



**Zápis z kontroly hospodaření společnosti SOM spol.s.r.o.**

**I.**

Kontrola zahájena v 9.00 hod dne 3 března 2017 v kanceláři OÚ Orlické Záhोří.

Kontrolovaný subjekt:

S.O.M. spol.s.r.o.,

Orlické Záhोří č.p. 34, IČO: 64826368

Zastoupený paní Jitkou Cvrčkovou jednatelkou společnosti.

Provedena:

Předsedou finančního výboru panem Karlem Vychytilem

Předsedou kontrolního výboru Mgr. Milanem Gregušem

Starostou Obce Orlické Záhोří Vojtěchem Špinlerem

Subjekt zastupuje:

Jednatelka společnosti Jitka Cvrčková

**II.**

1. Hospodaření subjektu bylo provedeno za období 1. 2016 – 12. 2016. Vzhledem k tomu, že společnost je zřízena především pro potřeby Obce Orlické Záhोří je kontrolováno hospodaření s majetkem, ekonomické a výhodné plnění zakázek pro jiné subjekty a dodržování závazků vyplývajících z uzavřených smluv.
2. Subjekt byl požádán o předložení zápisů z kontrol OSSZ, VZP a FÚ, výpisy z účtu, knihu přijatých a vydaných faktur, účetních dokladů, uzavřených smluv a rozvahy za kontrované období.
3. Byl zkontrolován stav pokladny a účtu 202966022/0300 vedeným u ČSOB.
4. Kontrolována byla kompletní rekapitulace mezd, mzdové listy, výplatní listiny a pracovní smlouvy.
5. Byla provedena kontrola plateb pojistného a odvodu daně.

## KNIHA

16.03.2017

strana: 1

ZNAK	DATUM1	DRUHI	CISLO2	POPISDOD	CVYDAJEI	CPRIJMYI	VS
V	09.11.2016	FD	27	Obec OZ	45713.00	0.00	2016057
V	09.11.2016	FD	28	Obec OZ	50348.00	0.00	2016056
V	30.11.2016	FD	29	OLBENA CIL Prah	42439.35	0.00	160102614
V	22.01.2015	FD5	4	OLBENA CZ s.r.o	11.00	0.00	150100111
P	30.12.2016	FV	8	Obec OZ	0.00	25410.00	82016
P	30.12.2016	FV	9	Obec OZ	0.00	26620.00	92016
P	28.02.2013	FV3	6	Petr Suchár	0.00	27074.00	6/2013
P	17.02.2015	FV4	18	G-MONT CR s.r.o	0.00	70000.00	18/2014
V	30.04.2015	O 5	2	Sociální zaměst	616.00	0.00	6665105448
V	30.04.2015	O 5	10	ZP MV	192.00	0.00	6482636800
P	29.02.2016	VS	5	Durec	0.00	98.00	516
P	29.02.2016	VS	6	Vychytil	0.00	3174.00	616
P	29.02.2016	VS	13	Suchár	0.00	676.00	1316
P	31.03.2016	VS	24	Vilínková	0.00	1840.00	2416
P	31.03.2016	VS	26	Houserová	0.00	2484.00	2616
P	31.03.2016	VS	29	Kadlec	0.00	1058.00	2916
P	31.03.2016	VS	33	Pleskotová	0.00	0.20	3316
P	30.06.2016	VS	40	Bín	0.00	600.00	4016
P	30.06.2016	VS	42	Hulec	0.00	2760.00	4216
P	12.08.2016	VS	48	Peculium	0.00	2737.00	4816
P	12.08.2016	VS	58	Durec	0.00	3220.00	5816
P	12.08.2016	VS	59	Vychytil	0.00	3450.00	5916
P	12.08.2016	VS	68	Hulec	0.00	4370.00	6816
P	12.08.2016	VS	73	Vilínková	0.00	1288.00	7316
P	12.08.2016	VS	75	Houserová	0.00	2208.00	7516
P	12.08.2016	VS	77	Drigar	0.00	2622.00	7716
P	12.08.2016	VS	78	Kadlec	0.00	1150.00	7816
P	12.08.2016	VS	82	Lukač Jidelna	0.00	322.00	8216
P	12.08.2016	VS	90	Suchár Pila	0.00	837.00	9016
P	12.08.2016	VS	91	Suchár Domek	0.00	515.00	9116
P	12.08.2016	VS	92	Ducháč	0.00	1224.00	9216
P	30.12.2016	VS	105	Šebastík	0.00	575.00	10516
P	15.07.2014	VS4	5	Hulec	0.00	902.00	52014
P	25.07.2014	VS4	8	Ducháč	0.00	579.60	82014
P	25.07.2014	VS4	11	Ryba	0.00	322.00	112014
P	31.08.2014	VS4	38	Polák Hotel	0.00	3349.00	382014
P	31.08.2014	VS4	51	Suchár	0.00	483.00	51/2014
P	27.09.2014	VS4	56	Polák Lesovna	0.00	1380.00	56/2014
P	31.08.2014	VS4	57	Polák Jidelna	0.00	345.00	57/2014
P	01.02.2015	VS5	4	Sdružení 27,28	0.00	2162.00	4/2015
P	28.02.2015	VS5	20	Suchár	0.00	257.60	20/2015
P	28.02.2015	VS5	25	Šafář	0.00	0.80	25/2015
P	31.07.2015	VS5	39	Vychytil	0.00	3956.00	39/2015
P	31.08.2015	VS5	51	Vilínková	0.00	1018.00	51/2015
P	31.08.2015	VS5	53	Houserová	0.00	2898.00	53/2015
P	31.08.2015	VS5	55	Kadlec	0.00	1196.00	55/2015

