

AUDITORSKÁ ZPRÁVA

o ověření účetní závěrky
a
výroční finanční zprávy
politického hnutí

Severočeši.cz

k 31. prosinci 2018

Auditor
ACON audit, s.r.o.,
Most, Tř. Budovatelů 2830, PSČ 434 01
Číslo auditorského oprávnění 269

ZPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDITORA

pro

Severočeši.cz, Pařížská 538/19, 400 01 Ústí nad Labem

IČ: 713 39 493

Výrok auditora

Provedli jsme audit přiložené účetní závěrky politického hnutí Severočeši.cz (dále jen „Politické hnutí“), sestavené na základě českých účetních předpisů, která se skládá z rozvahy k 31.12.2018, výkazu zisku a ztráty za rok končící 31.12.2018, a přílohy této účetní závěrky, která obsahuje popis použitých podstatných účetních metod a další vysvětlující informace. Údaje o Politickém hnutí jsou uvedeny v bodě 1. přílohy této účetní závěrky.

Podle našeho názoru účetní závěrka podává věrný a poctivý obraz aktiv a pasiv politického hnutí Severočeši.cz k 31.12.2018 a nákladů a výnosů a výsledku jejího hospodaření za rok končící 31.12.2018 v souladu s českými účetními předpisy.

Základ pro výrok

Audit jsme provedli v souladu se zákonem o auditorech a standardy Komory auditorů České republiky pro audit, kterými jsou mezinárodní standardy pro audit (ISA), případně doplněné a upravené souvisejícími aplikačními doložkami. Naše odpovědnost stanovená těmito předpisy je podrobněji popsána v oddílu Odpovědnost auditora za audit účetní závěrky. V souladu se zákonem o auditorech a Etickým kodexem přijatým Komorou auditorů České republiky jsme na Politickém hnutí nezávislí a splnili jsme i další etické povinnosti vyplývající z uvedených předpisů. Domníváme se, že důkazní informace, které jsme shromáždili, poskytují dostatečný a vhodný základ pro vyjádření našeho výroku.

Ostatní informace uvedené ve výroční zprávě

Ostatními informacemi jsou v souladu s § 2 písm. b) zákona o auditorech informace uvedené ve výroční finanční zprávě mimo účetní závěrku a naši zprávu auditora. Za ostatní informace odpovídá předsednictvo Politického hnutí.

Náš výrok k účetní závěrce se k ostatním informacím nevztahuje. Přesto je však součástí našich povinností souvisejících s ověřením účetní závěrky seznámení se s ostatními informacemi a posouzení, zda ostatní informace nejsou ve významném nesouladu s účetní závěrkou či s našimi znalostmi o účetní jednotce získanými během ověřování účetní závěrky nebo zda se jinak tyto informace nejeví jako významně nesprávné.

Na základě provedených postupů, do míry, jež dokážeme posoudit, uvádíme, že ostatní informace, které popisují skutečnosti, jež jsou též předmětem zobrazení v účetní závěrce, jsou ve všech významných ohledech v souladu s účetní závěrkou.

Dále jsme povinni uvést, zda na základě poznatků a povědomí o Politickém hnutí, k nimž jsme dospěli při provádění auditu, ostatní informace neobsahují významné věcné nesprávnosti. V rámci uvedených postupů jsme v obdržovaných ostatních informacích žádné významné materiální věcné nesprávnosti nezjistili.

Odpovědnost předsednictva Politického hnutí za účetní závěrku

Předsednictvo Politického hnutí odpovídá za sestavení účetní závěrky podávající věrný a poctivý obraz v souladu s českými účetními předpisy a za takový vnitřní kontrolní systém, který považuje za nezbytný pro sestavení účetní závěrky tak, aby neobsahovala významné nesprávnosti způsobené podvodem nebo chybou.

Při sestavování účetní závěrky je předsednictvo Politického hnutí povinno posoudit, zda je Politické hnutí schopno nepřetržitě trvat, a pokud je to relevantní, popsat v příloze účetní závěrky záležitosti týkající se jejího nepřetržitého trvání a použití předpokladu nepřetržitého trvání při sestavení účetní závěrky, s výjimkou případů, kdy předsednictvo plánuje zrušení Politického hnutí nebo ukončení jeho činnosti, resp. kdy nemá jinou reálnou možnost než tak učinit.

Odpovědnost auditora za audit účetní závěrky

Naším cílem je získat přiměřenou jistotu, že účetní závěrka jako celek neobsahuje významnou nesprávnost způsobenou podvodem nebo chybou a vydat zprávu auditora obsahující náš výrok. Přiměřená míra jistoty je velká míra jistoty, nicméně není zárukou, že audit provedený v souladu s výše uvedenými předpisy ve všech případech v účetní závěrce odhalí případnou existující významnou nesprávnost. Nesprávnosti mohou vznikat v důsledku podvodů nebo chyb a považují se za významné, pokud lze reálně předpokládat, že by jednotlivě nebo v souhrnu mohly ovlivnit ekonomická rozhodnutí, která uživatelé účetní závěrky na jejím základě přijmou.

