

Opravný daňový doklad

2017-25003



Var. symbol : 201725003

Konst. symbol : 308

Dodavatel :

IČO: 25509187, DIČ: CZ25509187

TS služby s.r.o.

Sošková 1346

59231 Nové Město na Moravě

KS v Brně, oddíl C, vložka 28880 ze dne
28.11.1997.

Banka : Komerční banka a.s.

BÚ : 1224751 / 0100

Odběratel :

(705)

IČO: 00294900, DIČ: CZ00294900

Město Nové Město na Moravě

Vratislavovo nám.103

59231 Nové Město na Moravě

Datum vystavení : 18.4.2017

Datum splatnosti : 9.5.2017

Dat.usk.zd.plnění :

Typ úhrady : platebním příkazem

Dobropisujeme Vám omylem vyfakturovanou výrobu kameniva k fa č. 2016-21847 ve výši 1983 t, jednalo se o drcení sutí.

Položka	Množství	Cena/jednotka bez DPH	Celkem DPH	Cena celkem bez DPH	Cena celkem s DPH
19810033 výroba lom-fr. 0-32, 32-63 (celkem 1 položek)	-1983,000 t	129,00	-53719,47 21 %	-255807,00	-309526,47

Rekapitulace DPH v CZK

vypočteno ze základu

Sazba[%]	Základ daně	Daň	Celkem
21	-255807,00	-53719,47	-309526,47
	-255807,00	-53719,47	-309526,47
Celkem:	-255807,00	-53719,47	-309526,47
Zaokrouhlení úhrady:			0,47

Celkem: -309 526,00 CZK

vystavil/a: Dagmar Pohanková

obraty sklad oprava 042017

Sklad: '9', Konta: '06 Výroba', Datum: 01.04.2017 až 30.04.2017, Doklady: (jen dokončené)

Polozka	Nazev2	Pohyb	Nazev Skladu	Datum	Doklad	Mnozstvi	Mj	Skladova Cena	SkI	Cena Jedn
810033	fr.0-32,32-63	15 Výroba	výroba lom	18.04.2017	2017-210002	-1983,000	t	-255807,00		129,000
						-1983,000		-255807,00		129,000

Počet vět : 1

TS služby s.r.o., Nové Město na Moravě

Město Nové Město na Moravě
Vratislavovo nám. 103, 592 31
Odbor správy majetku města

Chyba v evidenci kameniva v kamenolomu Nové Město na Moravě

Koncem roku 2016 nebyla vzhledem ke klimatickým podmínkám provedena pravidelná inventura skladů kameniva . Byl předložen stav evidovaný ve skladech k 31.12.2016. Inventura proběhla dne 2.3.2017 před započítáním prodeje kameniva. V prvních dvou měsících, leden a únor, se kamenivo neprodávalo.

Při inventuře byl zjištěn schodek . Z toho důvodu došlo k revizi všech dokladů (faktur) za rok 2016 spojených s výrobou a prodejem v lomě.

Bylo zjištěno, že došlo k chybné evidenci namísto drcení odpadu jako drcení kameniva. Tato chyba byla napravena snížením stavu skladu kameniva a dobropisem městu (č.2017-25003).

Při provozu v lomě dochází na skládkách ke ztrátám zaježděním (především u drtí). Toto se děje hlavně proto, že obsluha nakladače nesmí přimíchat ze dna skládky např. do frakce 4-8mm kamenivo z podloží skládky. Došlo by tím k poškození zákazníka a následné reklamaci. Nakládající tak odebírá materiál i 10cm nad dnem skládky. Při ploše skládek jednotlivých frakcí (0-4,4-8,8-16,16-32,32-63,63-125), jejichž materiál by mohl tak být znehodnocen, jde o významnou část zásoby materiálu podléhající zaježdění.

V našem lomě se v roce 2016 drtí na dvou zcela odlišných prostorech po vyprázdnění skládek (dvě drcení). Následující výpočet ukazuje výši ztráty, které by se dalo zabránit pouze realizací pevného podloží skládek.

Počet výše uvedených skládek, kterých se týká
výpočet ztráty

6

Průměr skládky

30 m

Plocha skládky

650 m²

Plocha 6ti skládek

3900 m² (asi 1/10 z celkové plochy lomu)

Objem zaježděného materiálu

390 m³

při třech vyprázdnění skládek

1170 m³

Při průměrné hmotnosti kameniva 1,8 tun / m³ jde celkem o cca 2000,- tun kameniva za rok 2016.

Jak se projeví předcházející údaje na zásobách kameniva v lomě:

celková zásoba kameniva k 1.1.2017	11 500 tun
chybné zúčtování	- 2 000 tun
zaježděný materiál	- 2 000 tun
<u>prodej do 25.4.2017</u>	<u>- 2 500 tun</u>
celkem evid.stav k 25.4.2017	5 000 tun