | |
| 6. | Ostatní krátkodobé podmíněné závazky z transferů | 916 | | |
| P.III. | Podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou | | | |
| 1. | Krátkodobé podmíněné pohledávky z důvodu úplatného užívání majetku | 921 | | |
| 2. | Dlouhodobé podmíněné pohledávky z důvodu úplatného užívání | 922 | | |
| 3. | Krátkodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou | 923 | | |
| 4. | Dlouhodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou | 924 | | |
| 5. | Krátkodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou | 925 | | |
| 6. | Dlouhodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou | 926 | | |
| P.IV. | Další podmíněné pohledávky | | | |
| 1. | Krátkodobé podmíněné pohledávky ze smluv o prodeji dlouhodobého | 931 | | |
| 2. | Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze smluv o prodeji dlouhodobého | 932 | | |
| 3. | Krátkodobé podmíněné pohledávky z jiných smluv | 933 | | |
| 4. | Dlouhodobé podmíněné pohledávky z jiných smluv | 934 | | |
| 5. | Krátkodobé podmíněné pohledávky ze sdílených daní | 939 | | |
| 6. | Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze sdílených daní | 941 | | |
| 7. | Krátkodobé podmíněné pohledávky ze vztahu k jiným zdrojům | 942 | | |
| 8. | Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze vztahu k jiným zdrojům | 943 | | |
| 9. | Krátkodobé podmíněné úhrady pohledávek z přijatých zajištění | 944 | | |
| 10. | Dlouhodobé podmíněné úhrady pohledávek z přijatých zajištění | 945 | | |
| 11. | Krátkodobé podmíněné pohledávky ze soudních sporů, správních řízení | 947 | | |
| 12. | Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze soudních sporů, správních | 948 | | |
| P.V. | Dlouhodobé podmíněné pohledávky z transferů a dlouhodobé | | | |
| 1. | Dlouhodobé podmíněné pohledávky z předfinancování transferů | 951 | | |
| 2. | Dlouhodobé podmíněné závazky z předfinancování transferů | 952 | | |
| 3. | Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze zahraničních transferů | 953 | | |
| 4. | Dlouhodobé podmíněné závazky ze zahraničních transferů | 954 | | |
| 5. | Ostatní dlouhodobé podmíněné pohledávky z transferů | 955 | | |
| 6. | Ostatní dlouhodobé podmíněné závazky z transferů | 956 | | |
| P.VI. | Podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku | | 30 876 993,81 | 29 151 236,60 |
| 1. | Krátkodobé podmíněné závazky z operativního leasingu | 961 | | |
| 2. | Dlouhodobé podmíněné závazky z operativního leasingu | 962 | | |
| 3. | Krátkodobé podmíněné závazky z finančního leasingu | 963 | | |
| 4. | Dlouhodobé podmíněné závazky z finančního leasingu | 964 | | |
| 5. | Krátkodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku na | 965 | | |
| 6. | Dlouhodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku na | 966 | | |
| 7. | Krátkodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku nebo | 967 | | |
| 8. | Dlouhodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku nebo | 968 | 30 876 993,81 | 29 151 236,60 |
| P.VII. | Další podmíněné závazky | | | |
| 1. | Krátkodobé podmíněné závazky ze smluv o pořízení dlouhodobého | 971 | | |
| 2. | Dlouhodobé podmíněné závazky ze smluv o pořízení dlouhodobého | 972 | | |
| 3. | Krátkodobé podmíněné závazky z jiných smluv | 973 | | |
| 4. | Dlouhodobé podmíněné závazky z jiných smluv | 974 | | |
| 5. | Krátkodobé podmíněné závazky z přijatého kolaterálu | 975 | | |
| 6. | Dlouhodobé podmíněné závazky z přijatého kolaterálu | 976 | | |
| 7. | Krátkodobé podmíněné závazky vyplývající z právních předpisů a další | 978 | | |