Při provádění auditu v souladu s výše uvedenými předpisy je naší povinností uplatňovat během celého auditu odborný úsudek a zachovávat profesní skepticismus. Dále je naší povinností:

- Identifikovat a vyhodnotit rizika významné nesprávnosti účetní závěrky způsobené podvodem nebo chybou, navrhnout a provést auditorské postupy reagující na tato rizika a získat dodatečné a vhodné důkazní informace, abychom na jejich základě mohli vyjádřit výrok. Riziko, že neodhalíme významnou nesprávnost, k níž došlo v důsledku podvodu, je větší než riziko neodhalení významné nesprávnosti způsobené chybou, protože součástí podvodu mohou být tajné dohody, falšování, úmyslná opomenutí, nepravdivá prohlášení nebo obcházení vnitřních kontrol.
- Seznámit se s vnitřním kontrolním systémem Politického hnutí relevantním pro audit v takovém rozsahu, abychom mohli navrhnout auditorské postupy vhodné s ohledem na dané okolnosti, nikoli abychom mohli vyjádřit názor na účinnost jejího vnitřního kontrolního systému.

- Posoudit vhodnost použitých účetních pravidel, přiměřenost provedených účetních odhadů a informace, které v této souvislosti předsednictvo Politického hnutí uvedlo v příloze účetní závěrky.
- Posoudit vhodnost použití předpokladu nepřetržitého trvání při sestavení účetní závěrky předsednictvem a to, zda s ohledem na shromážděné důkazní informace existuje významná nejistota vyplývající z událostí nebo podmínek, které mohou významně zpochybnit schopnost Politického hnutí nepřetržitě trvat. Jestliže dojdeme k závěru, že taková významná nejistota existuje, je naší povinností upozornit v naší zprávě na informace uvedené v této souvislosti v příloze účetní závěrky, a pokud tyto informace nejsou dostatečné, vyjádřit modifikovaný výrok. Naše závěry týkající se schopnosti Politického hnutí nepřetržitě trvat vycházejí z důkazních informací, které jsme získali do data naší zprávy. Nicméně budoucí události nebo podmínky mohou vést k tomu, že Politické hnutí ztratí schopnost nepřetržitě trvat.
- Vyhodnotit celkovou prezentaci, členění a obsah účetní závěrky, včetně přílohy, a dále to, zda účetní závěrka zobrazuje podkladové transakce a události způsobem, které vede k věrnému zobrazení.

Naší povinností je informovat předsednictvo mimo jiné i o plánovaném rozsahu a načasování auditu a o významných zjištěních, která jsme v jeho průběhu učinili, včetně zjištěných významných nedostatků ve vnitřním kontrolním systému.

V Mostě, dne 05. března 2018

ACON audit, s.r.o., Tř. Budovatelů 2830, Most, číslo oprávnění 269

Ing. Olga Matějková, statutární auditorka odpovědná za audit, na jehož základě byla zpracována tato zpráva nezávislého auditora, číslo auditorského oprávnění 0480



PŘÍLOHY

ROZVAHA (BALANCE)

Zpracováno v souladu s
vyhláškou č. 504/2002 Sb. ve
znění pozdějších předpisů

k 31.12.2018
(v celých tis. Kč)

Název a sídlo účetní jednotky

IČO
71339493

Severočeši.cz

Pařížská 538/19

Ústí nad Labem

400 01

AKTIVA

a		Císlo řádku	Stav k prvnímu dni účetního období	Stav k poslednímu dni účetního období
		b	1	2
A.	Dlouhodobý majetek celkem (ř. 02 + 10 + 21 - 28)	1	0	0
A.I.	Dlouhodobý nehmotný majetek (ř. 03 až 09)	2	0	0
A.I.1.	Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje (012)	3	0	0
A.I.2.	Software (013)	4	0	0
A.I.3.	Ocenitelná práva (014)	5	0	0
A.I.4.	Drobný dlouhodobý nehmotný majetek (018)	6	0	0
A.I.5.	Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek (019)	7	0	0
A.I.6.	Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek (041)	8	0	0
A.I.7.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek (051)	9	0	0
A.II.	Dlouhodobý hmotný majetek celkem (ř. 11 až 20)	10	248	248
A.II.1.	Pozemky (031)	11	0	0
A.II.2.	Umělecká díla, předměty a sbírky (032)	12	0	0
A.II.3.	Stavby (021)	13	0	0
A.II.4.	Hmotné movité věci a jejich soubory (022)	14	248	248
A.II.5.	Pěstitelské celky trvalých porostů (025)	15	0	0
A.II.6.	Dospělá zvířata a jejich skupiny (026)	16	0	0
A.II.7.	Drobný dlouhodobý hmotný majetek (028)	17	0	0
A.II.8.	Ostatní dlouhodobý hmotný majetek (029)	18	0	0
A.II.9.	Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek (042)	19	0	0
A.II.10.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek (052)	20	0	0
A.III.	Dlouhodobý finanční majetek (ř. 22 až 27)	21	0	0
A.III.1.	Podíly - ovládaná nebo ovládající osoba (061)	22	0	0
A.III.2.	Podíly - podstatný vliv (062)	23	0	0
A.III.3.	Dluhové cenné papíry držené do splatnosti (063)	24	0	0
A.III.4.	Zápůjčky organizačním složkám (066)	25	0	0
A.III.5.	Ostatní dlouhodobé zápůjčky (067)	26	0	0
A.III.6.	Ostatní dlouhodobý finanční majetek (069)	27	0	0

Odesláno dne:
5.3.2019

Razítko :

Podpis vedoucího úč.jednotky:

Severočeši.cz
Pařížská 538/19, Ústí nad Labem 400 01
IČO: 71339493
Registrace číslo: MV-35089V9-2008 ①

Odpovídá za údaje: LORENCOVA
Telefon: 814 634 284

a			Číslo řádku	Stav k prvnímu dni účetního období	Stav k poslednímu dni účetního období
			b	1	2
A.IV.	Oprávky k dlouhodobému majetku celkem (ř. 29 až 39)		28	248	248
A.IV.1.	Oprávky k nehmotným výsledkům výzkumu a vývoje	(072)	29	0	0
A.IV.2.	Oprávky k softwaru	(073)	30	0	0
A.IV.3.	Oprávky k ocenitelným právům	(074)	31	0	0
A.IV.4.	Oprávky k drobnému dlouhodobému nehmotnému majetku	(078)	32	0	0
A.IV.5.	Oprávky k ostatnímu dlouhodobému nehmotnému majetku	(079)	33	0	0
A.IV.6.	Oprávky k stavbám	(081)	34	0	0
A.IV.7.	Oprávky k samostatným hmotným movitým věcem a souborům hmotných movitých věcí	(082)	35	248	248
A.IV.8.	Oprávky k pěstitelským celkům trvalých porostů	(085)	36	0	0
A.IV.9.	Oprávky k základnímu stádu a tažným zvířatům	(086)	37	0	0
A.IV.10.	Oprávky k drobnému dlouhodobému hmotnému majetku	(088)	38	0	0
A.IV.11.	Oprávky k ostatnímu dlouhodobému hmotnému majetku	(089)	39	0	0
B.	Krátkodobý majetek celkem (ř. 41 + 51 + 71 + 80)		40	637	1 466
B.I.	Zásoby celkem (ř. 42 až 50)		41	0	0
B.I.1.	Materiál na skladě	(112)	42	0	0
B.I.2.	Materiál na cestě	(119)	43	0	0
B.I.3.	Nedokončená výroba	(121)	44	0	0
B.I.4.	Polotovary vlastní výroby	(122)	45	0	0
B.I.5.	Výrobky	(123)	46	0	0
B.I.6.	Mladá zvířata a jejich skupiny	(124)	47	0	0
B.I.7.	Zboží na skladě a v prodejnách	(132)	48	0	0
B.I.8.	Zboží na cestě	(139)	49	0	0
B.I.9.	Poskytnuté zálohy na zásoby	(314)	50	0	0
B.II.	Pohledávky celkem (ř. 52 až 70)		51	20	50
B.II.1.	Odběratelé	(311)	52	0	0
B.II.2.	Směnky k inkasu	(312)	53	0	0
B.II.3.	Pohledávky za eskontované cenné papíry	(313)	54	0	0
B.II.4.	Poskytnuté provozní zálohy	(314-ř.50)	55	20	20
B.II.5.	Ostatní pohledávky	(315)	56	0	0
B.II.6.	Pohledávky za zaměstnanci	(335)	57	0	0
B.II.7.	Pohledávky za institucemi sociálního zabezpečení a veřejného zdravotního pojištění	(336)	58	0	0
B.II.8.	Daň z příjmů	(341)	59	0	0
B.II.9.	Ostatní přímé daně	(342)	60	0	0
B.II.10.	Daň z přidané hodnoty	(343)	61	0	0
B.II.11.	Ostatní daně a poplatky	(345)	62	0	0
B.II.12.	Nároky na dotace a ostatní zúčtování se státním rozpočtem	(346)	63	0	0
B.II.13.	Nároky na dotace a ostatní zúčtování s rozpočtem orgánů územních samostatných celků	(348)	64	0	0

