

PŘÍLOHA

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

Období: 12 / 2012

IČO: 49295934

Název: Vodohospodářské sdružení Turnov

A.1. Informace podle § 7 odst. 3 zákona

Účetní jednotka předpokládá nepřetržitě pokračování činnosti v dohledné budoucnosti, proto jsou použity tomu odpovídající metody neodlišující se od metod určených předpisem.

A.2. Informace podle § 7 odst. 4 zákona

O roku 2012 se bankovní poplatky účtují přes účet 518 (do roku 2011 byl využíván účet 569). Účty přijatých záloh na transfery se k 1.1.2012 člení na krátkodobé a dlouhodobé (účet 374 krátkodobé přijaté a 472 dlouhodobé přijaté)

A.3. Informace podle § 7 odst. 5 zákona

1. Způsob ocenění majetku o Zásoby - ve sledovaném období účetní jednotka neevidovala zásoby. Dlouhodobý hmotný a nehmotný majetek - dlouhodobý majetek je oceňován pořizovací cenou nebo reprodukční pořizovací cenou. Cenné papíry a podíly - ve sledovaném účetním období firma nevlastnila cenné papíry a majetkové účasti. 2. Reprodukční pořizovací cena je stanovena na základě znaleckých posudků. 3. Opravné položky k majetku - opravné položky nebyly tvořeny. 5. Odpisování ve sledovaném období účetní jednotka účetně odepisovala měsíčně. Hranice významnosti je stanovena pro zaúčtování zůstatkové ceny 5%. Drobný dlouhodobý hmotný majetek s pořizovací cenou od 1 000,- Kč do 40 000,- Kč se účtuje na účet 028 - Drobný dlouhodobý hmotný majetek a je při zařazení do užívání zaúčtován do nákladů na účet 558 - Náklady z drobného dlouhodobého majetku. Drobný dlouhodobý hmotný majetek do 1 000,- Kč je účtován do nákladů společnosti při zařazení do užívání na účet 501 - Spotřeba materiálu a dále je veden v podrozvahové evidenci na účtě 902. Drobný dlouhodobý nehmotný majetek do 60 000,- Kč se účtuje na účet 018 - Drobný dlouhodobý nehmotný majetek a je při zařazení do užívání zaúčtován do nákladů na účet 518 - Ostatní služby. 5. Přepočet cizích měn na českou měnu při přepočtu cizích měn na českou měnu používá společnost aktuální denní kurz vyhlášený ČNB. 6. Stanovení reálné hodnoty majetku a závazků oceňovaných reálnou hodnotou - ve sledovaném období společnost nepoužila ocenění reálnou hodnotou.

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 účetní jednotky		81 137,69	39 275,43
	1. Jiný drobný dlouhodobý nehmotný majetek	901		
	2. Jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek	902	81 137,69	39 275,43
	3. Ostatní majetek	903		
P.II.	Vyřazené pohledávky a závazky			
	1. Vyřazené pohledávky	911		
	2. Vyřazené závazky	912		
P.III.	Podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou			
	1. Krátkodobé podmíněné pohledávky z důvodu úplatného užívání majetku jinou osobou	921		
	2. Dlouhodobé podmíněné pohledávky z důvodu úplatného užívání majetku jinou osobou	922		
	3. Krátkodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou na základě smlouvy o výpůjčce	923		
	4. Dlouhodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou na základě smlouvy o výpůjčce	924		
	5. Krátkodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou z jiných důvodů	925		
	6. Dlouhodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou z jiných důvodů	926		
P.IV.	Další podmíněné pohledávky a ostatní podmíněná aktiva		821 406,00	18 913 132,00
	1. Krátkodobé podmíněné pohledávky ze smluv o prodeji dlouhodobého majetku	931		
	2. Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze smluv o prodeji dlouhodobého majetku	932		
	3. Krátkodobé podmíněné pohledávky z jiných smluv	933		
	4. Dlouhodobé podmíněné pohledávky z jiných smluv	934	258 400,00	187 900,00
	5. Krátkodobé podmíněné pohledávky z nástrojů spolufinancovaných ze zahraničí	939		13 690 941,00
	6. Dlouhodobé podmíněné pohledávky z nástrojů spolufinancovaných ze zahraničí	941		22 861,00
	7. Krátkodobé podmíněné pohledávky ze vztahu k jiným zdrojům	942	359 006,00	4 401 682,00
	8. Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze vztahu k jiným zdrojům	943	204 000,00	609 748,00
	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 a jiných řízení	947		
	12. Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení	948		
	13. Ostatní krátkodobá podmíněná aktiva	949		
	14. Ostatní dlouhodobá podmíněná aktiva	951		
P.V.	Podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku			
	1. Krátkodobé podmíněné závazky z leasingových smluv	961		
	2. Dlouhodobé podmíněné závazky z leasingových smluv	962		
	3. Krátkodobé podmíněné závazky z důvodu úplatného užívání cizího majetku na základě jiného důvodu	963		
	4. Dlouhodobé podmíněné závazky z důvodu úplatného užívání cizího majetku na základě jiného důvodu	964		
	5. Krátkodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku na základě smlouvy o výpůjčce	965		
	6. Dlouhodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku na základě smlouvy o výpůjčce	966		