| | | | | |
|----------------|--|-----|----------------|----------------|
| 8. | Dlouhodobé podmíněné závazky vyplývající z právních předpisů a další | 979 | | |
| 9. | Krátkodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí jednorázových | 981 | | |
| 10. | Dlouhodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí jednorázových | 982 | | |
| 11. | Krátkodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí ostatních | 983 | | |
| 12. | Dlouhodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí ostatních | 984 | | |
| 13. | Krátkodobé podmíněné závazky ze soudních sporů, správních řízení a | 985 | | |
| 14. | Dlouhodobé podmíněné závazky ze soudních sporů, správních řízení a | 986 | | |
| P.VIII. | Ostatní podmíněná aktiva a ostatní podmíněná pasiva a | | | |
| 1. | Ostatní krátkodobá podmíněná aktiva | 991 | | |
| 2. | Ostatní dlouhodobá podmíněná aktiva | 992 | | |
| 3. | Ostatní krátkodobá podmíněná pasiva | 993 | | |
| 4. | Ostatní dlouhodobá podmíněná pasiva | 994 | | |
| 5. | Vyrovňovací účet k podrozvahovým účtům | 999 | -29 966 254,71 | -28 534 433,70 |

| | |
|------------|--|
| A.5 | Informace podle § 18 odst. 3 písm. b) zákona (TEXT) |
|------------|--|

| | |
|------------|---|
| A.6 | Informace podle § 19 odst. 6 zákona (TEXT) |
|------------|---|

| | |
|------------|---|
| B.1 | Informace podle § 66 odst. 6 zákona (TEXT) |
|------------|---|

| | |
|------------|---|
| B.2 | Informace podle § 66 odst. 8 zákona (TEXT) |
|------------|---|

| B.3 | Informace podle § 68 odst. 3 (ČÍSLO A TEXT) | | | | |
|------------|--|------|-------|--|--|
| | <table border="1"> <thead> <tr> <th>TEXT</th> <th>CÍSLO</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td> </td> <td> </td> </tr> </tbody> </table> | TEXT | CÍSLO | | |
| TEXT | CÍSLO | | | | |
| | | | | | |

C. Doplňující informace k položkám rozvahy C.I.1.Jmění úč.jednotky a C.I.3.Transfery na pořízení dlouhodob. majetku

| Číslo položky | Název položky | ÚČETNÍ OBDOBÍ | |
|---------------|--|---------------|--------------|
| | | BĚŽNÉ | MINULÉ |
| C.1. | Zvýšení stavu transferů na pořízení DM za běžné účetní období | | |
| C.2. | Snížení stavu transferů na pořízení DM ve věcné a časové souvislosti | 1 311 426,35 | 1 311 448,84 |

| | |
|------|---|
| D.1. | Počet jednotlivých věcí a souborů majetku nebo seznam tohoto majetku (ČÍSLO A TEXT) |
| | TEXT |
| | CÍSLO |

| | |
|------|--|
| D.2. | Celková výměra lesních pozemků s lesním porostem (ČÍSLO) |
| | TEXT |
| | CÍSLO |

| | |
|------|--|
| D.3. | Výše ocenění celkové výměry lesních pozemků s lesním porostem ve výši 57 Kč/m ² (ČÍSLO) |
| | TEXT |
| | CÍSLO |

| | |
|------|--|
| D.4. | Výměra lesních pozemků s lesním porostem oceněným jiným způsobem (ČÍSLO) |
| | TEXT |
| | CÍSLO |

| | |
|------|--|
| D.5. | Výše ocenění lesních pozemků s lesním porostem oceněným jiným způsobem (ČÍSLO) |
| | TEXT |
| | CÍSLO |

| | |
|------|--|
| D.6. | Průměrná výše ocenění výměry les. pozemků s les. porostem oceněných jiným způsobem (ČÍSLO) |
| | TEXT CISLO |

| | |
|------|--|
| D.7. | Komentář k ocenění lesních pozemků jiným způsobem (ČÍSLO A TEXT) |
| | TEXT CISLO |