		Číslo řádku	Stav k prvnímu dni účetního období	Stav k poslednímu dni účetního období
a		b	1	2
B.II.14.	Pohledávky za společníky sdruženými ve společnosti (358)	65	0	0
B.II.15.	Pohledávky z pevných termínových operací a opcí (373)	66	0	0
B.II.16.	Pohledávky z vydaných dluhopisů (375)	67	0	0
B.II.17.	Jiné pohledávky (378)	68	0	30
B.II.18.	Dohadné účty aktivní (388)	69	0	0
B.II.19.	Opravná položka k pohledávkám (391)	70	0	0
B.III.	Krátkodobý finanční majetek celkem (ř. 72 až 79)	71	617	1 416
B.III.1.	Peněžní prostředky v pokladně (211)	72	55	55
B.III.2.	Ceniny (213)	73	0	0
B.III.3.	Peněžní prostředky na účtech (221)	74	562	1 361
B.III.4.	Majetkové cenné papíry k obchodování (251)	75	0	0
B.III.5.	Dluhové cenné papíry k obchodování (253)	76	0	0
B.III.6.	Ostatní cenné papíry (256)	77	0	0
B.III.7.	Požizovaný krátkodobý finanční majetek (259)	78	0	0
B.III.8.	Peníze na cestě (+/-261)	79	0	0
B.IV.	Jiná aktiva celkem (ř. 81 + 82)	80	0	0
B.IV.1.	Náklady příštích období (381)	81	0	0
B.IV.2.	Příjmy příštích období (385)	82	0	0
AKTIVA CELKEM (ř. 1 + 40)		83	637	1 466
Kontrolní číslo (ř. 1 až 83)		997	3 540	6 856

PASIVA

c		Císlo řádku	Stav k prvnímu dni účetního období	Stav k poslednímu dni účetního období
		d	3	4
A.	Vlastní zdroje celkem (ř. 85 + 89)	84	637	1 466
A.I.	Jmění celkem (ř. 86 až 88)	85	5 565	5 565
A.I.1.	Vlastní jmění (901)	86	0	0
A.I.2.	Fondy (911)	87	5 565	5 565
A.I.3.	Oceňovací rozdíly z přecenění finančního majetku a závazků (921)	88	0	0
A.II.	Výsledek hospodaření celkem (ř. 90 až 92)	89	-4 928	-4 099
A.II.1.	Účet výsledku hospodaření (+/-963)	90	X	829
A.II.2.	Výsledek hospodaření ve schvalovacím řízení (+/-931)	91	3 756	X
A.II.3.	Nerozdělený zisk, neuhrazená ztráta min. let (+/-932)	92	-8 684	-4 928
B.	Cizí zdroje celkem (ř. 94 + 96 + 104 + 128)	93	0	0
B.I.	Rezervy celkem (ř. 95)	94	0	0
B.I.1.	Rezervy (941)	95	0	0
B.II.	Dlouhodobé závazky celkem (ř. 97 až 103)	96	0	0
B.II.1.	Dlouhodobé úvěry (953)	97	0	0
B.II.2.	Vydané dluhopisy (953)	98	0	0
B.II.3.	Závazky z pronájmu (954)	99	0	0
B.II.4.	Přijaté dlouhodobé zálohy (955)	100	0	0
B.II.5.	Dlouhodobé směnky k úhradě (958)	101	0	0
B.II.6.	Dohadné účty pasivní (389)	102	0	0
B.II.7.	Ostatní dlouhodobé závazky (959)	103	0	0
B.III.	Krátkodobé závazky celkem (ř. 105 až 127)	104	0	0
B.III.1.	Dodavatelé (321)	105	0	0
B.III.2.	Směnky k úhradě (322)	106	0	0
B.III.3.	Přijaté zálohy (324)	107	0	0
B.III.4.	Ostatní závazky (325)	108	0	0
B.III.5.	Zaměstnanci (331)	109	0	0
B.III.6.	Ostatní závazky vůči zaměstnancům (333)	110	0	0
B.III.7.	Závazky k institucím sociálního zabezpečení a veřejného zdravotního pojištění (336)	111	0	0
B.III.8.	Daň z příjmů (341)	112	0	0
B.III.9.	Ostatní přímé daně (342)	113	0	0
B.III.10.	Daň z přidané hodnoty (343)	114	0	0
B.III.11.	Ostatní daně a poplatky (345)	115	0	0
B.III.12.	Závazky ze vztahu ke státnímu rozpočtu (346)	116	0	0
B.III.13.	Závazky ze vztahu k rozp.orgánů uzem.sam.celků (348)	117	0	0
B.III.14.	Závazky z upsaných nespl.cenných papírů a podílů (367)	118	0	0
B.III.15.	Závazky ke společníkům sdružených ve společnosti (368)	119	0	0
B.III.16.	Závazky z pevných termínových operací a opcí (373)	120	0	0
B.III.17.	Jiné závazky (379)	121	0	0
B.III.18.	Krátkodobé bankovní úvěry (231)	122	0	0
B.III.19.	Eskontní úvěry (232)	123	0	0
B.III.20.	Vydané krátkodobé dluhopisy (241)	124	0	0
B.III.21.	Vlastní dluhopisy (255)	125	0	0
B.III.22.	Dohadné účty pasivní (389)	126	0	0
B.III.23.	Ostatní krátkodobé finanční výpomoci (379)	127	0	0
B.IV.	Jiná pasiva celkem (ř. 129 + 130)	128	0	0
B.IV.1.	Výdaje příštích období (383)	129	0	0
B.IV.2.	Výnosy příštích období (384)	130	0	0
PASIVA CELKEM (ř. 84 + 93)		131	637	1 466
Kontrolní číslo (ř. 84 až 131)		998	2 548	5 864