počet vět: 46

ODDÍL	Ř	NÁZEV POLOŽKY	Ř	ČÁSTKA V KČ
I.		Tržby za prodej zboží	( 1)	.
A.		Náklady vynaložené na prodané zboží	( 2)	.
+		Obchodní marže	( 3)	.
II.		Výkony	( 4)	729890.37
II.	1	Tržby za prodej vlastních výrobků a služeb	( 5)	729890.37
	2	Změna stavu zásob vlastní činnosti	( 6)	.
	3	Aktivace	( 7)	.
B.		Výkonová spotřeba	( 8)	333199.32
B.	1	Spotřeba materiálu a energie	( 9)	86896.42
	2	Služby	( 10)	246302.90
+		Přidaná hodnota	( 11)	396691.05
C.		Osobní náklady	( 12)	609354.00
C.	1	Mzdové náklady	( 13)	454735.00
	2	Odměny členům orgánů obchodní korporace	( 14)	.
	3	Náklady na sociální zabezpečení a zdravotní p	( 15)	154619.00
	4	Sociální náklady	( 16)	.
D.		Daně a poplatky	( 17)	.
E.		Odpisy dlouhodobého nehmotného a hmotného maj	( 18)	.
III.		Tržby z prodeje dlouhodobého majetku a materi	( 19)	.
III.	1	Tržby z prodeje dlouhodobého majetku	( 20)	.
	2	Tržby z prodeje materiálu	( 21)	.
F.		Zůstatková cena prodaného dlouhodobého majetk	( 22)	.
F.	1	Zůstatková cena prodaného dlouhodobého majetk	( 23)	.
	2	Prodaný materiál	( 24)	.
G.		Změna stavu rezerv a opr. položek v prov. obl	( 25)	.
IV.		Ostatní provozní výnosy	( 26)	225000.00
H.		Ostatní provozní náklady	( 27)	2561.00
V.		Převod provozních výnosů	( 28)	.
I.		Převod provozních nákladů	( 29)	.
*		Provozní výsledek hospodaření	( 30)	9776.05
VI.		Tržby z prodeje cenných papírů a podílů	( 31)	.
J.		Prodané cenné papíry a podíly	( 32)	.
VII.		Výnosy z dlouhodobého finančního majetku	( 33)	.
VII.	1	Výnosy z podílů v ovládaných a řízených osobá	( 34)	.
	2	Výnosy z ostatních dlouhodobých cenných papír	( 35)	.
	3	Výnosy z ostatního dlouhodobého finančního ma	( 36)	.
VIII		Výnosy z krátkodobého finančního majetku	( 37)	.
K.		Náklady z finančního majetku	( 38)	.
IX.		Výnosy z přecenění cenných papírů a derivátů	( 39)	.
L.		Náklady z přecenění cenných papírů a derivátů	( 40)	.
M.		Změna stavu rezerv a opravných položek ve fin	( 41)	.
X.		Výnosové úroky	( 42)	0.16
N.		Nákladové úroky	( 43)	.
XI.		Ostatní finanční výnosy	( 44)	.
O.		Ostatní finanční náklady	( 45)	5453.38
XII.		Převod finančních výnosů	( 46)	.
P.		Převod finančních nákladů	( 47)	.
*		Finanční výsledek hospodaření	( 48)	-5453.22
Q.		Daň z příjmů za běžnou činnost	( 49)	.
Q.	1	- splatná	( 50)	.
	2	- odložená	( 51)	.
**		Výsledek hospodaření za běžnou činnost	( 52)	4322.83
XIII		Mimořádné výnosy	( 53)	.
R.		Mimořádné náklady	( 54)	.
S.		Daň z příjmů z mimořádné činnosti	( 55)	.
S.	1	- splatná	( 56)	.
	2	- odložená	( 57)	.
*		Mimořádný výsledek hospodaření	( 58)	.
T.		Převod podílu na výsledku hospodaření společn	( 59)	.

NÁZEV		BRUTTO	KOREKCE	NETTO
	1 AKTIVA CELKEM	1067673.44	-686519.00	381154.44
A	2 Pohledávky za upsaný základní kapi	.	.	.
B	3 Dlouhodobý majetek	1014146.98	-686519.00	327627.98
B I.	4 Dlouhodobý nehmotný majetek	.	.	.
B I. 1	5 Zřizovací výdaje	.	.	.
2	6 Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje	.	.	.
3	7 Software	.	.	.
4	8 Ocenitelná práva	.	.	.
5	9 Goodwill	.	.	.
6	10 Jiný dlouhodobý nehmotný majetek	.	.	.
7	11 Nedokončený dlouhodobý nehmotný ma	.	.	.
8	12 Poskytnuté zálohy na dlouh. nehmot	.	.	.
B II.	13 Dlouhodobý hmotný majetek	974146.98	-686519.00	287627.98
B II. 1	14 Pozemky	.	.	.
2	15 Stavby	.	.	.
3	16 Samostatné movité věci a soubory m	924156.98	-686519.00	237637.98
4	17 Pěstitelské celky trvalých porostů	.	.	.
5	18 Základní stádo a tažná zvířata	.	.	.
6	19 Jiný dlouhodobý hmotný majetek	.	.	.
7	20 Nedokončený dlouhodobý hmotný maje	49990.00	.	49990.00
8	21 Poskytnuté zálohy na dlouh. hmotný	.	.	.
9	22 Oceňovací rozdíl k nabytému majetk	.	.	.
B III.	23 Dlouhodobý finanční majetek	40000.00	.	40000.00
B III.1	24 Podíly v ovládaných a řízených oso	.	.	.
2	25 Podíly v úč. jednotkách pod podst.	.	.	.
3	26 Ostatní dlouhodobé cenné papíry a	40000.00	.	40000.00
4	27 Zápůjčky a úvěry - ovládaná nebo o	.	.	.
5	28 Jiný dlouhodobý finanční majetek	.	.	.
6	29 Pořizovaný dlouhodobý finanční maj	.	.	.
7	30 Poskytnuté zálohy na dlouhodobý fi	.	.	.
C	31 Oběžná aktiva	-64250.58	.	-64250.58
C I.	32 Zásoby	.	.	.
C I. 1	33 Materiál	.	.	.
2	34 Nedokončená výroba a polotovary	.	.	.
3	35 Výrobky	.	.	.
4	36 Zvířata	.	.	.
5	37 Zboží	.	.	.
6	38 Poskytnuté zálohy na zásoby	.	.	.
C II.	39 Dlouhodobé pohledávky	-200000.00	.	-200000.00
C II. 1	40 Pohledávky z obchodních vztahů	.	.	.
2	41 Pohledávky - ovládající a řídicí o	.	.	.
3	42 Pohledávky - podstatný vliv	.	.	.
4	43 Pohledávky za společníky	-200000.00	.	-200000.00
5	44 Dlouhodobé poskytnuté zálohy	.	.	.
6	45 Dohadné účty aktivní	.	.	.
7	46 Jiné pohledávky	.	.	.
8	47 Odložená daňová pohledávka	.	.	.
C III.	48 Krátkodobé pohledávky	94142.76	.	94142.76
C III.1	49 Pohledávky z obchodních vztahů	94142.76	.	94142.76
2	50 Pohledávky - ovládající a řídicí o	.	.	.
3	51 Pohledávky - podstatný vliv	.	.	.
4	52 Pohledávky za spol., čl. družstva	.	.	.
5	53 Sociální zabezpečení a zdravotní p	.	.	.
6	54 Stát - daňové pohledávky	.	.	.
7	55 Krátkodobé poskytnuté zálohy	.	.	.
8	56 Dohadné účty aktivní	.	.	.
9	57 Jiné pohledávky	.	.	.
C IV.	58 Krátkodobý finanční majetek	41606.66	.	41606.66
C IV. 1	59 Peníze	19663.10	.	19663.10

	NÁZEV	BRUTTO	KOREKCE	NETTO
	2 60 Účty v bankách	21943.56	.	21943.56
	3 61 Krátkodobé cenné papíry a podíly	.	.	.
	4 62 Pořizovaný krátkodobý finanční maj	.	.	.
D I.	63 Časové rozlišení	117777.04	.	117777.04
D I.	1 64 Náklady příštích období	118585.04	.	118585.04
	2 65 Komplexní náklady příštích období	-808.00	.	-808.00
	3 66 Příjmy příštích období	.	.	.
	67 PASIVA CELKEM	608441.84	.	608441.84
A	68 Vlastní kapitál	-2404652.94	.	-2404652.94
A I.	69 Základní kapitál	100000.00	.	100000.00
A I.	1 70 Základní kapitál	100000.00	.	100000.00
	2 71 Vlastní akcie a vlastní obchodní p	.	.	.
	3 72 Změny základního kapitálu	.	.	.
A II.	73 Kapitálové fondy	.	.	.
A II.	1 74 Ážio	.	.	.
	2 75 Ostatní kapitálové fondy	.	.	.
	3 76 Oceňovací rozdíly z přecenění maje	.	.	.
	4 77 Oceňovací rozdíly z přecenění při	.	.	.
A III.	78 Fondy ze zisku	.	.	.
A III.	1 79 Rezervní fond	.	.	.
	2 80	.	.	.
A IV.	81 Výsledek hospodaření minulých let	-2508975.77	.	-2508975.77
A IV.	1 82 Nerozdělený zisk minulých let	.	.	.
	2 83 Neuhrazená ztráta minulých let	-2508975.77	.	-2508975.77
A V.	84 Výsledek hospodaření běžného účetn	4322.83	.	4322.83
B	85 Cizí zdroje	3013094.78	.	3013094.78
B I.	86 Rezervy	.	.	.
B I.1.	87 Rezervy podle zvláštních právních	.	.	.
	2 88 Rezerva na důchody a podobné závaz	.	.	.
	3 89 Rezerva na daň z příjmů	.	.	.
	4 90 Ostatní rezervy	.	.	.
B II.	91 Dlouhodobé závazky	702305.99	.	702305.99
B II.	1 92 Závazky z obchodních vztahů	.	.	.
	2 93 Závazky - ovládající a řídící osob	.	.	.
	3 94 Závazky - podstatný vliv	.	.	.
	4 95 Závazky ke společníkům	.	.	.
	5 96 Dlouhodobé přijaté zálohy	.	.	.
	6 97 Vydané dluhopisy	.	.	.
	7 98 Dlouhodobé směnky k úhradě	.	.	.
	8 99 Dohadné účty pasivní	.	.	.
	9 100 Jiné závazky	702305.99	.	702305.99
	10 101 Odložený daňový závazek	.	.	.
B III.	102 Krátkodobé závazky	2310788.79	.	2310788.79
B III.	1 103 Závazky z obchodních vztahů	755550.04	.	755550.04
	2 104 Závazky - ovládající a řídící osob	.	.	.
	3 105 Závazky - podstatný vliv	.	.	.
	4 106 Závazky ke společníkům	1643637.00	.	1643637.00
	5 107 Závazky k zaměstnancům	78695.00	.	78695.00
	6 108 Závazky ze soc. a zdravotního poj	18479.00	.	18479.00
	7 109 Stát - daňové závazky a dotace	-185572.25	.	-185572.25
	8 110 Krátkodobé přijaté zálohy	.	.	.
	9 111 Vydané dluhopisy	.	.	.
	10 112 Dohadné účty pasivní	.	.	.
	11 113 Jiné závazky	.	.	.
B IV.	114 Bankovní úvěry a výpomoci	.	.	.
B IV.	1 115 Bankovní úvěry dlouhodobé	.	.	.
	2 116 Krátkodobé bankovní úvěry	.	.	.
	3 117 Krátkodobé finanční výpomoci	.	.	.
C I.	118 Časové rozlišení	.	.	.

	NÁZEV	BRUTTO	KOREKCE	NETTO
C I.	1 119 Výdaje příštích období	:	:	:
	2 120 Výnosy příštích období	:	:	: