

# ROZVAHA



územní samosprávné celky a svazky obcí

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

Období: **12 / 2025**IČO: **49295934**Název: **Vodohospodářské sdružení Turnov**

Sestavená k rozvahovému dni 31. prosinci 2025

| Sídlo účetní jednotky |                               | Místo podnikání |                             |
|-----------------------|-------------------------------|-----------------|-----------------------------|
| ulice, č.p.           | <b>Antonína Dvořáka 287/0</b> | ulice, č.p.     | <b>Antonína Dvořáka 287</b> |
| obec                  | <b>Turnov</b>                 | obec            | <b>Turnov</b>               |
| PSČ, pošta            | <b>51101</b>                  | PSČ, pošta      | <b>51101</b>                |

| Údaje o organizaci  |                       | Předmět podnikání |                                                   |
|---------------------|-----------------------|-------------------|---------------------------------------------------|
| identifikační číslo | <b>49295934</b>       | hlavní činnost    | <b>Zajišťování kompl.provozu vodohosp.majetku</b> |
| právní forma        | <b>ÚSC</b>            | vedlejší činnost  |                                                   |
| zřizovatel          | <b>Liberecký kraj</b> | CZ-NACE           | <b>370000</b>                                     |

| Kontaktní údaje |                                | Razítko účetní jednotky |
|-----------------|--------------------------------|-------------------------|
| telefon         | <b>481313481</b>               |                         |
| fax             | <b>481312205</b>               |                         |
| e-mail          | <b>spetlikova@vhsturnov.cz</b> |                         |
| WWW stránky     |                                |                         |

| Osoba odpovědná za účetnictví                       |  | Statutární zástupce                  |  |
|-----------------------------------------------------|--|--------------------------------------|--|
| <b>Blanka Špetlíková</b>                            |  | <b>ing. Milan Hejduk</b>             |  |
| Podpisový záznam osoby odpovědné za správnost údajů |  | Podpisový záznam statutárního orgánu |  |

Okamžik sestavení (datum, čas): 22.01.2026, 7h11m25s

| Číslo<br>položky                 | Název položky                                    | Syntetický<br>účet | Období           |                |                  | Minulé           |
|----------------------------------|--------------------------------------------------|--------------------|------------------|----------------|------------------|------------------|
|                                  |                                                  |                    | Běžné            |                | Netto            |                  |
|                                  |                                                  |                    | Brutto           | Korekce        |                  |                  |
| AKTIVA CELKEM                    |                                                  |                    | 4 124 726 467,43 | 910 297 425,21 | 3 214 429 042,22 | 3 079 974 964,33 |
| A. Stálá aktiva                  |                                                  |                    | 3 966 462 465,40 | 906 547 814,83 | 3 059 914 650,57 | 2 949 827 860,11 |
| I. Dlouhodobý nehmotný majetek   |                                                  |                    | 4 080 388,15     | 3 952 318,15   | 128 070,00       | 244 330,00       |
| 1.                               | Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje               | 012                |                  |                |                  |                  |
| 2.                               | Software                                         | 013                |                  |                |                  |                  |
| 3.                               | Ocenitelná práva                                 | 014                |                  |                |                  |                  |
| 4.                               | Povolenky na emise a preferenční limity          | 015                |                  |                |                  |                  |
| 5.                               | Drobný dlouhodobý nehmotný majetek               | 018                | 13 157,85        | 13 157,85      |                  |                  |
| 6.                               | Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek              | 019                | 3 969 230,30     | 3 939 160,30   | 30 070,00        | 146 330,00       |
| 7.                               | Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek          | 041                | 98 000,00        |                | 98 000,00        | 98 000,00        |
| 8.                               | Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek | 051                |                  |                |                  |                  |
| 9.                               | Dlouhodobý nehmotný majetek určený k prodeji     | 035                |                  |                |                  |                  |
| II. Dlouhodobý hmotný majetek    |                                                  |                    | 3 962 382 077,25 | 902 595 496,68 | 3 059 786 580,57 | 2 949 583 530,11 |
| 1.                               | Pozemky                                          | 031                | 12 058 183,03    |                | 12 058 183,03    | 11 668 943,03    |
| 2.                               | Kulturní předměty                                | 032                |                  |                |                  |                  |
| 3.                               | Stavby                                           | 021                | 3 365 924 794,34 | 756 942 378,63 | 2 608 982 415,71 | 2 550 367 135,47 |
| 4.                               | Samostatné hm.movité věci a soubory hm.mov.věcí  | 022                | 267 680 075,54   | 135 665 419,22 | 132 014 656,32   | 138 296 320,52   |
| 5.                               | Pěstičské celky trvalých porostů                 | 025                |                  |                |                  |                  |
| 6.                               | Drobný dlouhodobý hmotný majetek                 | 028                | 7 621 348,16     | 7 621 348,16   |                  |                  |
| 7.                               | Ostatní dlouhodobý hmotný majetek                | 029                | 3 260 409,26     | 2 366 350,67   | 894 058,59       | 1 155 599,26     |
| 8.                               | Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek            | 042                | 305 449 101,92   |                | 305 449 101,92   | 248 064 031,83   |
| 9.                               | Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek   | 052                | 388 165,00       |                | 388 165,00       | 31 500,00        |
| 10.                              | Dlouhodobý hmotný majetek určený k prodeji       | 036                |                  |                |                  |                  |
| III. Dlouhodobý finanční majetek |                                                  |                    |                  |                |                  |                  |
| 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                |                  |                |                  |                  |
| 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                 |                                                  |                    | 158 264 002,03   | 3 749 610,38   | 154 514 391,65   | 130 147 104,22   |
| 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        |                                                  |                    | 129 028 791,31   | 3 749 610,38   | 125 279 180,93   | 102 842 775,16   |
| 1.                               | Odběratelé                                       | 311                | 4 168 259,49     | 3 749 610,38   | 418 649,11       | 274 328,78       |
| 2.                               | Směnky k inkasu                                  | 312                |                  |                |                  |                  |
| 3.                               | Pohledávky za eskontované cenné papíry           | 313                |                  |                |                  |                  |
| 4.                               | Krátkodobé poskytnuté zálohy                     | 314                | 92 838,23        |                | 92 838,23        | 105 672,84       |
| 5.                               | Jiné pohledávky z hlavní činnosti                | 315                |                  |                |                  |                  |
| 6.                               | Poskytnuté návratné finanční výpomoci krátkodobé | 316                |                  |                |                  |                  |
| 7.                               | Krátkodobé pohledávky z postoupených úvěrů       | 317                |                  |                |                  |                  |
| 8.                               | Pohledávky z přerozdělených daní                 | 319                |                  |                |                  |                  |
| 9.                               | Pohledávky za zaměstnanci                        | 335                |                  |                |                  |                  |

| Číslo<br>položky                 | Název položky                                         | Syntetický<br>účet | Období         |         |                | Minulé         |
|----------------------------------|-------------------------------------------------------|--------------------|----------------|---------|----------------|----------------|
|                                  |                                                       |                    | Běžné          |         |                |                |
|                                  |                                                       |                    | Brutto         | Korekce | Netto          |                |
| 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                | 684 024,00     |         | 684 024,00     | 841 807,00     |
| 16.                              | Pohledávky za osobami mimo vybrané vládní instituce   | 344                |                |         |                |                |
| 17.                              | Pohledávky za vybranými ústřed.vlád.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                | 275 201,96     |         | 275 201,96     | 557 454,92     |
| 31.                              | Příjmy příštích období                                | 385                |                |         |                |                |
| 32.                              | Dohadné účty aktivní                                  | 388                | 123 794 791,63 |         | 123 794 791,63 | 101 062 577,62 |
| 33.                              | Ostatní krátkodobé pohledávky                         | 377                | 13 676,00      |         | 13 676,00      | 934,00         |
| III. Krátkodobý finanční majetek |                                                       |                    | 29 235 210,72  |         | 29 235 210,72  | 27 304 329,06  |
| 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                | 29 235 210,72  |         | 29 235 210,72  | 27 304 329,06  |
| 12.                              | Běžné účty fondů územních samosprávných celků         | 236                |                |         |                |                |
| 15.                              | Ceniny                                                | 263                |                |         |                |                |
| 16.                              | Peníze na cestě                                       | 262                |                |         |                |                |
| 17.                              | Pokladna                                              | 261                |                |         |                |                |

| Číslo         | Syntetický                                           | Období           |                  |                  |
|---------------|------------------------------------------------------|------------------|------------------|------------------|
| položky       | Název položky                                        | účet             | Běžné            | Minulé           |
| PASIVA CELKEM |                                                      | 3 214 429 042,22 | 3 079 974 964,33 |                  |
| C.            | Vlastní kapitál                                      | 2 954 269 333,06 | 2 835 984 995,60 |                  |
| I.            | Jmění účetní jednotky a upravující položky           | 2 418 506 896,88 | 2 342 966 568,41 |                  |
| 1.            | Jmění účetní jednotky                                | 401              | 850 573 315,37   | 849 224 475,37   |
| 3.            | Transfery na pořízení dlouhodobého majetku           | 403              | 1 913 778 261,89 | 1 839 450 318,22 |
| 4.            | Kurzové rozdíly                                      | 405              |                  |                  |
| 5.            | Oceňovací rozdíly při prvotním použití metody        | 406              | 338 580 324,79-  | 338 580 324,79-  |
| 6.            | Jiné oceňovací rozdíly                               | 407              |                  |                  |
| 7.            | Opravy předcházejících účetních období               | 408              | 7 264 355,59-    | 7 127 900,39-    |
| II.           | Fondy účetní jednotky                                |                  |                  |                  |
| 6.            | Ostatní fondy                                        | 419              |                  |                  |
| III.          | Výsledek hospodaření                                 | 535 762 436,18   | 493 018 427,19   |                  |
| 1.            | Výsledek hospodaření běžného účetního období         |                  | 42 744 008,99    | 46 174 394,44    |
| 2.            | Výsledek hospodaření ve schvalovacím řízení          | 431              |                  |                  |
| 3.            | Výsledek hospodaření předcházejících účetních období | 432              | 493 018 427,19   | 446 844 032,75   |
| D.            | Cizí zdroje                                          | 260 159 709,16   | 243 989 968,73   |                  |
| I.            | Rezervy                                              |                  |                  |                  |
| 1.            | Rezervy                                              | 441              |                  |                  |
| II.           | Dlouhodobé závazky                                   | 131 818 096,50   | 138 378 728,82   |                  |
| 1.            | Dlouhodobé úvěry                                     | 451              | 131 818 096,50   | 138 378 728,82   |
| 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                                   | 128 341 612,66   | 105 611 239,91   |                  |
| 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              | 28 135 111,95    | 10 205 515,90    |
| 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              | 879 455,00       | 772 917,00       |
| 11.           | Jiné závazky vůči zaměstnancům                       | 333              |                  |                  |
| 12.           | Sociální zabezpečení                                 | 336              | 373 811,00       | 318 555,00       |
| 13.           | Zdravotní pojištění                                  | 337              | 165 964,00       | 140 903,00       |
| 14.           | Důchodové spoření                                    | 338              |                  |                  |
| 15.           | Daň z příjmů                                         | 341              | 738 600,00       | 1 071 400,00     |
| 16.           | Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněž.plnění   | 342              | 163 478,00       | 138 676,00       |
| 17.           | Daň z přidané hodnoty                                | 343              |                  |                  |
| 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 nesplac.cenných papírů a podílů   | 368              |                  |                  |
| 32.           | Krátkodobé přijaté zálohy na transfery               | 374              | 96 623 293,40    | 90 908 146,80    |
| 33.           | Krátkodobé zprostředkování transferů                 | 375              |                  |                  |
| 35.           | Výdaje příštích období                               | 383              | 156 911,08       | 290 541,51       |
| 36.           | Výnosy příštích období                               | 384              |                  | 1 658 911,86     |
| 37.           | Dohadné účty pasivní                                 | 389              | 92 838,23        | 105 672,84       |
| 38.           | Ostatní krátkodobé závazky                           | 378              | 1 012 150,00     |                  |

\* Konec sestavy \*