| | | |
|-----------|--|----------------|
| E.1. | Doplňující informace k položkám rozvahy | |
| K položce | Doplňující informace | Částka |
| A.II.6. | Drobný dlouhodobý hmotný majetek | 1 712 601,09 |
| A.III.6. | Dlouhodobý finanční majetek = hodnota zakoupených podílových listů: | 1 683 741,14 |
| B.III.11. | Základní běžné účty organizace u ČS a.s.(1 334 218,46Kč, 38 397,95 Kč) a ČMZRB (50 892,56 Kč); ČNB (298,86 Kč) | 1 423 807,1 |
| C.I.5. | Oceňovací rozdíly při změně metody - (dooprávkování DDHM, vyrovnání úhrady nájemného od provozovatele) | -18 675 132,61 |
| D.II.1. | Dlouhodobé úvěry na investiční akci:- úvěr u ČMZRB ve výši 16 640 tis.Kč, úvěr u ČS a.s. ve výši 1 500 tis. Kč | 1 921 116,00 |

| | | |
|-----------|--|---------------|
| E.2. | Doplňující informace k položkám výkazu zisku a ztráty | |
| K položce | Doplňující informace | Částka |
| A.I.12. | Roční předpis nájemného za pronájem nemovitosti od UZSVM, poradenské služby, telefonní poplatky, | 685 264,88 |
| A.I.28. | Účetní odpisy dlouhodobého majetku za 01 - 12/2018 | 3 236 735,70 |
| A.I.36. | Pojištění majetku | 121 317,70 |
| B.I.3. | Výnosy z pronájmu (pronájem vodohospodářské infrastruktury společnosti Vodárenská Svitavy s.r.o.) | 12 206 232,54 |
| B.IV.2. | Rozpuštěné odpisy dlouhodobého majetku pořízeného z transférů (dotací) do výnosů za 01 - 12/2018 | 1 311 426,35 |

| | | |
|-----------|---|--------|
| E.3. | Doplňující informace k položkám přehledu o peněžních tocích | |
| K položce | Doplňující informace | Částka |

| | | |
|-----------|---|--------|
| E.4. | Doplňující informace k položkám přehledu o změnách vlastního kapitálu | |
| K položce | Doplňující informace | Částka |

F.g. Ostatní fondy

| Položka | | BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ |
|---------|---|------------------------|
| Číslo | Název | |
| G.I. | Počáteční stav fondu k 1. 1. | |
| G.II. | Tvorba fondu | |
| 1. | Přebytky hospodaření z minulých let | |
| 2. | Příjmy běžného roku, které nejsou určeny k využití v běžném roce | |
| 3. | Převody prostředků z rozpočtu během roku do účelových peněžních fondů | |
| 4. | Ostatní tvorba fondu | |
| G.III. | Čerpání fondu | |
| G.IV. | Konečný stav fondu | |

G. Doplnující informace k položce "A.II.3. Stavby" výkazu rozvahy

| Číslo položky | Název položky | ÚČETNÍ OBDOBÍ | | | MINULÉ |
|------------------|--|----------------|---------------|----------------|----------------|
| | | BĚŽNÉ | | | |
| | | BRUTTO | KOREKCE | NETTO | |
| G. | Stavby | 152 042 041,14 | 30 788 041,00 | 121 254 000,14 | 119 266 127,97 |
| G.1. | Bytové domy a bytové jednotky | | | | |
| G.2. | Budovy pro služby obyvatelstvu | | | | |
| G.3. | Jiné nebytové domy a nebytové jednotky | | | | |
| G.4. | Komunikace a veřejné osvětlení | | | | |
| G.5. | Jiné inženýrské sítě | 86 568 257,22 | 17 151 377,00 | 69 416 880,22 | 66 270 660,05 |
| G.6. | Ostatní stavby | 65 473 783,92 | 13 636 664,00 | 51 837 119,92 | 52 995 467,92 |

H. Doplnující informace k položce "A.II.1. Pozemky" výkazu rozvahy

| Číslo položky | Název položky | ÚČETNÍ OBDOBÍ | | | MINULÉ |
|------------------|-----------------------------------|---------------|---------|------------|------------|
| | | BĚŽNÉ | | | |
| | | BRUTTO | KOREKCE | NETTO | |
| h. | Pozemky | 375 483,97 | | 375 483,97 | 375 483,97 |
| H.1. | Stavební pozemky | | | | |
| H.2. | Lesní pozemky | | | | |
| H.3. | Zahrady, pastviny, louky, rybníky | 319 527,97 | | 319 527,97 | 319 527,97 |
| H.4. | Zastavěná plocha | | | | |
| H.5. | Ostatní pozemky | 55 956,00 | | 55 956,00 | 55 956,00 |