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
7.	Krátkodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku nebo jeho převzetí z jiných důvodů	967		
8.	Dlouhodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku nebo jeho převzetí z jiných důvodů	968		
P.VI.	Další podmíněné závazky a ostatní podmíněná pasiva		119 693 442,55	75 271 181,81
1.	Krátkodobé podmíněné závazky ze smluv o pořízení dlouhodobého majetku	971		
2.	Dlouhodobé podmíněné závazky ze smluv o pořízení dlouhodobého majetku	972		
3.	Krátkodobé podmíněné závazky z jiných smluv	973		
4.	Dlouhodobé podmíněné závazky z jiných smluv	974		
5.	Krátkodobé podmíněné závazky z nástrojů spolufinancovaných ze zahraničí	975		
6.	Dlouhodobé podmíněné závazky z nástrojů spolufinancovaných ze zahraničí	976		
7.	Krátkodobé podmíněné závazky vyplývající z práv předp. a další činn.moci zákonod.výkonné nebo soudní	978		
8.	Dlouhodobé podmíněné závazky vyplývající z práv předp. a další činn.moci zákonod.výkonné nebo soudní	979		
9.	Krátkodobé podmíněné závazky z poskytnutých zajištění	981		
10.	Dlouhodobé podmíněné závazky z poskytnutých zajištění	982	119 693 442,55	75 271 181,81
11.	Krátkodobé podmíněné závazky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení	983		
12.	Dlouhodobé podmíněné závazky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení	984		
13.	Ostatní krátkodobá podmíněná pasiva	985		
14.	Ostatní dlouhodobá podmíněná pasiva	986		
P.VII.	Vyrovňovací účty		118 790 898,86-	56 318 774,38-
1.	Vyrovňovací účet k podrozvahovým účtům	999	118 790 898,86-	56 318 774,38-

A.5. Informace podle § 18 odst. 1 písm. c) zákona

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
		BĚŽNÉ	MINULÉ
1.	Splatné závazky pojistného na sociálním zabezpečení a příspěvku na státní politiku zaměstnanosti	310 637,00	
2.	Splatné závazky veřejného zdravotního pojištění	3 283 388,00	
3.	Evidované daňové nedoplatky u místně příslušných finančních orgánů		977 600,00

A.6. Informace podle § 19 odst. 5 písm. a) zákona

Skutečnosti, které poskytují další informace o podmínkách či situacích, které existovaly ke konci rozvahového dne - nevyskytují se.

A.7. Informace podle § 19 odst. 5 písm. b) zákona

Skutečnosti, které jako nejisté podmínky či situace existovaly ke konci rozvahového dne - nevyskytují se.

A.8. Informace podle § 66 odst. 6

Podmíněné nabytí právních účinků vkladu do katastru nemovitostí - nevyskytuje se.

A.9. Informace podle § 66 odst. 8

Krytí investičního fondu a fondu reprodukce - nevyskytuje se.

B.

Číslo položky	Název položky	Symetický účet	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
			BĚŽNÉ	MINULÉ
B.1.	Poskytnutí úvěru zajištěné zajišťovací převodem aktiva	364		
B.2.	Půjčky cenných papírů zajištěné převodem peněžních prostředků	364		
B.3.	Prodej aktiva se současně sjednaným zpětným nákupem	364		
B.4.	Nákup aktiva se současně sjednaným zpětným prodejem	364		

C. Doplnující informace k položkám rozvahy "C.I.1 Jmění účetní jednotky" a "C.I.3. Transfery na pořízení dlouhodobého majetku"

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
		BEŽNÉ	MINULÉ
C.1.	Zvýšení stavu transferů na pořízení dlouhodobého majetku za běžné účetní období	1 240 554 926,93	
C.2.	Snížení stavu transferů na pořízení dlouhodobého majetku ve věcné a časové souvislosti	60 135 917,96	

D.1. Informace o individuálním referenčním množství mléka

D.2. Informace o individuální produkční kvótě

D.3. Informace o individuálním limitu prémiových práv

D.4. Informace o jiných obdobných kvótách a limitech

D.5. Počet jednotlivých věcí a souborů majetku nebo seznam tohoto majetku

D.6. Celková výměra lesních pozemků s lesním porostem

D.7. Výše ocenění lesních porostů

D.8. Ocenění lesních porostů jiným způsobem

E.1. Doplnující informace k položkám rozvahy

K položce

Doplnující informace

Částka

Účetní jednotka disponuje majetkem pronajatým od obcí, a to v ocenění, v němž majetek eviduje ve svém účetnictví příslušná obec, tj 218 828 990,58 Kč. Účetní jednotka eviduje majetek zatížený zástavním právem KB a ČMZRB ve výši 119 693 442,55 Kč. V letošním roce byly zařazeny do majetku na účet 021 stavby ve výši Kč 1 050 214 554,94 (ČJ Jilemnice, ČJ Rokytice, ČJ Turnov, ČJ Semily, ČJ Lomnice, Jilemnice - ÚV Habačov, Přepěře - odkanal. Potůčku, Rokytice - ÚV Hutský potok, Vodovod Benešov - Rytiny, Rekonstrukce ČOV intenzif. Štěpanice, Semily - Nouzov propojení s vod. Benešov a ostatní stavby). Na účtu 042 jsou evidovány stavby ve výši Kč 78,6 mil. Kč - největší část tvoří tyto nedokončené investice- Vodovod Tatobity - Žlábek (7,5 mi.), Rekonstrukce ČOV Štěpanice (13,7, mil.), Vodovod a kanál. Přepěře Donátová (4,6 mil.), Jilemnice - kanalizace II. etapa (5,7 mil.) a Turnov - přeložka výt. ř. Károvska (5,7 mil.). Dohadné účty aktivní představují zálohy na investiční dotace v rámci projektu Čistá Jizera, kanalizace Přepěře, ÚV Jilemnice, ÚV H. Potok, vodovod Tatobity, kanalizace Ohrazenice. Dosavadní přijaté platby jsou evidovány na účtu 472 - Dlouhodobé přijaté zálohy na transfery.

Dlouhodobé úvěry: 1. bezúročný úvěr od ČMZRB, na stavbu ČOV Turnov, se zůstatkem 4 908 600,-Kč. V roce 2012 bylo v souladu se smlouvou splaceno 2 454 600,- Kč (4 čtvrtletí splátky po 613 650,- Kč), zúčtované splátky navazují na tř. 8 - Financování. Konečná splatnost je stanovena na 31.12.2014.

od ČMZRB se zůstatkem 6 727 408,- Kč, který byl poskytnut na stavbu kanalizace v Přepěřích dle Smlouvy o zvýhodněném úvěru číslo 2004-4171-UV ze dne 2.12.2004. V roce 2012 bylo v souladu se smlouvou splaceno 996 656,- Kč (4 čtvrtletí splátky po 294 164,- Kč). Konečná splatnost je stanovena na 30.9.2019; zúčtované splátky navazují na tř. 8 - Financování.

zůstatkem 15 562 608,- Kč, který byl poskytnut na stavbu kanalizace v Mašově a Pelešanech dle Smlouvy o zvýhodněném úvěru č. 2001-4172-UV ze dne 21.4.2005. V roce 2012 bylo v souladu se smlouvou splaceno 2 223 232,- Kč (4 čtvrtletí splátky po 555 808,- Kč), zúčtované splátky navazují na tř. 8 - Financování. Konečná splatnost je stanovena na 31.12.2019; 4. úvěr od ČMZRB se zůstatkem 7 210 402,-, který byl poskytnut na projekt "Zajištění kvality pitné vody pro město Jilemnice" dle smlouvy o municipálním úvěru MUFIS 2 číslo 2010-4291-MB ze dne 26.7.2010. V roce 2012 bylo v souladu se smlouvou splaceno 1 006 104,- Kč (měsíční splátky po 83 842,- Kč), konečná splatnost je stanovena na 29.2.2020, zúčtované čerpání navazuje na tř. 8 - Financování.

5. úvěr poskytnutý Českou spořitelnou, poskytnutý na akci "Odkanalizování Malého, Hrubého Rohozce a Daliměřic" dle Smlouvy o úvěru č. 1771/07/LCD ze dne 15.8.2007 dle článku IV smlouvy byl úvěr doplacen k datu 31.7.2012.

Českou spořitelnou, zůstatek ve výši 170 969 696,-Kč. Jedná se o úvěr poskytnutý na akci Čistá Jizera dle Smlouvy o úvěru č. 79/09/LCD ze dne 25.5.2009 a jejich dvou dodatků. Dle článku IV smlouvy je úvěr splatný 30.6.2028. V roce 2012 bylo v souladu se smlouvou splaceno 11 030 303,03 Kč (měsíční splátky po 919 191,92 Kč). Zúčtované čerpání navazuje na tř. 8 - Financování.

