



ZPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDITORA

společnosti Sokolovská vodárenská s.r.o. o účetní závěrce za rok 2011

Zpráva o účetní závěrce

Ověřili jsme přiloženou účetní závěrku společnosti Sokolovská vodárenská s.r.o., se sídlem Nádražní 544, 356 01 Sokolov, IČ 26348675 tj. rozvahu k 31. 12. 2011, výkaz zisku a ztráty za období od 1. 1. 2011 do 31. 12. 2011 a přílohu této účetní závěrky, včetně popisu použitých významných účetních metod.

Odpovědnost statutárního orgánu účetní jednotky za účetní závěrku

Za sestavení a věrné zobrazení účetní závěrky v souladu s českými účetními předpisy odpovídá statutární orgán společnosti Sokolovská vodárenská s.r.o. Součástí této odpovědnosti je navrhnout, zavést a zajistit vnitřní kontroly nad sestavováním a věrným zobrazením účetní závěrky tak, aby neobsahovala významné nesprávnosti způsobené podvodem nebo chybou, zvolit a uplatňovat vhodné účetní metody a provádět dané situaci přiměřené účetní odhady.

Odpovědnost auditora

Naši úlohou je vydat na základě provedení auditu výrok k této účetní závěrce. Audit jsme provedli v souladu se zákonem o auditorech a Mezinárodními auditorskými standardy a souvisejícími aplikačními doložkami Komory auditorů České republiky. V souladu s těmito předpisy jsme povinni dodržovat etické normy a naplánovat a provést audit tak, abychom získali přiměřenou jistotu, že účetní závěrka neobsahuje významné nesprávnosti.

Audit zahrnuje provedení auditorských postupů, jejichž cílem je získat důkazní informace o částkách a skutečnostech uvedených v účetní závěrce. Výběr auditorských postupů závisí na úsudku auditora, včetně posouzení rizik, že účetní závěrka obsahuje významné nesprávnosti způsobené podvodem nebo chybou. Při posuzování těchto rizik auditor přihlédne k vnitřním kontrolám, které jsou relevantní pro sestavení a věrné zobrazení účetní závěrky. Cílem posouzení vnitřních kontrol je navrhnout vhodné auditorské postupy, nikoli vyjádřit se k účinnosti vnitřních kontrol. Audit též zahrnuje posouzení vhodnosti použitých účetních metod, přiměřenosti účetních odhadů provedených vedením i posouzení celkové prezentace účetní závěrky.

Domníváme se, že získané důkazní informace tvoří dostatečný a vhodný základ pro vyjádření našeho výroku.

Výrok auditora

Podle našeho názoru

účetní závěrka podává věrný a poctivý obraz

aktiv, pasiv a finanční situace společnosti Sokolovská vodárenská s.r.o. k 31. 12. 2011 a nákladů, výnosů a výsledku jejího hospodaření za rok 2011 v souladu s českými účetními předpisy a auditor vydává k účetní závěrce výrok bez výhrad.

Zprávu vydala

Auditorská společnost	K KREDIT s. r. o.
Sídlo	Na Roli 25, 466 01 Jablonec nad Nisou
Číslo osvědčení a zápisu do seznamu auditorských společností	370
Jméno o příjmení auditora, který jménem společnosti vypracoval zprávu	Ing. Renata Janečková
Číslo osvědčení a zápisu do seznamu auditorů	1641
Podpis auditora	
Razítko společnosti	

V Jablonci nad Nisou dne 29. března 2012

Rozvaha za období

Sokolovská vodárenská s.r.o.

IČ: 26348675

účetní rok 2011

37/12

Nastavení výběru (☒ = filtrovat dle..., ☐ = negace) :

☒ Dle data úč. případu: od 01.01.2011 do 31.12.2011
Dle data plnění DPH: od do

Dle střediska: od do
Dle zakázky: od do
Dle činnosti: od do

Rozvaha v tisících

☒ Procházet i analytickou část účtu
Tisknout součty analytické části

Účet	Název účtu	Počáteční stav	Obrat	Koncový stav
------	------------	----------------	-------	--------------

Aktiva

021010	Budovy	78 314 316,00	2 765 016,00	81 079 332,00
021020	Stavby	532 743 908,83	448 080 509,19	980 824 418,02
021xxx		611 058 224,83	450 845 525,19	1 061 903 750,02
022010	Stroje, přístroje a zařízení	11 147 176,00	3 394 921,00	14 542 097,00
022020	Dopravní prostředky	375 804,00	0,00	375 804,00
022030	Kancelářské stroje a přístroje	93 109,46	0,00	93 109,46
022xxx		11 616 089,46	3 394 921,00	15 011 010,46
029000	Jiný dlouhodobý hmotný majetek	0,00	44 126,66	44 126,66
029xxx		0,00	44 126,66	44 126,66
02xxxx		622 674 314,29	454 284 572,85	1 076 958 887,14
031010	Pozemky	4 787 818,00	651 729,00	5 439 547,00
031xxx		4 787 818,00	651 729,00	5 439 547,00
03xxxx		4 787 818,00	651 729,00	5 439 547,00
042010	Pořízení dlouhodobého hmotného majetku	0,00	0,00	0,00
042011	SVH Kaufland-Transmotel	9 886 394,80	-9 886 394,80	0,00
042012	SVH Boučí Vřesová	550 000,00	0,00	550 000,00
042013	SVH Chlum-Bukovany	0,00	13 539 885,00	13 539 885,00
042014	SVH výtlač VDJ Markvarec	0,00	700 000,00	700 000,00
042020	Habartov ČOV II	302 285,49	300,00	302 585,49
042021	Habartov Kluč kanalizace	310 640,00	71 500,00	382 140,00
042022	Habartov kanalizace, 1.máje	130 000,00	0,00	130 000,00
042030	Lítov ČOV	296 714,30	300,00	297 014,30
042040	Chlum Sv. Máří	0,00	0,00	0,00
042041	Chlum Sv. Máří-vodovod ul.Hornická,Mírová	53 190,00	1 186 552,80	1 239 742,80
042050	Josefov ČOV	302 285,49	300,00	302 585,49
042060	Lomnice ČOV	302 285,49	155 300,00	457 585,49
042061	Lomnice ČO-Týn tlaková stanice vodovod	0,00	0,00	0,00
042062	Lomnice splašková kanalizace	0,00	0,00	0,00
042070	Šabina pozemek pod ČOV	650 385,49	-414 899,59	235 485,90
042080	Vintřov ČOV I	302 285,49	155 300,00	457 585,49
042081	Vintřov ČOV II	302 285,49	300,00	302 585,49
042090	Kynšperk kanalizace + voda	0,00	145 000,00	145 000,00
042091	Kynšperk	0,00	0,00	0,00
042100	Těšovice - K. Poříčí vrt	302 000,00	-302 000,00	0,00
042101	Těšovice voda	108 000,00	1 567 818,40	1 675 818,40
042111	Oloví přírodní řad z prameniště	0,00	175 000,00	175 000,00
042112	Oloví-přepoj kanal. u ZŠ na ČOV	0,00	0,00	0,00
042121	Loket ČSA vodovod	0,00	0,00	0,00
042122	Loket kanalizace T.G.M.	0,00	400 000,00	400 000,00
042141	Bukovany-výměna kanalizace č.p.119-122 ke křiž. čp.95	0,00	0,00	0,00
042151	D. Rychnov vodovod Bergmanova, Hřbitovní	0,00	180 000,00	180 000,00
042161	Březová V zahrádkách,Haviřská v+k	153 500,00	0,00	153 500,00
042162	Březová Sklářská v+k	103 500,00	0,00	103 500,00

Rozvaha za období

Sokolovská vodárenská s.r.o.

IČ: 26348675

účetní rok 2011

Účet	Název účtu	Počáteční stav	Obrat	Koncový stav
042163	Březová Dvouletky v+k	163 500,00	0,00	163 500,00
042164	Březová Kamenice - vodovod	250 243,00	2 502,00	252 745,00
042165	Březová rekonstrukce ČS	0,00	0,00	0,00
042170	Citice-Hlavno odkanalizování	580 000,00	0,00	580 000,00
042180	Královské Poříčí	0,00	0,00	0,00
042190	Sokolov	0,00	0,00	0,00
04xxxx		15 049 495,04	7 676 763,81	22 726 258,85
052010	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek	22 000 000,00	-22 000 000,00	0,00
052xxx		22 000 000,00	-22 000 000,00	0,00
05xxxx		22 000 000,00	-22 000 000,00	0,00
067000	Ostatní půjčky	0,00	0,00	0,00
067010	Ostatní půjčky-Staré Sedlo ,dle smlouvy	4 500 000,00	0,00	4 500 000,00
067xxx		4 500 000,00	0,00	4 500 000,00
06xxxx		4 500 000,00	0,00	4 500 000,00
081010	Oprávky k budovám	-8 467 877,00	-1 716 647,00	-10 184 524,00
081020	Oprávky ke stavbám	-94 451 039,71	-19 709 987,00	-114 161 026,71
081xxx		-102 918 916,71	-21 426 634,00	-124 345 550,71
082010	Oprávky ke strojům, přístrojům a zařízením	-7 797 960,00	-696 365,00	-8 494 325,00
082020	Oprávky k dopravním prostředkům	-169 024,00	-53 376,00	-222 400,00
082030	Oprávky ke kancelářským strojům	-93 109,46	0,00	-93 109,46
082xxx		-8 060 093,46	-749 741,00	-8 809 834,46
089011	Oprávky k jinému dlouhodobému hmotnému majetku	0,00	-1 248,00	-1 248,00
089xxx		0,00	-1 248,00	-1 248,00
08xxxx		-110 979 010,17	-22 177 623,00	-133 156 633,17
0xxxxx		558 032 617,16	418 435 442,66	976 468 059,82
112000	Materiál na skladě	0,00	0,00	0,00
112xxx		0,00	0,00	0,00
1xxxxx		0,00	0,00	0,00
211010	Pokladna	11 358,00	-6 892,00	4 466,00
211xxx		11 358,00	-6 892,00	4 466,00
213010	Ceniny	15 000,00	-9 900,00	5 100,00
213xxx		15 000,00	-9 900,00	5 100,00
21xxxx		26 358,00	-16 792,00	9 566,00
221010	ČSOB 1	6 754 790,30	5 749 021,96	12 503 812,26
221020	ČSOB 2 TRV 1	0,00	0,00	0,00
221030	ČSOB 4 spořicí účet	17 963 440,42	-17 963 440,42	0,00
221040	J&T Banka, a.s. - spořicí	0,00	10 257 884,21	10 257 884,21
22xxxx		24 718 230,72	-1 956 534,25	22 761 696,47
261000	Peníze na cestě	0,00	0,00	0,00
261010	Peníze na cestě	0,00	0,00	0,00
26xxxx		0,00	0,00	0,00
2xxxxx		24 744 588,72	-1 973 326,25	22 771 262,47
311010	Odběrateé	6 771 000,00	5 264 582,00	12 035 582,00
311xxx		6 771 000,00	5 264 582,00	12 035 582,00
314010	Poskytnuté zálohy - dlouhodobé a krátkodobé	0,00	39 200,00	39 200,00
314xxx		0,00	39 200,00	39 200,00
315000	Ostatní pohledávky	0,00	0,00	0,00
315010	Ostatní pohledávky	2 545 377,00	3 660,00	2 549 037,00
315020	Úroky z půjčky OÚ Staré Sedlo (spl. 1/2013)	363 760,00	94 500,00	458 260,00
315xxx		2 909 137,00	98 160,00	3 007 297,00
31xxxx		9 680 137,00	5 401 942,00	15 082 079,00

Rozvaha za období

Sokolovská vodárenská s.r.o.

IČ: 26348675

účetní rok 2011

Účet	Název účtu	Poáteční stav	Obrat	Koncový stav
353010	Pohledávky za upsaný základní kapitál	417 764 000,00	-417 764 000,00	0,00
353xxx		417 764 000,00	-417 764 000,00	0,00
35xxxx		417 764 000,00	-417 764 000,00	0,00
378010	Jiné pohledávky-dotace Karl. kraj	0,00	0,00	0,00
378xxx		0,00	0,00	0,00
37xxxx		0,00	0,00	0,00
381000	Náklady příštích období	0,00	4 328,00	4 328,00
381010	Náklady příštích období-věcná břemena	31 296,20	-10 645,20	20 651,00
381020	Náklady příštích období	66 035,78	361,38	66 397,16
381xxx		97 331,98	-5 955,82	91 376,16
38xxxx		97 331,98	-5 955,82	91 376,16
395010	Vnitřní zúčtování	0,00	0,00	0,00
395xxx		0,00	0,00	0,00
39xxxx		0,00	0,00	0,00
3xxxxx		427 541 468,98	-412 368 013,82	15 173 455,16
xxxxxx		1 010 318 674,86	4 094 102,59	1 014 412 777,45

Součet aktiv za sledované období

4 094 102,59

Součet aktiv od začátku roku

1 014 412 777,45

Pasiva

321010	Závazky z obchodních vztahů-režie	12 904 216,36	4 417 068,09	17 321 284,45
321020	Závazky z obchodních vztahů-investice	0,00	0,00	0,00
321xxx		12 904 216,36	4 417 068,09	17 321 284,45
324000	Přijaté provozní zálohy	0,00	0,00	0,00
324010	Přijaté provozní zálohy	0,00	0,00	0,00
324xxx		0,00	0,00	0,00
325000	Ostatní závazky	0,00	0,00	0,00
325010	Ostatní závazky	3 779,00	549,00	4 328,00
325xxx		3 779,00	549,00	4 328,00
32xxxx		12 907 995,36	4 417 617,09	17 325 612,45
331010	Zaměstnanci	145 090,50	76 596,50	221 687,00
331020	Jednatelé	14 550,00	11 442,00	25 992,00
331030	Dozorčí rada	8 690,00	0,00	8 690,00
331040	Zaměstnanci - zúčtování	0,00	0,00	0,00
331xxx		168 330,50	88 038,50	256 369,00
336010	Zúčtování s ZP	32 477,00	17 270,00	49 747,00
336020	Zúčtování s SP	71 580,00	39 716,00	111 296,00
336xxx		104 057,00	56 986,00	161 043,00
33xxxx		272 387,50	145 024,50	417 412,00
341000	Daň z příjmů	0,00	0,00	0,00
341xxx		0,00	0,00	0,00
342010	Ostatní přímé daně	40 795,00	25 873,00	66 668,00
342020	Ostatní přímé daně-srážková	-466,00	0,00	-466,00
342xxx		40 329,00	25 873,00	66 202,00
343005	PZP 5% vstup	0,00	0,00	0,00
343019	PZP 19% vstup	0,00	-103 857,30	-103 857,30
343030	DPH zúčtování	-618 859,00	618 859,00	0,00
343190	UZP 19% výstup	0,00	0,00	0,00
343900	DPH zúčtování	0,00	-1 415 914,00	-1 415 914,00

Rozvaha za období

Sokolovská vodárenská s.r.o.

IČ: 26348675

účetní rok 2011

37/12

Účet	Název účtu	Počáteční stav	Obrat	Koncový stav
343901	Poč. stav z r. 2005	-3 660,00	3 660,00	0,00
343xxx		-622 519,00	-897 252,30	-1 519 771,30
345000	Ostatní daně a poplatky	0,00	1 080,00	1 080,00
345001	Silniční daň	-328,00	8,00	-320,00
345002	Daň z nemovitosti	0,00	0,00	0,00
345xxx		-328,00	1 088,00	760,00
347010	Dotace KV kraje (Krajková připojení kanal. 8RD)	0,00	0,00	0,00
347020	Dotace KV kraje Oloví	0,00	0,00	0,00
347030	Dotace KV kraje (Šabina + ČOV)	0,00	0,00	0,00
347040	Dotace KV kraje (Buk.-výměna přív. řad. AZC DN 100)	0,00	0,00	0,00
347050	Dotace KV kraje (Lítov-výměna vod. řad. AZC 100)	0,00	0,00	0,00
347060	Dotace KV kraje (Oloví-odkanalizování I.část)	0,00	0,00	0,00
347070	Dotace KV kraje (Chlum Sv. Máří-Dasnice-kan.+voda)	0,00	0,00	0,00
347xxx		0,00	0,00	0,00
34xxxx		-582 518,00	-870 291,30	-1 452 809,30
383000	Výdaje příštích období	0,00	-1 883,00	-1 883,00
383xxx		0,00	-1 883,00	-1 883,00
38xxxx		0,00	-1 883,00	-1 883,00
3xxxxx		12 597 864,86	3 690 467,29	16 288 332,15
411010	Základní kapitál	504 286 000,00	417 764 000,00	922 050 000,00
411020	Upsaný základní kapitál	0,00	0,00	0,00
411xxx		504 286 000,00	417 764 000,00	922 050 000,00
413010	Oceňovací rozdíl	7 377,00	0,00	7 377,00
413xxx		7 377,00	0,00	7 377,00
414010	Oceňovací rozdíly z přecenění majetku	102 873 450,52	-599 062,00	102 274 388,52
414xxx		102 873 450,52	-599 062,00	102 274 388,52
419000	Změny základního kapitálu	417 764 000,00	-417 764 000,00	0,00
419xxx		417 764 000,00	-417 764 000,00	0,00
41xxxx		1 024 930 827,52	-599 062,00	1 024 331 765,52
421000	Zákonný rezervní fond	356 630,00	0,00	356 630,00
421xxx		356 630,00	0,00	356 630,00
429010	Neuhrazená ztráta minulých let	-27 321 487,07	-245 160,45	-27 566 647,52
429xxx		-27 321 487,07	-245 160,45	-27 566 647,52
42xxxx		-26 964 857,07	-245 160,45	-27 210 017,52
431000	Výsledek hospodaření ve schvalovacím řízení	-245 160,45	245 160,45	0,00
431010	Výsledek hospodaření ve schvalovacím řízení	0,00	0,00	0,00
431xxx		-245 160,45	245 160,45	0,00
43xxxx		-245 160,45	245 160,45	0,00
479010	VOSS půjčka	0,00	0,00	0,00
479xxx		0,00	0,00	0,00
47xxxx		0,00	0,00	0,00
4xxxxx		997 720 810,00	-599 062,00	997 121 748,00
xxxxxx		1 010 318 674,86	3 091 405,29	1 013 410 080,15

Součet pasiv za sledované období

3 091 405,29

Součet pasiv od začátku roku

1 013 410 080,15

Hospodářský výsledek za sledované období

1 002 697,30

Hospodářský výsledek od začátku roku

1 002 697,30

37/12

Výsledovka za období

Sokolovská vodárenská s.r.o.

IČ: 26348675

účetní rok 2011

Nastavení výběru (☒ = filtrovat dle..., ☐ = negace) :

☒ Dle data úč. případu: od 01.01.2011 do 31.12.2011 Dle střediska:
 Dle data plnění DPH: od do
 Dle zakázky:
 Výsledovka v tisících
☒ Procházet i analytickou část účtu Dle činnosti:
 Tisknout součty analytické části

Účet	Název účtu	Počáteční stav	Obrat	Koncový stav
Náklady				
501010	Spotřeba materiálu	0,00	85 668,02	85 668,02
501020	Spotřeba Dr. majetku	0,00	5 196,54	5 196,54
501xxx		0,00	90 864,56	90 864,56
502010	Spotřeba energie	0,00	6 913,90	6 913,90
502xxx		0,00	6 913,90	6 913,90
503010	PHM	0,00	24 263,29	24 263,29
503xxx		0,00	24 263,29	24 263,29
50xxxx		0,00	122 041,75	122 041,75
511000	Opravy a udržování	0,00	108 030,23	108 030,23
511010	Opravy a udržování	0,00	5 576 345,65	5 576 345,65
511xxx		0,00	5 684 375,88	5 684 375,88
512000	Cestovné	0,00	1 015,00	1 015,00
512xxx		0,00	1 015,00	1 015,00
513010	Náklady na reprezentaci	0,00	19 774,66	19 774,66
513xxx		0,00	19 774,66	19 774,66
518010	poštovné	0,00	7 297,00	7 297,00
518020	telefony	0,00	26 656,96	26 656,96
518040	nájemné	0,00	69 383,00	69 383,00
518050	Ostatní služby	0,00	932 701,52	932 701,52
518xxx		0,00	1 036 038,48	1 036 038,48
51xxxx		0,00	6 741 204,02	6 741 204,02
521010	Mzdové náklady	0,00	2 273 849,00	2 273 849,00
521040	Náhrady za nemoc	0,00	7 672,00	7 672,00
521xxx		0,00	2 281 521,00	2 281 521,00
523030	Odměny DR	0,00	44 000,00	44 000,00
523xxx		0,00	44 000,00	44 000,00
524010	Zákonné ZP	0,00	213 602,00	213 602,00
524020	Zákonné SP	0,00	566 601,00	566 601,00
524xxx		0,00	780 203,00	780 203,00
527000	Zákonné sociální náklady	0,00	19 195,00	19 195,00
527xxx		0,00	19 195,00	19 195,00
52xxxx		0,00	3 124 919,00	3 124 919,00
531000	Daň silniční	0,00	1 440,00	1 440,00
531xxx		0,00	1 440,00	1 440,00
532000	Daň z nemovitostí	0,00	2 991,00	2 991,00
532xxx		0,00	2 991,00	2 991,00
538010	Ostatní daně a poplatky	0,00	7 820,00	7 820,00
538xxx		0,00	7 820,00	7 820,00
53xxxx		0,00	12 251,00	12 251,00
541000	Zůstatková cena prodaného dlouhodob. nehmot. a hmot. majetku	0,00	86 782,00	86 782,00
541xxx		0,00	86 782,00	86 782,00
545010	Ostatní pokuty a penále	0,00	500,00	500,00

37/12

Výsledovka za období

Sokolovská vodárenská s.r.o.

IČ: 26348675

účetní rok 2011

Účet	Název účtu	Počáteční stav	Obrat	Koncový stav
545xxx		0,00	500,00	500,00
548000	Ostatní provozní náklady	0,00	0,08	0,08
548010	Náklady daňově neuznatelné	0,00	1 441 113,80	1 441 113,80
548020	Věcná břemena	0,00	11 145,20	11 145,20
548030	Ostatní provozní náklady-pojistné	0,00	24 861,20	24 861,20
548xxx		0,00	1 477 120,28	1 477 120,28
54xxxx		0,00	1 564 402,28	1 564 402,28
551010	Odpisy dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku	0,00	22 759 735,00	22 759 735,00
551011	Účetní odpisy drobného HM	0,00	1 248,00	1 248,00
551020	Vyřazení HIM	0,00	1 954 913,81	1 954 913,81
551xxx		0,00	24 715 896,81	24 715 896,81
55xxxx		0,00	24 715 896,81	24 715 896,81
568010	Ostatní finanční náklady	0,00	18 139,00	18 139,00
568xxx		0,00	18 139,00	18 139,00
56xxxx		0,00	18 139,00	18 139,00
5xxxxx		0,00	36 298 853,86	36 298 853,86
xxxxxx		0,00	36 298 853,86	36 298 853,86

Výnosy

602020	Tržba za vedení účetnictví	0,00	882 241,66	882 241,66
602040	Tržba za nájemné	0,00	34 372 485,53	34 372 485,53
602xxx		0,00	35 254 727,19	35 254 727,19
60xxxx		0,00	35 254 727,19	35 254 727,19
641000	Tržby z prodeje pozemků	0,00	188 732,00	188 732,00
641010	Tržby z prodeje dlouhodobého nehmot. a hmot. majetku	0,00	19 248,00	19 248,00
641xxx		0,00	207 980,00	207 980,00
642010	Tržby z prodeje materiálu	0,00	1 440 314,84	1 440 314,84
642xxx		0,00	1 440 314,84	1 440 314,84
648010	Haléřové vyrovnání	0,00	10 001,49	10 001,49
648xxx		0,00	10 001,49	10 001,49
64xxxx		0,00	1 658 296,33	1 658 296,33
662010	Úroky	0,00	388 527,64	388 527,64
662xxx		0,00	388 527,64	388 527,64
66xxxx		0,00	388 527,64	388 527,64
6xxxxx		0,00	37 301 551,16	37 301 551,16
xxxxxx		0,00	37 301 551,16	37 301 551,16

Hospodářský výsledek (počáteční stav): 0,00

Hospodářský výsledek: 1 002 697,30

Hospodářský výsledek (koncový stav): 1 002 697,30

ÚŘEDNÍ DESKA OÚ STŘÍBRNÁ

VYVĚŠENO DNE: 4. 6. 2012

Podpis

SEJMUTO DNE:

Podpis

POŘADOVÉ ČÍSLO: 37/12