I. Doplnující informace k položce A.II.4. Náklady z přecenění reálnou hodnotou výkazu zisku a ztráty

| Číslo položky | Název položky | ÚČETNÍ OBDOBÍ | |
|------------------|--|---------------|--------|
| | | BĚŽNÉ | MINULÉ |
| I. | Náklady z přecenění reálnou hodnotou | 29 480,81 | |
| I.1. | Náklady z přecenění reálnou hodnotou majetku určeného k prodeji podle § 64 | 29 480,81 | |
| I.2. | Ostatní náklady z přecenění reálnou hodnotou | | |

J. Doplnující informace k položce B.II.4. Výnosy z přecenění reálnou hodnotou výkazu zisku a ztráty

| Číslo položky | Název položky | ÚČETNÍ OBDOBÍ | |
|---------------|---|---------------|-----------|
| | | BĚŽNÉ | MINULÉ |
| J. | Výnosy z přecenění reálnou hodnotou | | 45 060,07 |
| J.1. | Výnosy z přecenění reálnou hodnotou majetku určeného k prodeji podle § 64 | | 45 060,07 |
| J.2. | Ostatní výnosy z přecenění reálnou hodnotou | | |



Zpráva o výsledku inventarizace v účetní jednotce

Na základě pokynu vedoucího účetní jednotky ze dne 21.12.2018 byla provedena řádná inventarizace **dlouhodobého hmotného majetku, drobného dlouhodobého majetku a pokladní hotovosti**

**dobrovolného svazku obcí Skupinový vodovod Svitavy,
T.G. Masaryka 25, 568 02 Svitavy**

Inventarizace byla provedena ke dni 31.12.2018 inventarizační komisí ve složení:

| | Příjmení a jméno |
|----------------|---------------------------------|
| Vedoucí komise | Faršolasová Jana |
| Členové komise | Pavel Pavliš Buchta Vladimír |

Za inventarizovaný majetek odpovídá jednatel svazku ing. Marek Antoš.

Průběh inventarizace

Inventarizace byla zahájena dne: 07.01.2019

Inventarizace byla ukončena dne: 29.01.2019

Prohlášení pracovníka hmotně odpovědného za inventarizovaný majetek

a) všechny doklady týkající se inventarizovaného majetku

- inventurní seznam majetku
- inventurní seznam pozemků
- inventurní seznam pohledávek
- inventurní seznam závazků
- inventurní seznam podílových listů
- inventurní seznam běžného účtu

b) všechny přírůstky a úbytky do zahájení inventarizace

jsem předal(a) k proúčtování a nic jsem nezatajil(a).

Datum: 01.02.2019

Faršolasová Jana

Pavel Pavliš

Buchta Vladimír

Podpis:

Způsob provedení inventarizace

- a) fyzická
- b) dokladová

Výsledek inventarizace

| | stav podle inventarizace v Kč | stav podle účetnictví v Kč |
|---|----------------------------------|-------------------------------|
| Budovy a stavby – účet 021 | 152.042.041,14 | 152.042.041,14 |
| Přístroje, pracovní stroje a zařízení – účet 022/40 | 12.620.817,19 | 12.620.817,19 |
| Přístroje, pracovní stroje a zařízení – účet 028 | 1.712.601,09 | 1.712.601,19 |
| Dlouhodobý nehm.majetek – účet 013 | 356.420,00 | 356.420,00 |
| Drobný dlouhodobý nehmotný Majetek – účet 018 | 376.091,00 | 376.091,00 |
| Pozemky – účet 031 | 375.483,97 | 375.483,97 |
| Nedokončené investice (příloha) – účet 042 | 2.278.011,57 | 2.278.011,57 |
| Podílové listy – účet 069 | 1.684.260,33 | 1.684.260,33 |
| Odběratelé – účet 311 | 0,00 | 0,00 |
| Ostatní krátkodobé pohledávky – účet 377 | 0,00 | 0,00 |
| Příjmy příštích období – účet 385 | 1.324.957,00 | 1.324.957,00 |
| Dohadné účty pasivní – účet 389 | 0,00 | 0,00 |
| Základní běžný účet – účet 231 | 1.423.807,83 | 1.423.807,83 |
| Pokladna – účet 261 | 0,00 | 0,00 |
| Zaměstnanci – účet 331 | 17.092,00 | 17.092,00 |
| Sociální pojištění – účet 336 | 4.244,00 | 4.244,00 |
| Zdravotní pojištění – účet 337 | 1.819,00 | 1.819,00 |
| Zálohová a srážková daň – účet 342 | 4.095,00 | 4.095,00 |
| Daň z příjmů – účet 341 | 113.370,00 | 113.370,00 |
| Daň z přidané hodnoty – účet 343 | 430.100,00 | 430.100,00 |
| Ostatní krátkodobé závazky – účet 378 | 453,00 | 453,00 |
| Jmění účetní jednotky – účet 401 | 64.078.277,83 | 64.078.277,83 |
| Transfery na pořízení dlouhod. Majetku – účet 403 | 34.352.812,86 | 34.352.812,86 |
| Oceňovací rozdíly při prvot. použití metody – účet 406 | - 18.675.132,61 | - 18.675.132,61 |
| Nerozdělený zisk, neuhrazená ztráta – účet 432 | 45.889.919,81 | 45.889.919,81 |

| | | |
|---|----------------|----------------|
| Dodavatelé – účet 321 | 36.363,00 | 36.363,00 |
| Dlouhodobý úvěr – účet 451 | 1.921.116,00 | 1.921.116,00 |
| Operativní evidence – účet 902 | 910.739,10 | 910.739,10 |
| Dlouhodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku – účet 968 | 30.876.993,81 | 30.876.993,81 |
| Peníze na cestě – účet 262 | 0,00 | 0,00 |
| Krátkodobé poskytnuté zálohy – účet 314 | 0,00 | 0,00 |
| Závazky k vybraným místním vládním institucím – účet 349 | 0,00 | 0,00 |
| Výsledek hospodaření ve schvalovacím řízení – účet 431 | 0,00 | 0,00 |
| Vyrovnávací účet k podrozvahovým účtům – účet 999 | -29.966.254,71 | -29.966.254,71 |
| Výdaje příštích období – účet 383 | 1.267,69 | 1.267,69 |

Výsledky inventarizace jsou uvedeny v příloze tohoto zápisu a obsahují 73 listů inventurních soupisů.

Vyjádření hmotně odpovědného pracovníka ke vzniku inventarizačních rozdílů

- rozdíly nebyly zjištěny

29.01.2019

Datum

Ing. Marek Antoš

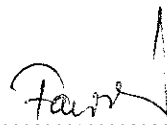
Vyjádření inventarizační komise

- a) k zjištěným inventarizačním rozdílům (zda jde o zaviněná nebo nezaviněná manka, přebytky, a vyjádření ke způsobu zúčtování inventarizačních rozdílů, např. zjištěné inventarizační manko bude předepsáno k úhradě hmotně odpovědnému pracovníkovi):
- nebyly zjištěny
- b) k dodržování předepsaných postupů o majetku a účetních postupu:
- jsou dodržovány
- c) opatření k odstranění nedostatků
- v průběhu inventarizace uložena: - nebyla uložena
- navrhovaná po skončení inventarizace: - nebyla uložena

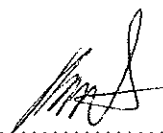
Prohlášení inventarizační komise

- a) Inventarizace byla provedena v souladu s ustanovením zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví a pokynem (příkazem) ze dne 21.12.2018 k provedení inventarizace
- b) Jsme si vědomi možných následků za nesprávné provedení inventarizace

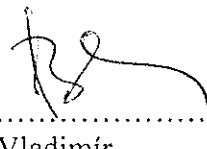
Datum: 29.01.2019



.....
Faršolasová Jana
vedoucí inventarizační komise



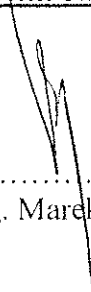
.....
Pavel Pavliš
člen inventarizační komise



.....
Buchta Vladimír
člen inventarizační komise

S výsledky inventarizace byl hmotně odpovědný pracovník seznámen

Datum: 29.01.2019



.....
Ing. Marek Antoš