7. Úvěr, který byl poskytnut Komerční bankou, a.s., dle Smlouvy o úvěru registrační č. 7350005200074 ze dne 29.4.2005, zůstatek k 31.12.2012 činí 8 400 000,-Kč. V roce 2012 bylo v souladu s článkem 3 smlouvy splaceno 12 splátek po 300 000,- Kč, úvěr je splatný 29.4.2015. Zúčtované čerpání navazuje na tř. 8 - Financování. 8. úvěr od KB, a.s. se zůstatkem 50 000 000,-Kč, který byl poskytnut na vybrané investiční akce - odkanalizování obce, vodovody, intenzifikace ČOV, zásobení pitnou vodou obcí, výstavba kanalizačních přeložek, atd ve vybraných obcích spadajících pod VHS Turnov, dle smlouvy o úvěru č. 99002602343 ze dne 24.2.2012. Úvěr je splatný dle článku 6 k 31.12.2020, první splátky ve výši Kč 521 000,-je splatná k 31.1.2013.

Krátkodobé závazky na účtu 321 - Dodavatelé jsou tvořeny investičními fakturami ve výši 4 880 021,03 Kč a provozními fakturami v částce 85 262,54 Kč. S provozovatelem SčVK Teplice je uzavřena do roku 2020 Konečná smlouva. Na základě této smlouvy je ve prospěch VHS poskytnuta bankovní záruka ve výši 100 mil. Kč, k zajištění povinností provozovatele vyplývají ze smlouvy.

E.2. Doplnující informace k položkám výkazu zisku a ztráty

K položce	Doplnující informace	Částka
-----------	----------------------	--------

V roce 2012 byly veškeré náklady a výnosy účtovány v hlavní činnosti. Rozhodující výnosy představují nájemné VHS zařízení provozovateli SČVK ve výši 34 718 tis. Kč za vodné 40 282 tis. Kč za stočné. Výnosy na účtě 672 představují příspěvky partnerských měst n úhradu úroků z úvěru v rámci Čistá Jizera a příspěvku 1 050 tis. Kč na Okružní křižovatku v Lomnici n. P. Daň z příjmu je zaúčtována ve výši odhadu daňové povinnosti za rok 2012 4 680 341 + korekce daňové povinnosti za rok 2011 ve výši 68 780,- Kč

E.3. Doplnující informace k položkám přehledu o peněžních tocích

K položce	Doplňující informace	Částka
-----------	----------------------	--------

E.4. Doplnující informace k položkám přehledu o změnách vlastního kapitálu

K položce	Doplňující informace	Částka
-----------	----------------------	--------

F. Doplnující informace k fondům účetní jednotky

Ostatní fondy - územní samosprávné celky

Číslo		Název	Položka	BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
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. Stavby

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ			MINULÉ
		BĚŽNÉ		NETTO	
		BRUTTO	KOREKCE		
G.	Stavby	2 026 766 063,59	303 995 597,15	1 722 770 466,44	701 430 069,04
G.1.	Bytové domy a bytové jednotky	1 664 285,76	686 522,28	977 763,48	302 762 435,60-
G.2.	Budovy pro služby obyvatelstvu				
G.3.	Jiné nebytové domy a nebytové jednotky				
G.4.	Komunikace a veřejné osvětlení	11 460 999,54	2 772 507,38	8 688 492,16	11 214 216,19
G.5.	Jiné inženýrské sítě	1 726 390 340,32	248 424 105,63	1 477 966 234,69	824 302 282,83
G.6.	Ostatní stavby	287 250 437,97	52 112 461,86	235 137 976,11	168 676 005,62

H. Pozemky

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ			MINULÉ
		BĚŽNÉ		NETTO	
		BRUTTO	KOREKCE		
H.	Pozemky	7 360 925,36		7 360 925,36	5 092 997,76
H.1.	Stavební pozemky				
H.2.	Lesní pozemky				
H.3.	Zahrady, pastviny, louky, rybníky	1 463 345,61		1 463 345,61	867 518,01
H.4.	Zastavěná plocha	580 614,68		580 614,68	659 135,68
H.5.	Ostatní pozemky	5 316 965,07		5 316 965,07	3 566 344,07

I. Doplňující 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

- I.1. Náklady z přecenění reálnou hodnotou majetku určeného k prodeji podle § 64
- I.2. Ostatní náklady z přecenění reálnou hodnotou

J. Doplňující 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

- J.1. Výnosy z přecenění reálnou hodnotou majetku určeného k prodeji podle § 64
- J.2. Ostatní výnosy z přecenění reálnou hodnotou

K. Doplňující informace k položce "A. Stálá aktiva" rozvahy

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
		BĚŽNÉ	MINULÉ

K. Ocenění dlouhodobého majetku určeného k prodeji

- K.1. Ocenění dlouhodobého nehmotného majetku určeného k prodeji podle § 64
- K.2. Ocenění dlouhodobého hmotného majetku určeného k prodeji podle § 64

* Konec sestavy *