Formulář zpracovala ASPEKT HM, daňová, účetní a auditorská kancelář, www.danovaprizeni.cz, business.center.cz

VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY

k 31.12.2018
(v celých tis. Kč)

Zpracováno v souladu s
vyhláškou č. 504/2002 Sb.
ve znění pozdějších předpisů

Severočeši.cz

Pařížská 538/19

Ústí nad Labem

400 01

IČO
71339493

Číslo řádku	Název položky	Číslo řádku	činnost		celkem
			hlavní	hospodářská	
			1	2	3
A.	Náklady (ř. 39)	1	85	0	85
A.I.	Spotřebované nákupy a nakupované služby celkem (ř. 3 až 8)	2	79	0	79
A.I.1	Spotřeba materiálu, energie a ostatních neskladovaných dodávek (501-3)	3	0	0	0
A.I.2	Prodané zboží (504)	4	0	0	0
A.I.3	Opravy a udržování (511)	5	0	0	0
A.I.4	Náklady na cestovné (512)	6	0	0	0
A.I.5	Náklady na reprezentaci (513)	7	0	0	0
A.I.6	Ostatní služby (518)	8	79	0	79
A.II.	Změna stavu zásob vlastní činnosti a aktivace materiálu, zboží, vnitroorganizačních služeb a dlouhodobého majetku (ř. 10 až 12)	9	0	0	0
A.II.7	Změna stavu zásob vlastní činnosti (56x)	10	0	0	0
A.II.8	Aktivace materiálu, zboží a vnitroorganizačních služeb (57x)	11	0	0	0
A.II.9	Aktivace dlouhodobého majetku (57x)	12	0	0	0
A.III.	Osobní náklady celkem (ř. 14 až 18)	13	0	0	0
A.III.10	Mzdové náklady (521)	14	0	0	0
A.III.11	Zákonné sociální pojištění (524)	15	0	0	0
A.III.12	Ostatní sociální pojištění (525)	16	0	0	0
A.III.13	Zákonné sociální náklady (527)	17	0	0	0
A.III.14	Ostatní sociální náklady (528)	18	0	0	0
A.IV.	Daně a poplatky celkem (ř. 20)	19	0	0	0
A.IV.15	Daně a poplatky (53x)	20	0	0	0
A.V.	Ostatní náklady celkem (ř. 22 až 28)	21	6	0	6
A.V.16	Smluvní pokuty, úroky z prodlení a ostatní pokuty a penále (541)	22	0	0	0
A.V.17	Odpis nedobytné pohledávky (543)	23	0	0	0
A.V.18	Nákladové úroky (544)	24	0	0	0
A.V.19	Kursově ztráty (545)	25	0	0	0
A.V.20	Dary (546)	26	0	0	0
A.V.21	Manka a škody (548)	27	0	0	0
A.V.22	Jiné ostatní náklady (549)	28	6	0	6
A.VI.	Odpisy, prodaný majetek, tvorba a použití rezerv a opravných položek celkem (ř. 30 až 34)	29	0	0	0
A.VI.23	Odpisy dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku (551)	30	0	0	0
A.VI.24	Prodaný dlouhodobý majetek (552)	31	0	0	0
A.VI.25	Prodané cenné papíry a podíly (553)	32	0	0	0
A.VI.26	Prodaný materiál (554)	33	0	0	0
A.VI.27	Tvorba a použití rezerv a opravných položek (556-9)	34	0	0	0
A.VII.	Poskytnuté příspěvky celkem (ř. 36)	35	0	0	0
A.VII.28	Poskytnuté členské příspěvky a příspěvky zúčtované mezi organizačními složkami (58x)	36	0	0	0
A.VIII.	Daň z příjmů celkem (ř. 48)	37	0	0	0
A.VIII.29	Daň z příjmů (59x)	38	0	0	0
	NÁKLADY CELKEM	39	85	0	85

Formulář zpracovala ASPEKT HM, daňová, účetní a auditorská kancelář, www.danovaprizeni.cz, business.center.cz

Číslo řádku	Název položky	Číslo řádku	činnost hlavní	činnost hospodářská	celkem
			1	2	3
3.	Výnosy (ř. 67)	40	914	0	914
3.I.	Provozní dotace (ř. 42)	41	0	0	0
3.I.1	Provozní dotace (691)	42	0	0	0
3.II.	Přijaté příspěvky celkem (ř. 44 až 46)	43	914	0	914
3.II.2	Přijaté příspěvky zúčtované mezi organizačními složkami (681)	44	900	0	900
3.II.3	Přijaté příspěvky (dary) (682)	45	0	0	0
3.II.4	Přijaté členské příspěvky (684)	46	14	0	14
3.III.	Tržby za vlastní výkony a za zboží celkem (ř. 48 až 50)	47	0	0	0
3.III.1	Tržby za vlastní výrobky (601)	48	0	0	0
3.III.2	Tržby z prodeje služeb (602)	49	0	0	0
3.III.3	Tržby za prodané zboží (604)	50	0	0	0
3.IV.	Ostatní výnosy celkem (ř. 52 až 57)	51	0	0	0
3.IV.5	Smluvní pokuty, úroky z prodlení a ostatní pokuty a penále (641-2)	52	0	0	0
3.IV.6	Platby za odepsané pohledávky (643)	53	0	0	0
3.IV.7	Výnosové úroky (644)	54	0	0	0
3.IV.8	Kursovne zisky (645)	55	0	0	0
3.IV.9	Zúčtování fondů (648)	56	0	0	0
3.IV.10	Jiné ostatní výnosy (649)	57	0	0	0
3.V.	Tržby z prodeje majetku celkem (ř. 59 až 63)	58	0	0	0
3.V.11	Tržby z prodeje dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku (652)	59	0	0	0
3.V.12	Tržby z prodeje cenných papírů a podílů (653)	60	0	0	0
3.V.13	Tržby z prodeje materiálu (654)	61	0	0	0
3.V.14	Výnosy z krátkodobého finančního majetku (655)	62	0	0	0
3.V.15	Výnosy z dlouhodobého finančního majetku (657)	63	0	0	0
	VÝNOSY CELKEM	64	914	0	914
	VÝSLEDEK HOSPODAŘENÍ PŘED ZDANĚNÍM (ř. 39 - 64 + 38)	65	829	0	829
VIII.29	Daň z příjmů (591)	66	0	0	0
	VÝSLEDEK HOSPODAŘENÍ PO ZDANĚNÍ (ř. 65 - 66)	67	829	0	829
	Kontrolní číslo (ř. 1 - 67)	999	5 654	0	5 654

sláno dne:
2019

Razítko:

Podpis vedoucího úč.jednotky:

Severočeši.cz
Pafířská 538/19, Ústí nad Labem 400 01
IČO: 71339493
Registrační číslo: MV-36869/VŠ-2008 ①

Odpovídá za údaje: LOBENROVA'
Telefon: 414 634 284

PŘÍLOHA

k účetní závěrce za rok 2018

Účetní závěrka byla zpracována v souladu s § 18 zákona č.563/1991 Sb., o účetnictví ve znění pozdějších předpisů a v souladu s § 30 vyhlášky č.504/2002 Sb.

Účetní závěrka společnosti podléhá povinnému ověření auditorem dle § 20 zákona č.563/1991 Sb.

1. Základní údaje

Název účetní jednotky	Severočeši.cz
Sídlo účetní jednotky	Pařížská 538/19, 400 01 Ústí nad Labem
IČ	713 39 493
Účetní jednotka byla založena	14. 4. 2008
Právní forma	politické hnutí
Předmět činnosti	politické hnutí působící ve smyslu zákona č.424/1991 Sb.
Vznik právní subjektivity	14. 4. 2008
Místo registrace	Ministerstvo vnitra Č čj.MV-30869/VS-2008
Statutární orgán	Předsednictvo, jehož jménem jedná a podepisuje předseda nebo první místopředseda nebo jiný pověřený člen Předsednictva hnutí
Účetní období	kalendářní rok

Statutární orgán politického hnutí:

- | | |
|--------------------------|-----------------------------|
| - Ing. Bronislav Schwarz | - předseda hnutí |
| - Ing. Luboš Pítín | - první místopředseda hnutí |
| - Ing. Petr Pípal | - místopředseda hnutí |
| - Lukáš Wunsch | - místopředseda hnutí |
| - Jaroslav Doubrava | - člen hnutí |
| - Bc. Zuzana Jiříková | - členka hnutí |
| - František Rychecký | - člen hnutí |

2. Informace o použitých účetních metodách, obecných účetních zásadách a způsobech oceňování

Účetnictví bylo vedeno v souladu se zákonem č.563/1991 Sb. O účetnictví ve znění pozdějších předpisů, v souladu s Vyhláškou č.504/2002 Sb. A s postupy účtování pro podnikatele vydanými MF ČR.

Hnutí nevykazuje rozdíl mezi účetními a daňovými odpisy.

Hnutí nevykazuje žádné zásoby.

Dlouhodobý majetek vlastní činností nebyl vytvářen.

Cenné papíry ani příchovky zvířat nebyly předmětem účtování.

V průběhu účetního období roku 2018 nedošlo k použití reprodukční pořizovací ceny.

V průběhu účetního období roku 2018 nedošlo ke stanovení cen na bázi vlastních nákladů.

Drobný hmotný majetek do 20 000,- Kč se odepisuje jednorázově do nákladů společnosti na účet 501 – Spotřeba materiálu. Hmotný majetek s pořizovací cenou vyšší než 20.000,- Kč je proúčtován na 022 – Samostatné movité věci a soubory movitých věci a odepisuje se postupně.

3. Doplnující informace k rozvaze a výkazu zisku a ztráty

Statutární orgán zapsaný k 10. 2. 2014 neměl k dispozici účetní doklady ani účetní závěrku. Předchozí vedení politického hnutí s ním nekomunikuje. Současný statutární orgán sestavil účetní závěrku k 31. 12. 2013 s využitím metod, které platná právní úprava účetnictví poskytuje. Jako podklady pro sestavení účetní závěrky si opatřil vše, co bylo možné, tj. závěrku a výroční zprávu sestavenou k 31. 12. 2012, bankovní výpisy za rok 2013 a smlouvy s věřiteli, kteří poskytli před 31. 12. 2012 politickému hnutí půjčky.

Na základě těchto podkladů bylo v roce 2013 postupováno takto:

- všechny výdaje mimo bankovních poplatků byly účtovány proti účtu 378 (Jiné pohledávky) jako pohledávky za osobou odpovědnou za realizaci výdajů a doložení jejich právního titulu
- stav účtu 112, 211 a 314 byl zúčtován proti účtu 378 (Jiné pohledávky) jako pohledávky za osobou odpovědnou za spotřebu zásob a doložení jejich právního titulu
- k pohledávkám na účtu 378 (Jiné pohledávky) byla vytvořena 100% nedaňová opravná položka (účet 391)

V letech 2014 až 2016 se situace nezměnila.

V roce 2017 se situace změnila, doklady za rok 2013 byly předány.

Na základě toho byla provedena inventarizace a byla provedena oprava minulých let proti účtu 911 (rezervní fond) v celkové výši 3.017.052,63 Kč.

- účet 378 (jiné pohledávky) ve výši - 2.574.852,60 Kč
- účet 391 (opravná položka k pohledávkám) ve výši 2.561.875,60 Kč
- účet 336 (zúčtování s ústit. soc. zabezp.) ve výši 500,-- Kč
- účet 345 (ostatní nepřímé daně a poplat.) ve výši 60.000,-- Kč
- účet 389 (dohadné účty pasivní) ve výši 1.652.058,-- Kč
- účet 321 (dodavatelé) ve výši 1.222.000,-- Kč
- účet 959 (ostatní dlouhodobé závazky) ve výši 95.471,63 Kč

V roce 2018 se situace nezměnila.

Výsledek hospodaření (zisk) za rok 2017 ve výši 3 756 tis. Kč byl přeúčtován na účet 932 nerozdělený zisk a ztráta minulých let.

4. Mezi rozvahovým dnem a dnem sestavení účetní závěrky nedošlo k žádným změnám.

V Mostě dne 5. 3. 2019

Severočeši.cz
Pafížská 538/19, Ústí nad Labem 400 01
IČO: 71339493
Registrační číslo: MV-30068/VŠ-2008 ①



Výroční finanční zpráva politického hnutí

za rok 2018

Název politického hnutí:

Severočeši.cz

Identifikační číslo politického hnutí:

71339493

Sídlo politického hnutí:

**Pařížská 538/19
400 01 Ústí nad Labem**

Telefon, fax, elektronická pošta:

Politické hnutí je v režimu*:

normální činnosti

~~pozastavení činnosti~~

~~zrušení ke dni~~

~~vstupu do likvidace ke dni~~

~~zahájení insolvenčního řízení na její / jeho majetek ke dni~~

Statutární orgán politického hnutí:

Jméno, příjmení, titul, funkce, podpis:

Bronislav Schwarz Ing. - předseda

Luboš Pitín Ing. - první místopředseda

Petr Pípal Ing. - místopředseda

Lukáš Wunsch - místopředseda

Zuzana Jiříková Bc. - členka

Jaroslav Doubrava - člen

František Rychec - člen

Datum: **5. 3. 2019**

Razítko
politického hnutí

Severočeši.cz

Pařížská 538/19, Ústí nad Labem 400 01

IČO: 71339493

Registrace číslo: MV-30069/VŠ-2008 ①

Část I.

Účetní výkazy

Účetní závěrka (rozvaha, výkaz zisku a ztráty a příloha k účetní závěrce)
podle zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů.
Účetní závěrka se přikládá v příloze k výroční finanční zprávě politického hnutí.

Účetní závěrka se uvádí jako příloha pouze v případě, že není přílohou
Zprávy auditora.

Počet příloh k části I. 3 / počet stran 9

Zpráva auditora o ověření účetní závěrky.
Tato zpráva auditora se přikládá v příloze k výroční finanční zprávě politického hnutí.

Počet příloh k části I. 1 / počet stran

Část II.

Počet stran v části II.: 3

a) Přehled o celkových příjmech politického hnutí
v členění podle § 17 odst. 4 zákona č. 424/1991 Sb., ve znění pozdějších předpisů

Poř. číslo	Název ukazatele	v Kč
1	Příjmy celkem	914 000,00 Kč
2	z toho:	
	Příspěvek ze státního rozpočtu ČR na úhradu volebních nákladů	0,00 Kč
3	Příspěvek ze státního rozpočtu ČR na činnost strany a hnutí (příspěvek na činnost)	900 000,00 Kč
4	Členské příspěvky	14 000,00 Kč
5	Dary, dědictví a bezúplatná plnění	0,00 Kč
6	Příjmy z nájmu, pachtu a zcizení movitého a nemovitého majetku	0,00 Kč
7	Úroky z vkladů	0,00 Kč
8	Příjmy vznikající z účasti na podnikání jiných právnických osob podle § 17 odst.3 zák.č.424/1991 Sb., ve znění pozdějších předpisů	0,00 Kč
9	Příjmy z pořádání tombol, kulturních, společenských, sportovních, rekreačních, vzdělávacích a politických akcí	0,00 Kč
10	Zápůjčky a úvěry poskytnuté bankou, platební institucí nebo institucí elektronických peněz nebo pobočkou zahraniční banky, platební instituce nebo instituce elektronických peněz na území České republiky	0,00 Kč
11	Příspěvek ze státního rozpočtu ČR na podporu činnosti politického institutu	0,00 Kč

Datum: 5.9.2013
Vypracoval: Edita Lorencová
účetní

Kontroloval:

b) Přehled o výdajích politického hnutí

Poř. číslo	Název ukazatele	v Kč
1	Mzdové výdaje	0,00 Kč
2	Výdaje na daně, poplatky a jiná obdobná peněžitá plnění	6 094,00 Kč
3	Výdaje na volby členěné podle jednotlivých druhů voleb	0,00 Kč

Datum: 5.9.2013
Vypracoval: Lorencová Edita
účetní

Kontroloval:

Počty zaměstnanců podle vykonávané práce

Druh vykonávané práce	Počet zaměstnanců
ŽÁDNÉ	

Politický institut

Název a sídlo	Výdaje vynaložené na podporu jeho činnosti
ŽÁDNÉ	

Datum:

5.8.2019

Vypracoval:

Edita Lorencová
účetní



Kontroloval:



Část III.

Přehled obchodních společností nebo družstev, v nichž má politické hnutí podíl

Počet stran 1 v části III.

Obchodní společnost nebo družstvo (obchodní firma)	IČ	Výše podílu
ŽÁDNÉ		

Datum:

5.3.2019

Vypracoval:
Lorencová Edita
účetní



Kontroloval:



Část IV.

Přehled úvěrů, zápůjček a jiných dluhů

Počet stran 1 v části IV.

Jméno, příjmení, nebo obchodní firma, resp.název poskytovatele	Datum narození nebo identifikační číslo poskytovatele	Výše dluhu v Kč	Termín splatnosti	Další podmínky
ŽÁDNÉ				

Datum:

5.3.2019

Vypracoval:
Lorencová Edita
účetní



Kontroloval:



Část V.

Dary

Počet stran 1 v části V.

Jméno, příjmení, nebo obchodní firma, resp.název dárce	Datum narození nebo identifikační číslo dárce	Výše peněžitého daru nebo obvyklé ceny nepeněžitého daru v Kč

Datum:

5.3.2017

Vypracoval:
Lorencová Edita
účetní

Kontroloval:

Část VI.

Ostatní bezúplatná plnění, jejichž obvyklá cena převyšuje částku 50 000 Kč

Počet stran 1 části VI.

Jméno, příjmení, nebo obchodní firma, resp. název poskytovatele	Datum narození nebo identifikační číslo poskytovatele	Výše obvyklé ceny plnění Kč
ŽÁDNÉ		

Datum:

5.8.2019

Vypracoval:
Lorencová Edita
účetní



Kontroloval:



Část VIII.

Přehled o členech politického hnutí, jejichž celkový členský příspěvek za kalendářní rok je vyšší než 50 000 Kč.

Počet stran 1 v části VIII.

Jméno a příjmení člena polit. hnutí	Datum narození člena polit. hnutí	Obec místa pobytu člena politického hnutí	Celková roční výše členského příspěvku v Kč
ŽÁDNÉ			

Datum:

5.3.2019

Vypracoval:
Lorencová Edita
účetní



Kontroloval:

