

Ú Č E T N Í Z Á V Ě R K A

řádná	<input checked="" type="checkbox"/>	mimořádná	<input type="checkbox"/>	mezitimní	<input type="checkbox"/>	* typ závěrky označte 'X'
-------	-------------------------------------	-----------	--------------------------	-----------	--------------------------	------------------------------

sestavená k rozvahovému dni 31. prosinci 2021

NÁZEV ÚČETNÍ JEDNOTKY	Statutární město Karlovy Vary
Sídlo účetní jednotky	- ulice, čp - obec - PSČ, pošta
Místo podnikání	- ulice, čp - obec - PSČ, pošta
I Č O	00254657
Právní forma	obec
Předmět podnikání - hlavní činnost	
- vedlejší činnosti	
CZ-NACE	


Název nadřízeného orgánu (zřizovatel)	128/2000
---------------------------------------	----------

Okamžik sestavení	04.03.2022 12:35:26
-------------------	---------------------

Kontaktní údaje	- Telefon - Fax - E-mail - WWW stránky
	353 151 111 353 151 400

Razítko účetní jednotky	
-------------------------	--

Osoba odpovědná za účetnictví	
Podpisový záznam	

Statutární orgán	
Podpisový záznam	

Poznámka: Obsah účetní závěrky se dále skládá z výkazů, které jsou obsaženy v příloze tohoto listu.

* Tato účetní závěrka byla zpracována systémem GINIS firmy GORDIC spol. s r.o.*

Lic: MMKV (ginis M)

IČO: 00254657 Město Karlovy Vary

*** GINIS Standard - UCR ***

Strana: 2

Čas : 12:35:30
Datum: 04.03.2022
0000ALV06SFL

Příloha (ÚSC) – PŘÍLOHA za období 12/2021 v Kč, s přesností na dvě desetinná místa
ZÁKLADNÍ

NS : 00254657 NS MMKV

UCRGUPUA 03022022 13:23

PŘÍLOHA ÚČETNÍ ÚZÁVĚRKY

organizačních složek státu, územních samosprávných celků, příspěvkových organizací a regionálních rad

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

I Č O	Název účetní jednotky	Období
00254657	Statutární město Karlovy Vary	12/2021

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

účetní jednotka pokračuje v daném účetním období ve své činnosti, nedošlo ke změnám metody z důvodu ukončení činnosti.

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

Ve sledovaném období nedošlo k žádným změnám v oceňování ani v uspořádání a označování položek rozvahy a výkazu zisku a ztrát.

ÚČETNÍ OBDOBÍ
BĚŽNÉ
MINULÉ

Podrozvahový účet

ÚCRGUPUA 03022022 13:23

A.4. Informace podle § 7 odst. 5 zákona o stavu účtů v knize podrozvahových účtů									
P.I. Majetek a závazky účetní jednotky									
1. Jiný drobný dlouhodobý nehmotný majetek	901	21 500	201 332,60	21 245 804	669,80				
2. Jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek	902		977 785,30	876 907,20					
3. Vyřazené pohledávky	905	7	167 275,35	6 381 568,88					
4. Vyřazené závazky	906	40	284 825,23	39 989 508,62					
5. Ostatní majetek	909	21	451 771 446,72	21 198 556 685,10					
P.II. Krátkodobé podmíněné pohledávky z transferů a krátkodobé podmíněné závazky z transferů									
1. Krátkodobé podmíněné pohledávky z předfinancování transferů	911		0,00	0,00	0,00				
2. Krátkodobé podmíněné závazky z předfinancování transferů	912		0,00	0,00	0,00				
3. Krátkodobé podmíněné pohledávky ze zahraničních transferů	913		0,00	0,00	0,00				
4. Krátkodobé podmíněné závazky ze zahraničních transferů	914		0,00	0,00	0,00				
5. Ostatní krátkodobé podmíněné pohledávky z transferů	915		0,00	0,00	0,00				
6. Ostatní krátkodobé podmíněné závazky z transferů	916		0,00	0,00	0,00				
P.III. Podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou									
1. Krátkodobé podmíněné pohledávky z důvodu úplatného užívání majetku jinou osobou	921		0,00	0,00	0,00				
2. Dlouhodobé podmíněné pohledávky z důvodu úplatného užívání majetku jinou osobou	922		0,00	0,00	0,00				
3. Krátkodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou na základě smlouvy o výpůjčce	923		0,00	0,00	0,00				
4. Dlouhodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou na základě smlouvy o výpůjčce	924		0,00	0,00	0,00				
5. Krátkodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou z jiných důvodů	925		0,00	0,00	0,00				
6. Dlouhodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou z jiných důvodů	926		0,00	0,00	0,00				
P.IV. Další podmíněné pohledávky									
1. Krátkodobé podmíněné pohledávky ze smluv o prodeji dlouhodobého majetku	931	43	549 868,63	29 323 772,25					
2. Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze smluv o prodeji dlouhodobého majetku	932		424 823,00	424 823,00					
3. Krátkodobé podmíněné pohledávky z jiných smluv	933		0,00	0,00	0,00				
4. Dlouhodobé podmíněné pohledávky z jiných smluv	934		815 436,52	862 876,82					
5. Krátkodobé podmíněné pohledávky ze sdílených daní	939		0,00	0,00	0,00				
6. Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze sdílených daní	941		0,00	0,00	0,00				
7. Krátkodobé podmíněné pohledávky ze vztahu k jiným zdrojům	942		0,00	0,00	0,00				
8. Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze vztahu k jiným zdrojům	943		2 494 139,26	2 494 139,26					
9. Krátkodobé podmíněné úhrady pohledávek z přijatých zajištění	944		7 562 500,00	200 000,00					
10. Dlouhodobé podmíněné úhrady pohledávek z přijatých zajištění	945		31 175 683,50	24 617 781,55					
11. Krátkodobé podmíněné pohledávky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení	947		0,00	0,00	0,00				
12. Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení	948		1 077 286,35	724 151,62					
P.V. Dlouhodobé podmíněné pohledávky z transferů a dlouhodobé podmíněné závazky z transferů									
1. Dlouhodobé podmíněné pohledávky z předfinancování transferů	951	124	852 110,02	175 741 034,27					
2. Dlouhodobé podmíněné závazky z předfinancování transferů	952		0,00	0,00	0,00				
3. Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze zahraničních transferů	953		0,00	0,00	0,00				
4. Dlouhodobé podmíněné závazky ze zahraničních transferů	954		0,00	0,00	0,00				
5. Ostatní dlouhodobé podmíněné pohledávky z transferů	955	47	532 198,02	98 421 122,27					
6. Ostatní dlouhodobé podmíněné závazky z transferů	956	77	319 912,00	77 319 912,00					
P.VI. Podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku									
1. Krátkodobé podmíněné závazky z operativního leasingu	961		219 726,00	219 726,00					
2. Dlouhodobé podmíněné závazky z operativního leasingu	962		0,00	0,00	0,00				

Lic: MMKV (ginis M)

Lic: MMKV (ginis M)
IČO: 00254657 Město Karlovy Vary

GINIS Standard - UCR

Strana: 7

Příloha (třc) - Příloha za období 12/2021 v Kč, s přesností na dvě desetinná místa
ZÁKLADNÍ

NS : 00254657 NS MMKV

UCRGUPUA 03022022 13:23

B.1.	Informace podle § 66 odst. 6 (TEXT)
1) k 29.11.2021 - podán návrh na vklad do KN (město nabyvatel) - 2 garáže+1 stavba bez čp/če + zastavěná plocha a nádvoří - 2.395.936,50 Kč; 2) k 13.12.2021 - podána návrh na vklad do KN (město nabyvatel) - 2 pozemky - ostatní plocha - 674.000,00 Kč	
B.2.	Informace podle § 66 odst. 8 (TEXT)
Informace B.2. se nevztahuje k právní formě účetní jednotky.	
B.3.	Informace podle § 68 odst. 3 (ČÍSLO A TEXT)

D.1.	Počet jednotlivých věcí a souborů majetku nebo seznam tohoto majetku (ČÍSLO A TEXT)
	9,00 Město KV účetní má ve své evidenci 9 ks majetku oceněný dle §25 odst. 1 písm. k) zákona č. 263/1991 Sb., o účetnictví (kulturní a jiné památky či sbírky oceněné ve výši jedné Kč).
D.2.	Celková výměra lesních pozemků s lesním porostem (ČÍSLO)
D.3.	Výše ocenění celkové výměry lesních pozemků s lesním porostem ve výši 57 Kč/m2 (ČÍSLO)
D.4.	Výměra lesních pozemků s lesním porostem oceněným jiným způsobem (ČÍSLO)
D.5.	Výše ocenění lesních pozemků s lesním porostem oceněným jiným způsobem (ČÍSLO)
D.6.	Průměrná výše ocenění výměry lesních pozemků s lesním porostem oceněných jiným způsobem (ČÍSLO)
D.7.	Komentář k ocenění lesních pozemků jiným způsobem (ČÍSLO A TEXT)

E.1.	Doplňující informace k položkám rozvahy (TEXT)
Komentář:	
Majetkové účasti v osobách s rozhodujícím vlivem (SÚ 061): Dopravní podnik Karlovy Vary, a.s (100%), Alžbětiny lázně, a.s. (100%), Karlovarská teplárenská, a.s. (100%), Karlovarská městská, a.s. (100%), KV CITY CENTRUM, s.r.o. (100%), Městská galerie, s.r.o. (100%), KV Arena, s.r.o. (100%) K položce: A.III.1. Částka: 1118198413.14	
Komentář:	
Majetkové účasti v osobách s podstatným vlivem (SÚ 062): Bytové družstvo Stará Role č. 1, Bytové družstvo Stará Role č. 2, Bytové družstvo Drahovice- Krokova ul., JOCKEY PARK Karlovy Vary a.s. K položce: A.III.2. Částka: 31521800.00	
Komentář:	
1. úvěr (SÚ 451 AÚ 0110) na Multifunkční halu (zůstatek k 31.12.2021 - 79.989.600,00 Kč): 2. půjčka(sú 451 AÚ 0130) - Accolade s.r.o. (zůstatek k 31.12.2021 - 603.982,00 Kč), 3.úvěr (SÚ 451 AÚ 0140) na financování investičních a rekonstrukčních projektů v letech 2020-2023 (zůstatek k 31.12.2021 - 271.920.966,08 Kč) K položce: D.II.1. Částka: 352514548.08	
Komentář:	
Dlouhodobé přijaté zálohy (SÚ 455) - přijaté zálohy od kupujících za prodej nájemních bytů - z toho zálohy na prodej bytů Pod rozvodnou 35/39 činily 1.986.696,00 Kč, zálohy na prodej bytů Náměstí Řezáče 35/39 činily 53.277,00 Kč K položce: D.II.4. Částka: 2039973.00	
Komentář:	
Ostatní dlouhodobé závazky (SÚ 459) - kauce a ostatní závazky RK K položce: D.II.7. Částka: 389544.00	
Komentář:	
Poskytnuté návratné finanční výpomoci (SÚ 462): 1) Půjčka PO Lázeňské lesy (14.331.000,00 Kč), 2) půjčka Podnik byt.hosp. v likvidaci (950.000,00 Kč) K položce: A.IV.1. Částka: 15281000.00	
Komentář:	
Dlouhodobé poskytnuté zálohy (SÚ 465) - poskytnuté příspěvky do fondů oprav BD a SVJ (spravuje RK IKON) K položce: A.IV.3. Částka: 8896765.76	
Komentář:	
Ostatní dlouhodobé pohledávky (SÚ 469) - nejzásadnějšími pohledávkami na tomto účtu jsou pohledávky za KÚ Karlovarského kraje z titulu kupní smlouvy (Císařské Lázně) a následných dodatků, kde je stanovena povinnost proinvestování kupní ceny (153.450.000,00 Kč a 3.663.000,00 Kč) K položce: A.IV.5 Částka: 157479551.12	
Operavy předcházejících účetních období (SÚ 408) - nejvýznamnější položkou v tomto období bylo v únoru zavedení majetku pořízeného v rámci akce Zajištění konektivity ZŠ Karlovy Vary. Všechny majetky měly datum zařazení 14.6.2019 - bylo provedeno dooprávkování a u majetků, kde byla překročena významná částka 260.000,00 Kč, bylo účtováno na SÚ 408. Další významnou opravou v květnu 2021 ve výši 1.000.000,00 Kč - byl dar na pořízení DM v minulých letech, v roce 2021 bylo zjištěno se nejednalo o dar na investici (nevznikl nový majetek), ale jednalo se o opravu opěrné zdi, proto došlo k přeúčtování z 403 na 408. Dále bylo v květnu 2021 zjištěno, že v rámci akce - Zajištění konektivity ZŠ Karlovy Vary, která byla vyvedena na základě požadavku ORI v 1-3/2021, bylo provedeno dooprávkování a zároven přes Gordic byly doplněny do rozpuštěného transferu částky dopočítané od data zařazení. U čtyř inventurních čísel překročila částka k doúčtování rozpuštění transferu významnou částku 260.000,00 Kč, proto došlo k účtování na účet 408.V 9/2020 - 1509690,- přeúčtování odpisů roku 2018,2019,20200 z 551 na 408 Lávka přes horní nádraží : při vyvádění z 042 po 3 letech po kolaudaci se proúčtovaly na 408 oprávkvy, které převýšily významnou částku. Komentář: 182428,75 + 3662280,76 přeúčtování z 042 na 408 starších faktur fa 2018,2019,2020 Přístavba Domov důchodců Závodu Míru 96 : při vyvádění z 042 jsme zjistili, že položky majetku z faktur byly účtovány 6122 místo 5137 DDHM do 40 tis. V 12/2021 zavedení nového osvětlení fotbalového hřiště	

Lic: MMKV (ginis M)

Lic: MMKV (ginis M)

IČO: 00254657 Město Karlovy Vary

*
*
*

Strana: 11

Čas : 12:35:30
Datum: 04.03.2022
0000ALV06SEL

Příloha (úsc) - PŘÍLOHA za období 12/2021 v Kč, s přesností na dvě desetinná místa
ZÁKLADNÍ

NS : 00254657 NS MMKV

NS : 00254657 NS MMKV

Slavie - 214.830,00 Kč - IVO přesáhl významnou částku, akce byla dokončena v roce 2019.

ZAKLADNÍ
UCRGUPUA 0302022 13:23

K položce: C.I.7.

Částka: -8273055.41

E.2.	Doplňující informace k položkám výkazu zisku a ztráty (TEXT)
<p>Komentář:</p> <p>Organizace nemá doplňující informace k položkám výkazu zisku a ztráty.</p> <p>K položce: 0.00</p> <p>Částka: 0.00</p>	

E.3.	Doplňující informace k položkám přehledu o peněžních tocích (TEXT)
<p>Komentář:</p> <p>Organizace nemá doplňující informace k položkám přehledu o peněžních tocích. K položce: 0.00 Částka: 0.00</p>	

E.4.	Doplňující informace k položkám přehledu o změnách vlastního kapitálu (TEXT)
<p>Komentář:</p> <p>Organizace nemá doplňující informace k položkám přehledu o změnách vlastního kapitálu.</p> <p>K položce: 0.00</p> <p>Částka: 0.00</p>	

Lic: MMKV (ginis M)

IČO: 00254657 Město Karlovy Vary

* * * G I N I S S t a n d a r d - U C R * * *

Příloha (úsc) - PŘÍLOHA za období 12/2021 v Kč, s přesností na dvě desetinná místa
Doplňující informace k položce "A.II.3. Stavby" výkazu rozvahy
ZÁKLADNÍ

NS : 00254657 NS MMKV

NS : 00235037 NS MWKV UCRGUPUA 03022022 13:23

Číslo položky	Název položky	BĚŽNÉ	OBDOBÍ	MINULÉ
---------------	---------------	-------	--------	--------

G.	Stavby	5	001	975	500,81	1	236	026	867,97	3	765	948	632,84	3	764	944	610,49			
G.1.	Bytové domy a bytové jednotky		426	779	051,62		92	927	353,62		333	851	698,00		341	695	203,35			
G.2.	Budovy pro služby obyvatelstvu		1	690	100	792,24		267	606	020,00		1	422	494	772,24		1	435	303	357,07
G.3.	Jiné nebytové domy a nebytové jednotky		213	484	176,64		37	827	960,95		175	656	215,69		178	623	360,69			
G.4.	Komunikace a veřejné osvětlení		2	212	544	720,88		717	205	294,40		1	495	339	426,48		1	475	260	218,75
G.5.	Jiné inženýrské sítě		198	628	574,27		58	549	005,00		140	079	569,27		141	938	465,99			
G.6.	Ostatní stavby		260	438	185,16		61	911	234,00		198	526	951,16		192	124	094,64			

Příloha (ÚSC) - PŘÍLOHA za období 12/2021 v Kč, s přesností na dvě desetinná místa
Doplňující informace k položce "A.II.1. Pozemky" výkazu rozvahy
ZÁKLADNÍ

NS : 00254657 NS MMKV

UCRGUFUA 03022022 13:23

Číslo položky	Název položky	OBDOBÍ			BĚŽNÉ KOREKCE	BRUTTO	NETTO	MINULÉ
H. Pozemky		5	280	056	954,85	0,00	5	280 056 954,85
H.1. Stavební pozemky					0,00			0,00
H.2. Lesní pozemky		1	487	604,25	0,00	1	487 604,25	2 369 300,90
H.3. Zahrady, pastviny, louky, rybníky		1	657	578 438,36	0,00	1	657 578 438,36	1 694 855 253,36
H.4. Zastavěná plocha		111	892	261,04	0,00	111	892 261,04	112 648 883,95
H.5. Ostatní pozemky		3	509	098 651,20	0,00	3	509 098 651,20	3 509 757 619,20

ÚČETNÍ OBDOBÍ		ÚČETNÍ OBDOBÍ	
BĚŽNÉ		BĚŽNÉ	
MINULÉ		MINULÉ	
0,00		0,00	
0,00		0,00	
0,00		0,00	

37 304,65		65 780,01	
0,00		0,00	
37 304,65		65 780,01	