

## Jilemnicko - svazek obcí



# NÁVRH ZÁVĚREČNÉHO ÚČTU ZA ROK 2019

(v Kč)

sestavený ke dni 03.03.2020

### Údaje o organizaci

identifikační číslo	<b>70694061</b>
název	<b>Jilemnicko - svazek obcí</b>
ulice, č.p.	<b>Masarykovo nám. 82</b>
obec	<b>JILEMNICE</b>
PSČ, pošta	<b>514 01</b>

### Kontaktní údaje

telefon	<b>481544070</b>
fax	
e-mail	<b>dubska@sdjilm.cz</b>
WWW stránky	

### Obsah závěrečného účtu

#### Obsah závěrečného účtu

- I. Plnění rozpočtu příjmů
- II. Plnění rozpočtu výdajů
- III. Financování (zapojení vlastních úspor a cizích zdrojů)
- IV. Stavby a obraty na bankovních účtech
- V. Peněžní fondy - informativně
- VI. Majetek
- VII. Vyúčtování finančních vztahů k rozpočtům krajů, obcí, DSO a vnitřní převody
- VIII. Vyúčtování finančních vztahů ke státnímu rozpočtu, státním fondům a Národnímu fondu
- IX. Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření
- X. Finanční hospodaření zřízených právnických osob a hospodaření s jejich majetkem
- XI. Ostatní doplňující údaje

**I. PLNĚNÍ ROZPOČTU PŘÍJMŮ**

Text	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Skutečnost
Daňové příjmy			
Nedaňové příjmy	132 000,00	880 000,00	805 278,89
Kapitálové příjmy			
Přijaté transfery	8 403 000,00	9 257 500,00	9 917 135,31
<b>Příjmy celkem</b>	<b>8 535 000,00</b>	<b>10 137 500,00</b>	<b>10 722 414,20</b>
<i>Detailní výpis položek dle odvětvového a druhového třídění rozpočtové skladby</i>			
	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Skutečnost
0000 4113 Neinvestiční přijaté transfery za státních fondů		365 000,00	
0000 4116 Ostatní neinv.přijaté transfery ze st. rozpočtu	3 818 000,00	3 132 000,00	2 437 278,91
0000 4118 Neinvestiční převody z Národního fondu	1 182 000,00	1 182 000,00	782 424,16
0000 4119 Ostatní neinv.přij.transf.od rozpočtů ústř.úrovně			
0000 4121 Neinvestiční přijaté transfery od obcí	3 236 000,00	3 236 000,00	3 236 072,74
0000 4122 Neinvestiční přijaté transfery od krajů	51 000,00	103 500,00	103 182,50
0000 4221 Investiční přijaté transfery od obcí		238 000,00	237 765,00
0000 4222 Investiční přijaté transfery od krajů	116 000,00	1 001 000,00	1 000 412,00
<b>0000 Bez ODPA</b>	<b>8 403 000,00</b>	<b>9 257 500,00</b>	<b>7 797 135,31</b>
3639 2111 Příjmy z poskytování služeb a výrobků	55 000,00	88 000,00	81 060,00
3639 2143 Realizované kursové zisky	15 000,00	15 000,00	1 511,90
3639 2321 Přijaté neinvestiční dary	60 000,00	60 000,00	60 000,00
3639 2329 Ostatní nedaňové příjmy jinde nezařazené			
<b>3639 Komunální služby a územní rozvoj j.n.</b>	<b>130 000,00</b>	<b>163 000,00</b>	<b>142 571,90</b>
3900 2329 Ostatní nedaňové příjmy jinde nezařazené		686 000,00	633 263,60
<b>3900 Ost. činnosti souvis. se službami pro obyvatelstvo</b>		<b>686 000,00</b>	<b>633 263,60</b>
6310 2141 Příjmy z úroků (část)	2 000,00	2 000,00	1 206,42
6310 2322 Přijaté pojistné náhrady		23 000,00	22 312,00
<b>6310 Obecné příjmy a výdaje z finančních operací</b>	<b>2 000,00</b>	<b>25 000,00</b>	<b>23 518,42</b>
6320 2324 Přijaté nekapitálové příspěvky a náhrady		6 000,00	5 924,97
<b>6320 Pojištění funkčně nespecifikované</b>		<b>6 000,00</b>	<b>5 924,97</b>
6330 4134 Převody z rozpočtových účtů			2 120 000,00
<b>6330 Převody vlastním fondům v rozpočtech územní úrovně</b>			<b>2 120 000,00</b>
<b>ROZPOČTOVÉ PŘÍJMY CELKEM</b>	<b>8 535 000,00</b>	<b>10 137 500,00</b>	<b>10 722 414,20</b>

**II. PLNĚNÍ ROZPOČTU VÝDAJŮ**

Text	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Skutečnost
Běžné výdaje	8 335 000,00	8 715 500,00	8 293 207,43
Kapitálové výdaje	200 000,00	1 422 000,00	438 625,00
<b>Výdaje celkem</b>	<b>8 535 000,00</b>	<b>10 137 500,00</b>	<b>8 731 832,43</b>
<i>Detailní výpis položek dle odvětvového a druhového třídění rozpočtové skladby</i>	<i>Schválený rozpočet</i>	<i>Rozpočet po změnách</i>	<i>Skutečnost</i>
3639 5011 Platy zaměst. v pr.poměru vyjma zaměst. na služ.m.	400 000,00	490 000,00	489 108,00
3639 5021 Ostatní osobní výdaje	80 000,00	80 000,00	67 460,00
3639 5031 Povinné poj.na soc.zab.a přísp.na st.pol.zaměstnan	100 000,00	122 000,00	121 182,00
3639 5032 Povinné poj.na veřejné zdravotní pojištění	40 000,00	45 000,00	43 788,00
3639 5038 Povinné pojistné na úrazové pojištění	3 000,00	3 000,00	1 859,00
3639 5137 Drobný hmotný dlouhodobý majetek	5 000,00	77 000,00	76 263,00
3639 5138 Nákup zboží (za účelem dalšího prodeje)			
3639 5139 Nákup materiálu j.n.	15 000,00	26 000,00	25 806,00
3639 5142 Realizované kursové ztráty	13 000,00	13 000,00	6 704,67
3639 5161 Poštovní služby	1 000,00	1 000,00	42,00
3639 5162 Služby elektronických komunikací	6 000,00	40 000,00	39 981,29
3639 5164 Nájemné	68 000,00	68 000,00	53 250,00
3639 5169 Nákup ostatních služeb	1 340 000,00	1 251 500,00	476 360,51
3639 5171 Opravy a udržování	20 000,00	20 000,00	
3639 5173 Cestovné	5 000,00	8 000,00	7 304,00
3639 5175 Pohoštění	22 000,00	28 000,00	27 403,00
3639 5179 Ostatní nákupy j.n.			
3639 5182 Převody vlastní pokladně			
3639 5194 Věcné dary	10 000,00	10 000,00	10 000,00
3639 5362 Platby daní a poplatků státnímu rozpočtu	1 000,00	1 000,00	130,00
3639 5909 Ostatní neinvestiční výdaje j.n.	908 000,00	488 000,00	
3639 6121 Budovy, haly a stavby		983 000,00	
<b>3639 Komunální služby a územní rozvoj j.n.</b>	<b>3 037 000,00</b>	<b>3 754 500,00</b>	<b>1 446 641,47</b>
3722 5139 Nákup materiálu j.n.		11 000,00	10 379,00
3722 5156 Pohonné hmoty a maziva		47 000,00	46 875,38
3722 5169 Nákup ostatních služeb	1 100 000,00	1 298 000,00	1 268 705,64
3722 5171 Opravy a udržování		143 000,00	142 021,00
3722 5182 Převody vlastní pokladně			
3722 6122 Stroje, přístroje a zařízení	200 000,00	439 000,00	438 625,00
<b>3722 Sběr a svoz komunálních odpadů</b>	<b>1 300 000,00</b>	<b>1 938 000,00</b>	<b>1 906 606,02</b>
3900 5011 Platy zaměst. v pr.poměru vyjma zaměst. na služ.m.	255 500,00	372 500,00	372 338,00
3900 5019 Ostatní platy	246 000,00	246 000,00	145 055,80
3900 5021 Ostatní osobní výdaje	351 300,00	272 300,00	231 800,00
3900 5029 Ostatní platby za provedenou práci jinde nezařazen	4 000,00	4 000,00	
3900 5031 Povinné poj.na soc.zab.a přísp.na st.pol.zaměstnan	115 500,00	118 500,00	115 082,00
3900 5032 Povinné poj.na veřejné zdravotní pojištění	42 100,00	43 100,00	41 630,00
3900 5038 Povinné pojistné na úrazové pojištění	1 200,00	5 200,00	1 509,00
3900 5039 Ostatní povinné pojistné placené zaměstnavatelem	80 000,00	80 000,00	49 290,09
3900 5041 Odměny za užití duševního vlastnictví	10 000,00	10 000,00	
3900 5137 Drobný hmotný dlouhodobý majetek	111 400,00	127 400,00	124 289,00
3900 5139 Nákup materiálu j.n.	19 000,00	37 000,00	29 082,00
3900 5156 Pohonné hmoty a maziva			
3900 5162 Služby elektronických komunikací	9 000,00	9 000,00	6 162,27
3900 5164 Nájemné	28 000,00	28 000,00	26 637,00
3900 5169 Nákup ostatních služeb	1 724 100,00	1 829 100,00	1 267 419,92
3900 5172 Programové vybavení	19 400,00	19 400,00	
3900 5173 Cestovné	41 000,00	24 000,00	21 317,00
3900 5175 Pohoštění	46 500,00	100 500,00	86 243,00
3900 5176 Účastnické poplatky na konference			
3900 5179 Ostatní nákupy j.n.	221 000,00	222 000,00	221 680,00
3900 5532 Ostatní neinvestiční transfery do zahraničí	852 000,00	852 000,00	486 158,81
<b>3900 Ost. činnosti souvis. se službami pro obyvatelstvo</b>	<b>4 177 000,00</b>	<b>4 400 000,00</b>	<b>3 225 693,89</b>
6310 5163 Služby peněžních ústavů	21 000,00	22 000,00	9 947,05
<b>6310 Obecné příjmy a výdaje z finančních operací</b>	<b>21 000,00</b>	<b>22 000,00</b>	<b>9 947,05</b>

Detailní výpis položek dle odvětvového a druhového třídění rozpočtové skladby		Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Skutečnost
6320	5163	Služby peněžních ústavů		
			23 000,00	22 944,00
<b>6320</b>	<b>Pojištění funkčně nespecifikované</b>		23 000,00	22 944,00
6330	5345	Převody vlastním rozpočtovým účtům		
				2 120 000,00
<b>6330</b>	<b>Převody vlastním fondům v rozpočtech územní úrovně</b>			2 120 000,00
6409	5909	Ostatní neinvestiční výdaje j.n.		
<b>6409</b>	<b>Ostatní činnosti j.n.</b>			
<b>ROZPOČTOVÉ VÝDAJE CELKEM</b>		<b>8 535 000,00</b>	<b>10 137 500,00</b>	<b>8 731 832,43</b>
<b>Saldo příjmů a výdajů (Příjmy-Výdaje)</b>				<b>1 990 581,77</b>

**III. FINANCOVÁNÍ (zapojení vlastních úspor a cizích zdrojů)**

Název položky	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Skutečnost
<b>Krátkodobé financování z tuzemska</b>			
Krátkodobé vydané dluhopisy (+)	8111		
Uhrazené splátky krátkod.vydaných dluhopisů (-)	8112		
Krátkodobé přijaté půjčené prostředky (+)	8113		
Uhrazené splátky krátkod.přij.půjč.prostř. (-)	8114		
Změna stavu krátkod. prostř.na bank.účtech(+/-)	8115		1 990 581,77-
Akt. krátkod. operace řízení likvidity-příjmy(+)	8117		
Akt. krátkod. operace řízení likvidity-výdaje(-)	8118		
<b>FINANCOVÁNÍ (součet za třídu 8)</b>			<b>1 990 581,77-</b>

**IV. STAVY A OBRATY NA BANKOVNÍCH ÚČTECH**

Název bankovního účtu	Počáteční stav k 1. 1.	Obrat	Konečný stav k 31.12.	Změna stavu bankovních účtů
Základní běžný účet	672 529,43	1 990 581,77	2 663 111,20	1 990 581,77-
Běžné účty fondů ÚSC				
Běžné účty celkem	672 529,43	1 990 581,77	2 663 111,20	1 990 581,77-
Pokladna				

**V. PENĚŽNÍ FONDY - INFORMATIVNĚ**

Text	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Skutečnost
Počáteční zůstatek			
Příjmy celkem			
Výdaje celkem			
Obrat			
Konečný zůstatek (rozdíl rozpočtu)			
Změna stavu			
Financování - třída 8			

**VI. MAJETEK**

Název majetkového účtu	Počáteční stav k 1. 1.	Obrat	Konečný stav
<b>Dlouhodobý nehmotný majetek</b>			
Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje			
Software			
Ocenitelná práva			
Povolenky na emise a preferenční limity			
Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	90 474,65	19 500,00	109 974,65
Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek			
<b>Dlouhodobý hmotný majetek odpisovaný</b>			
Stavby	5 236 751,00		5 236 751,00
Samostatné hmotné movité věci a soubory movitých věcí	12 139 221,77	438 625,00	12 577 846,77
Pěstitelské celky trvalých porostů			
Drobný dlouhodobý hmotný majetek	1 001 200,12	181 052,00	1 182 252,12
Ostatní dlouhodobý hmotný majetek			
<b>Dlouhodobý hmotný majetek neodpisovaný</b>			
Pozemky	2 300 000,00		2 300 000,00
Kulturní předměty			
Dlouhodobý nehmotný majetek určený k prodeji			
Dlouhodobý hmotný majetek určený k prodeji			

**VI. MAJETEK**

Název majetkového účtu	Počáteční stav k 1.1.	Obrat	Konečný stav
<b>Nedokončený a pořizovaný dlouhodobý majetek</b>			
Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek			
Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	42 500,00		42 500,00
Pořizovaný dlouhodobý finanční majetek			
Uspořádací účet tech.zhodnocení dlouhod.nehmotného majetku			
Uspořádací účet tech.zhodnocení dlouhod.hmotného majetku			
<b>Dlouhodobý finanční majetek</b>			
Majetkové účasti v osobách s rozhodujícím vlivem	1 500 000,00		1 500 000,00
Majetkové účasti v osobách s podstatným vlivem			
Dluhové cenné papíry držené do splatnosti			
Dlouhodobé půjčky			
Termínované vklady dlouhodobé			
Ostatní dlouhodobý finanční majetek			
<b>Oprávký k dlouhodobému nehmotnému majetku</b>			
Oprávký k nehmotným výsledkům výzkumu a vývoje			
Oprávký k softwaru			
Oprávký k ocenitelným právům			
Oprávký k drobnému dlouhodobému nehmotnému majetku	90 474,65-	19 500,00-	109 974,65-
Oprávký k ostatnímu dlouhodobému nehmotnému majetku			
<b>Oprávký k dlouhodobému hmotnému majetku</b>			
Oprávký ke stavbám	577 220,00-	98 680,00-	675 900,00-
Oprávký k samost.hmot.movitým věcem a souborům hmot.mov.věcí	4 220 123,00-	834 336,16-	5 054 459,16-
Oprávký k pěstitelským celkům trvalých porostů			
Oprávký k drobnému dlouhodobému hmotnému majetku	1 001 200,12-	181 052,00-	1 182 252,12-
Oprávký k ostatnímu dlouhodobému hmotnému majetku			

**VII. VYÚČTOVÁNÍ FIN. VZTAHŮ K ROZPOČTŮM KRAJŮ, OBCÍ, DSO A VNITŘNÍ PŘEVODY**

Položka	Text	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Skutečnost
4121	Neinvestiční přijaté transfery od obcí	3 236 000,00	3 236 000,00	3 236 072,74
4122	Neinvestiční přijaté transfery od krajů	51 000,00	103 500,00	103 182,50
4134	Převody z rozpočtových účtů			2 120 000,00
4221	Investiční přijaté transfery od obcí		238 000,00	237 765,00
4222	Investiční přijaté transfery od krajů	116 000,00	1 001 000,00	1 000 412,00
5345	Převody vlastním rozpočtovým účtům			2 120 000,00

**VIII. VYÚČTOVÁNÍ FIN. VZTAHŮ KE ST. ROZPOČTU, ST. FONDŮM A NÁRODNÍMU FONDU**

UZ	Položka	text	Rozpočet upr. (Příjmy)	Rozpočet upr. (Výdaje)	Skutečnost (Příjmy)	Skutečnost (Výdaje)
13013	4116	Ostatní neinv.přijaté transfery ze st. rozpočtu	3 112 000,00	x	2 419 833,69	x
13013	4118	Neinvestiční převody z Národního fondu	0,00	x	0,00	x
13013	5011	Platy zaměst. v pr.poměru vyjma zaměst. na služ.m.	x	356 500,00	x	353 721,35
13013	5019	Ostatní platy	x	234 000,00	x	137 803,80
13013	5021	Ostatní osobní výdaje	x	127 400,00	x	120 175,10
13013	5031	Povinné poj.na soc.zab.a přísp.na st.pol.zaměstnan	x	99 600,00	x	95 918,60
13013	5032	Povinné poj.na veřejné zdravotní pojištění	x	36 500,00	x	34 703,55
13013	5038	Povinné pojistné na úrazové pojištění	x	3 140,00	x	1 171,40
13013	5039	Ostatní povinné pojistné placené zaměstnavatelem	x	80 000,00	x	46 826,14
13013	5137	Drobný hmotný dlouhodobý majetek	x	121 400,00	x	118 074,55
13013	5139	Nákup materiálu j.n.	x	10 500,00	x	5 444,50
13013	5162	Služby elektronických komunikací	x	8 500,00	x	5 854,46
13013	5164	Nájemné	x	27 000,00	x	25 305,10
13013	5169	Nákup ostatních služeb	x	990 100,00	x	422 919,73
13013	5172	Programové vybavení	x	18 400,00	x	0,00
13013	5173	Cestovné	x	12 500,00	x	11 985,50
13013	5175	Pohoštění	x	25 000,00	x	21 136,50
<b>13013</b>			<b>3 112 000,00</b>	<b>2 150 540,00</b>	<b>2 419 833,69</b>	<b>1 401 040,28</b>
17051	4116	Ostatní neinv.přijaté transfery ze st. rozpočtu	20 000,00	x	17 445,22	x
17051	5041	Odměny za užití duševního vlastnictví	x	500,00	x	0,00
17051	5139	Nákup materiálu j.n.	x	1 000,00	x	673,20

**VIII. VYÚČTOVÁNÍ FIN. VZTAHŮ KE ST. ROZPOČTU, ST. FONDŮM A NÁRODNÍMU FONDU**

UZ	Položka	text	Rozpočet upr. (Příjmy)	Rozpočet upr. (Výdaje)	Skutečnost (Příjmy)	Skutečnost (Výdaje)
17051	5156	Pohonné hmoty a maziva	x	0,00	x	0,00
17051	5169	Nákup ostatních služeb	x	34 000,00	x	33 822,25
17051	5173	Cestovné	x	1 300,00	x	435,10
17051	5175	Pohoštění	x	5 000,00	x	3 199,75
<b>17051</b>			<b>20 000,00</b>	<b>41 800,00</b>	<b>17 445,22</b>	<b>38 130,30</b>
90002	4113	Neinvestiční přijaté transfery za státních fondů	365 000,00	x	0,00	x
90002	5021	Ostatní osobní výdaje	x	30 000,00	x	5 100,00
90002	5169	Nákup ostatních služeb	x	174 000,00	x	66 300,00
<b>90002</b>			<b>365 000,00</b>	<b>204 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>71 400,00</b>
95113	4116	Ostatní neinv. přijaté transfery ze st. rozpočtu	0,00	x	0,00	x
95113	4118	Neinvestiční převody z Národního fondu	1 182 000,00	x	782 424,16	x
95113	4119	Ostatní neinv. příj. transf. od rozpočtů ústř. úrovně	0,00	x	0,00	x
95113	5041	Odměny za užití duševního vlastnictví	x	8 500,00	x	0,00
95113	5139	Nákup materiálu j.n.	x	12 000,00	x	10 594,40
95113	5169	Nákup ostatních služeb	x	499 000,00	x	496 506,55
95113	5173	Cestovné	x	8 200,00	x	7 395,70
95113	5175	Pohoštění	x	60 000,00	x	54 394,95
95113	5532	Ostatní neinvestiční transfery do zahraničí	x	852 000,00	x	486 158,81
<b>95113</b>			<b>1 182 000,00</b>	<b>1 439 700,00</b>	<b>782 424,16</b>	<b>1 055 050,41</b>

**IX. ZPRÁVA O VÝSLEDKU PŘEZKOUMÁNÍ HOSPODAŘENÍ**

viz příloha č. 1

**X. FINANČNÍ HOSPODAŘENÍ ZŘÍZENÝCH PRÁVNICKÝCH OSOB A HOSPODAŘENÍ S JEJICH MAJETKEM**

viz příloha č. 2

**XI. OSTATNÍ DOPLŇUJÍCÍ ÚDAJE**

Přezkoumání hospodaření svazku za rok 2019 provedl Krajský úřad Libereckého kraje, odbor kontroly. Řízením přezkoumání hospodaření byl pověřen Mgr. Karel Novák. Přezkoumání hospodaření bylo provedeno v souladu se zákonem 420/2004 Sb., o přezkoumávání hospodaření územních samosprávních celků a dobrovolných svazků obcí a 128/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územně hospodaření DSO odpovídá závazným právním předpisům, především zákonu o obcích, o rozpočtových pravidlech územně samosprávních celků, o účetnictví, o zadávání veřejných zakázek, příp. dalším předpisům upravující hospodaření DSO. Závěr zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření zní: Při přezkoumání hospodaření nebyly zjištěny chyby a nedostatky. Celá zpráva auditora je součástí přílohy č. 1.

Razítko účetní jednotky

*svazek obcí*  
**Jilemnice**

Masarykovo náměstí 82 IČO: 70694061  
514 01 Jilemnice č. ú.: 3294602309/0800  
www.jilemnice-so.cz tel.: 481 565 111

Osoba odpovědná za účetnictví

Podpisový záznam osoby  
odpovědné za správnost  
údajů

Ivana Dubská

*Ivona*

Osoba odpovědná za rozpočet

Podpisový záznam osoby  
odpovědné za správnost  
údajů

Ivana Dubská

*Ivona*

Statutární zástupce

Podpisový záznam  
statutárního zástupce

*AK*



**Z P R Á V A**  
**o výsledku přezkoumání hospodaření**  
**dobrovolného svazku obcí Jilemnicko - svazek obcí, IČ70694061,**  
**za rok 2019**

Přezkoumání hospodaření dobrovolného svazku obcí Jilemnicko - svazek obcí za rok 2019 ve smyslu ustanovení § 53 zákona č. 128/2000 Sb., o obcích, ve znění pozdějších předpisů a v souladu se zákonem č. 420/2004 Sb., o přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí, ve znění pozdějších předpisů, bylo zahájeno doručením oznámení o zahájení přezkoumání hospodaření dne 3. 9. 2019.

Přezkoumané období od 1. 1. 2019 do 31. 12. 2019.

1. Dílčí přezkoumání bylo vykonáno v sídle dobrovolného svazku dne 11. 11. 2019.
2. Konečné přezkoumání bylo vykonáno v sídle dobrovolného svazku dne 10. 2. 2020.

Přezkoumání vykonal:

Mgr. Karel Novák, kontrolor pověřený řízením přezkoumání.

Pověření k výkonu přezkoumání podle § 5 zákona č. 420/2004 Sb., ve znění pozdějších předpisů a § 4 zákona č. 255/2012 Sb., ve znění pozdějších předpisů, vydal Mgr. René Havlík, ředitel Krajského úřadu Libereckého kraje, pod č. j.: LK-0073/19/NovK dne 2. 9. 2019.

Přezkoumání bylo vykonáno výběrovým způsobem.

Poslední kontrolní úkon před vyhotovením zprávy byl proveden dne 10. 2. 2020.

Popis úkonu: seznámení předsedy svazku s výsledky kontroly.

**Při přezkoumání byli přítomni:** Mgr. Vladimír Richter - místopředseda svazku,  
Ing. Radka Paulů - ředitelka svazku,  
paní Ivana Dubská - účetní svazku.

**Předmět přezkoumání:**

Předmětem přezkoumání hospodaření jsou oblasti hospodaření uvedené v § 2 odst. 1 a 2 zákona č. 420/2004 Sb., posouzené podle hledisek uvedených v § 3 tohoto zákona.

Oblasti, které byly předmětem přezkoumání hospodaření v členění podle § 2 odst. 1 a 2 uvedeného zákona:

- ustanovení § 2 odst. 1 písm. a) plnění příjmů a výdajů rozpočtu včetně peněžních operací, týkajících se rozpočtových prostředků,
- ustanovení § 2 odst. 1 písm. b) finanční operace, týkající se tvorby a použití peněžních fondů,
- ustanovení § 2 odst. 1 písm. c) náklady a výnosy podnikatelské činnosti územního celku,
- ustanovení § 2 odst. 1 písm. d) peněžní operace, týkající se sdružených prostředků vynakládaných na základě smlouvy mezi dvěma a více územními celky, anebo na základě smlouvy s jinými právníckými nebo fyzickými osobami,
- ustanovení § 2 odst. 1 písm. e) finanční operace, týkající se cizích zdrojů ve smyslu právních předpisů o účetnictví,
- ustanovení § 2 odst. 1 písm. f) hospodaření a nakládání s prostředky poskytnutými z Národního fondu a s dalšími prostředky ze zahraničí poskytnutými na základě mezinárodních smluv,
- ustanovení § 2 odst. 1 písm. g) vyúčtování a vypořádání finančních vztahů ke státnímu rozpočtu, k rozpočtům krajů, k rozpočtům obcí, k jiným rozpočtům, ke státním fondům a k dalším osobám,
- ustanovení § 2 odst. 2 písm. a) nakládání a hospodaření s majetkem ve vlastnictví územního celku
- ustanovení § 2 odst. 2 písm. b) nakládání a hospodaření s majetkem státu, s nímž hospodaří územní celek,
- ustanovení § 2 odst. 2 písm. c) zadávání a uskutečňování veřejných zakázek, s výjimkou úkonů a postupů přezkoumaných orgánem dohledu podle zvláštního právního předpisu,
- ustanovení § 2 odst. 2 písm. d) stav pohledávek a závazků a nakládání s nimi,
- ustanovení § 2 odst. 2 písm. e) ručení za závazky fyzických a právníckých osob,
- ustanovení § 2 odst. 2 písm. f) zastavování movitých a nemovitých věcí ve prospěch třetích osob,
- ustanovení § 2 odst. 2 písm. g) zřizování věcných břemen k majetku územního celku,
- ustanovení § 2 odst. 2 písm. h) účetnictví vedené územním celkem.

Při posuzování jednotlivých právních úkonů se vychází ze znění právních předpisů platných ke dni uskutečnění tohoto úkonu.

Podle ustanovení § 2 odst. 3 zákona č. 420/2004 Sb. nebyly předmětem přezkoumání údaje, na které se vztahuje povinnost mlčenlivosti podle daňového řádu.

## **A. Výsledek dílčích přezkoumání**

### **A.I. Chyby a nedostatky napravené v průběhu dílčích přezkoumání za rok 2019**

Nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

### **A.II. Ostatní zjištěné a nenapravené chyby a nedostatky v průběhu přezkoumání za rok 2019**

Při přezkoumání hospodaření nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

## **B. Plnění opatření k odstranění nedostatků zjištěných v předchozích letech**

**B.I. Při přezkoumání hospodaření dobrovolného svazku obcí v předchozích letech**  
Nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

## **C. Závěr z přezkoumání hospodaření za rok 2019**

**C.I. Při přezkoumání hospodaření dobrovolného svazku obcí za rok 2019 podle § 2 a § 3 zákona č. 420/2004 Sb.**

Nebyly zjištěny chyby a nedostatky.

**C.II. Upozornění na případná rizika, která lze dovodit ze zjištěných chyb a nedostatků, která mohou mít negativní dopad na hospodaření dobrovolného svazku obcí v budoucnu:**

Při přezkoumání hospodaření nebyla zjištěna žádná závažná rizika, která by mohla mít negativní dopad na hospodaření územního celku v budoucnosti.

**C.III. Poměrové ukazatele zjištěné při přezkoumání hospodaření:**


- a) podíl pohledávek na rozpočtu územního celku ..... 0,03 %
- b) podíl závazků na rozpočtu územního celku ..... 1,91 %
- c) podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku ..... 0 %

Liberec, dne 11. 2. 2020.

Jméno a podpis kontrolora provádějícího přezkoumání hospodaření:

Mgr. Karel Novák

.....  
kontrolor pověřený řízením přezkoumání

  
.....  
podpis kontrolora

### **Tato zpráva o výsledku přezkoumání:**

- je návrhem zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření, ke kterému lze podat písemné stanovisko ve lhůtě do 15 dnů ode dne doručení návrhu této zprávy, kontrolorovi pověřenému řízením přezkoumání. Konečným zněním zprávy se stává tento návrh okamžikem marného uplynutí výše uvedené lhůty dle § 6 odst. 1 písm. d) zákona č. 420/2004 Sb.

- se vyhotovuje ve dvou stejnopisech, přičemž se jeden stejnopis předává statutárnímu zástupci kontrolovaného subjektu a druhý stejnopis se zakládá do příslušného spisu odboru kontroly krajského úřadu.
- nedílnou součástí zprávy je seznam přezkoumávaných písemností uvedených v příloze.

V kontrolovaném období dle prohlášení svazku:

- svazek nehospodařil s majetkem státu,
- neručil svým majetkem za závazky fyzických a právnických osob,
- nezastavil movitý a nemovitý majetek,
- neuzavřel směnnou smlouvu, smlouvu o výpůjčce týkající se nemovitého majetku, smlouvu o přijetí nebo poskytnutí úvěru nebo půjčky, smlouvu o převzetí dluhu nebo ručitelského závazku, smlouvu o přistoupení k závazku a smlouvu o sdružení,
- nekoupil ani neprodal cenné papíry, obligace,
- neuskutečnil majetkové vklady,
- a uskutečnil veřejné zakázky malého rozsahu (§ 27 zák. č. 134/2016 Sb.).

### Poučení:

Dobrovolný svazek obcí je ve smyslu ustanovení § 13 odst. 1 písm. b) zákona č. 420/2004 Sb., povinen přijmout opatření k nápravě chyb a nedostatků uvedených v této zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření a podat o tom písemnou informaci přezkoumávajícímu orgánu, a to nejpozději do 15 dnů po projednání této zprávy spolu se závěrečným účtem v orgánech dobrovolného svazku obcí.

Dobrovolný svazek obcí je dále ve smyslu ustanovení § 13 odst. 2 zákona č. 420/2004 Sb., povinen v informacích podle ustanovení § 13 odst. 1 písm. b) téhož zákona uvést lhůtu, ve které podá příslušnému přezkoumávajícímu orgánu písemnou zprávu o plnění přijatých opatření a v této lhůtě příslušnému přezkoumávajícímu orgánu uvedenou zprávu zaslat.

Nesplněním těchto povinností se dobrovolný svazek obcí dopustí přestupku podle ustanovení § 14 odst. 1 písm. b) a c) zákona č. 420/2004 Sb. a za to lze uložit dobrovolnému svazku obcí podle ustanovení § 14 odst. 2 zákona č. 420/2004 Sb. pokutu do výše 50.000 Kč.

Předseda svazku byl seznámen s návrhem zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření svazku Jilemnicko - svazek obcí a tento návrh zprávy s ním byl projednán. Zprávu o výsledku přezkoumání hospodaření o počtu 12 stran po jejím projednání a seznámení převzal předseda svazku Ing. Petr Matyáš.

Ing. Petr Matyáš  
předseda dobrovolného svazku obcí

  
 svazek obcí  
 Jilemnicko 15.2.2026  
 Razítko, podpis, dne  
 Masarykovo náměstí 92 IČO: 70694061  
 514 01 Jilemnice č. ú.: 3294602309/0800  
 www.jilemnicko-so.cz tel.: 481 565 111

## Příloha ke zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2019.

Při přezkoumání hospodaření byly přezkoumány písemnosti:

### **Návrh rozpočtu**

Návrh rozpočtu na rok 2019 byl zveřejněn na úředních deskách členských obcí a svazku v obdobích od 7. 3. 2019. Kontrola bylo předloženo písemné sdělení obcí svazku o zveřejnění návrhu na úředních deskách a webových stránkách obcí.

### **Pravidla rozpočtového provizoria**

Pravidla rozpočtového provizoria pro rok 2019 byla schválena na zasedání Valné hromady (dále jen VH) dne 14. 12. 2018, usn. č. 18/12/14/08, s pravidlem čerpání výdajů v období 01 – 03/2019 do výše 24% schváleného rozpočtu 2018 pro běžné výdaje.

Rozpočtové provizorium na rok 2019 bylo zveřejněno od 14. 12. 2018.

### **Rozpočtová opatření**

V kontrolovaném období do 31. 12. 2019 bylo provedeno 5 změn rozpočtu VH a Radou Jilemnicka (dále jen RJ), na základě Stanov svazku. Do vývoje rozpočtu se opatření promítla takto:

1. RO schváleno VH dne 15. 5. 2019, usn. č. 19/5/15/10, zveřejněno od 15. 5. 2019,
2. RO schváleno RJ dne 18. 9. 2019, usn. č. 2019/09/18/01, zveřejněno od 18. 9. 2019,
3. RO schváleno RJ dne 2. 10. 2019, usn. č. 2019/10/02/01, zveřejněno od 8. 10. 2019,
4. RO schváleno RJ dne 11. 12. 2019, usn. č. 2019/12/11/01, zveřejněno od 11. 12. 2019,
5. RO schváleno RJ dne 30. 12. 2019, usn. č. 2019/12/30/01, zveřejněno od 31. 12. 2019.

	Příjmy	Výdaje	Financování
Schválený rozpočet	8 535 000	8 535 000	0
1. rozpočtová změna	415 000	415 000	0
2. rozpočtová změna	1 152 000	1 152 000	0
3. rozpočtová změna	<i>přesuny v rámci paragrafu</i>		
4. rozpočtová změna	35 500	35 500	0
5. rozpočtová změna	<i>bez vlivu na rozpočet</i>		
Upravený rozpočet	10 137 500	10 137 500	0

Opatření byla ve správné výši promítnuta do výkazu FIN 2 - 12 M k 31. 12. 2019.

### **Schválený rozpočet**

Vyrovnaný rozpočet svazku na rok 2019 schválila VH na svém zasedání dne 22. 3. 2019, usn. č. 2019/03/22/01 ve výši a struktuře podle zveřejněného návrhu rozpočtu, tvořený:

Příjmy	8 535 000 Kč
Výdaje	8 535 000 Kč

Ve výkazu FIN 2 - 12 M byl proveden rozpis rozpočtu podle položek rozpočtové skladby ve schválené výši.

Schválený rozpočet byl zveřejněn od 22. 3. 2019.

### **Střednědobý výhled rozpočtu**

Dne 27. 6. 2017 byl schválen výhled na období 2018 až 2022. Návrh výhledu byl zveřejněn na stránkách členských obcí dle jejich prohlášení v období od 9. 6. do jeho schválení dne 27. 6. 2017, schválený výhled byl zveřejněn od 27. 6. 2017. Na jednání VH svazku dne 23. 3. 2018 byl schválen aktualizovaný střednědobý výhled rozpočtu na období 2019 - 2023. Návrh střednědobého výhledu byl zveřejněn na webových stránkách a úředních deskách od 5. 3. 2018 do 26. 3. 2018, schválený výhled od 26. 3. 2018 do 31. 12. 2020.

VH dne 15. 5. 2019, usn. č. 19/5/15/06 schválila střednědobý výhled rozpočtu na roky 2020-2024, který byl sestaven jako vyrovnaný v následujících souhrnných částkách (v tis. Kč):

Rok	Příjmy	Výdaje
2020	6 820	6 820
2021	4 929	4 929
2022	2 620	2 620
2023	2 620	2 620
2024	2 620	2 620

Návrh střednědobého výhledu byl zveřejněn na webových stránkách a úředních deskách od 30. 4. 2019, schválený výhled od 15. 5. 2019.

### **Závěrečný účet**

Závěrečný účet dobrovolného svazku obcí (dále jen DSO) za rok 2018 byl sestaven v rozsahu a struktuře odpovídající požadavkům zákona č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, ve znění pozdějších předpisů. Závěrečný účet byl projednán VH dne 15. 5. 2019, usn. č. 15/5/15/04 a schválen s ohledem na výsledek přezkoumání hospodaření svazku za rok 2018 se závěrem "bez výhrad". Součástí schváleného materiálu byla Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření DSO za rok 2018 a přílohy k účetní závěrce společnosti EKO Jilemnicko s.r.o. a Zpráva o vztazích společnosti EKO Jilemnicko s.r.o.

Návrh závěrečného účtu společně se Zprávou o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2018 byl zveřejněn na úředních deskách členských obcí a svazku od 30. 4. 2019.

Schválený závěrečný účet za rok 2018 společně se Zprávou o výsledku přezkoumání hospodaření za rok 2018 byl zveřejněn od 15. 5. 2019.

### **Bankovní výpis**

Svazek používal při svém hospodaření následující bankovní účty se zůstatky k 31. 12. 2019 v následující výši:

č.ú. 34534-57216451/0710 (EUR)	107 992,51 Kč (4 250,75 EUR)
dle internetového bankovníctví ze dne 31. 12. 2019	
č.ú. 3294602309/0800	226 319,34 Kč (BV č. 012)
č.ú. 35-3294602309/0800 (kompostárna)	1 189 727,40 Kč (BV č. 012)
<u>č.ú. 94-57216451/0710 (ČNB)</u>	<u>1 139 071,95 Kč (BV č. 18)</u>
Základní bankovní účty celkem	2 663 111,20 Kč

Pro přepočítání EUR byl používán denní kurz ČNB. Výše zůstatků podle výpisů z bankovních účtů souhlasila se stavem na účtu 231 - základní běžný účet ve výkazu rozvaha a s údajem na řádku 6010 a 6030 výkazu FIN 2 - 12 M k 31. 12. 2019.

### **Inventurní soupis majetku a závazků**

K zajištění inventarizace majetku k 31. 12. 2019 byly kontrole předloženy:

- směrnice č. 6/2016 pro provádění inventarizace majetku, pohledávek a závazků, a dále povinnost postupovat při inventarizaci dle vyhlášky č. 270/2010 Sb.,
- plán inventur na rok 2019, který VH schválila dne 18. 12. 2019, termín provedení inventur k 31. 12. 2019, s určením Ústřední inventarizační komise (ÚIK) a tříčlenné inventarizační komise a jejich seznámení s platnými předpisy o inventarizaci,
- inventarizační zpráva za rok 2019 ze dne 31. 1. 2020 spolu s informací o inventarizačních a zúčtovatelných rozdílech s tím, že nebyly zjištěny žádné schodky, manka ani inventarizační přebytky. Zjištěný rozdíl na účtu 403.0300 zasahuje do minulosti, bude dohledán v archivu účetnictví v minulých letech. Zjištěný rozdíl na účtu 403.0301 bude přeúčtován na účet 403.0300 (v době kontroly již napraveno).
- účet 061 rozvahy - Majetkové účasti v osobách s rozhodujícím vlivem se stavem k 31. 12. 2019 ve výši 1 500 000 Kč (EKO Jilemnicko, s.r.o.).

Kontrolovány byly dokladové inventury, které byly provedeny u všech účtů majetku, pohledávek a závazků a obsahovaly předepsané náležitosti. Nebyly zjištěny nedostatky.

#### **Kniha došlých faktur**

Kniha došlých faktur byla vedena ručně, v kontrolovaném období svazek přijal celkem 241 dodavatelských faktur, které byly průběžně podle splatnosti uhrazené. Byly kontrolovány faktury za měsíc leden a únor 2019 (poř. č. 1 - 18) a prosinec 2019 (poř. č. 200 - 212), účet 321 Rozvahy vykazoval k 31. 12. 2019 zůstatek ve výši 499 Kč, na kterém se podílely faktura č. 726 693 083, poř. č. 241, zaplacená v lednu 2020.

#### **Kniha odeslaných faktur**

Kniha odeslaných faktur byla rovněž vedena ručně. V kontrolovaném období bylo vystaveno 96 faktur. K 31. 12. 2019 nebyly uhrazeny 2 faktury v celkové výši 2 270 Kč (fa č. 95 ve výši 1 720 Kč a fa č. 96 ve výši 550 Kč). Kontrolou bylo ověřeno zaúčtování a úhrada faktur č. 76 - 84 za měsíc září 2019, faktura č. 75 vystavená dne 12. 9. 2019 byla uhrazena dne 18. 11. 2019. Dále bylo kontrolováno zaúčtování a úhrady faktur č. 85 - 89 (faktury uhrazeny dne 9. 10 a 15. 10. 2019). Bez zjištěných nedostatků.

#### **Pokladní kniha (deník)**

DSO vedl odděleně 2 pokladní knihy (kompostárna a svazek) v denících ručně. Příjmové a výdajové doklady byly vedené v samostatné řadě. Svazková pokladna evidovala celkem 108 příjmových a výdajových pokladních dokladů. Kontrolou byly ověřeny pokladní doklady v pokladně svazku v období září 2019 (V62 - 69, P9), a dále za prosinec 2019 (V88 - V94), nedostatky nebyly zjištěny. Nulový zůstatek pokladní hotovostí k 31. 12. 2019 souhlasil na stav účtu 261 v rozvaze.

Samostatná pokladna provozu kompostárny byla zrušena k 31. 3. 2019, zůstatek k tomuto období byl v nulové výši. Za období do 31. 3. 2019 byl zaznamenán pouze jeden příjmový a jeden výdajový pokladní doklad. Nulový zůstatek účtu 261 souhlasí na zůstatky pokladen k 31. 12. 2019.

#### **Příloha rozvahy**

Kontrolou předložen výkaz příloha za období 12/2019. Na podrozvahových účtech byla vedena dlouhodobá podmíněná pohledávka ve výši 658 866,34 Kč (účet 943, projekt Krkonošská kulturní setkání) - pokles oproti 12/2018 o 327 784,36 Kč. Účet 955 ostatní dlouhodobé podmíněné pohledávky z transferů vykazoval objem 4 149 516,99 Kč. Vyrovnávací účet 999

představoval součet účtů 943 a 955. Dále na položce "H" přílohy Rozvahy veden pozemek v hodnotě 2 300 tis. Kč. Údaje o stavbách na položce "G" souhlasila s rozvahou, účtem 021.

### **Rozvaha**

V rámci přezkoumání hospodaření byla předložena sestavená rozvaha k 31. 12. 2019. Stálá aktiva k tomuto datu činila 22 949 324,54 Kč, po proúčtované korekci 15 926 738,61 Kč.

Dlouhodobé závazky k tomuto datu vykazují výši 2 812 563,52 Kč na účtu 472 - Dlouhodobé přijaté zálohy na transfery.

Krátkodobé závazky činí 164 252 Kč, na této částce se nejvíce podílí účty: Zaměstnanci, Sociální a zdravotní pojištění a Ostatní daně a poplatky.

Dlouhodobé pohledávky vykazují nulovou hodnotu.

Krátkodobé pohledávky jsou ve výši 1 614 785,23 Kč, tuto hodnotu ovlivňuje především účet 388 Dohadné účty aktivní s objemem ve výši 1 612 515,23 Kč, který je tvořen projekty Krkonošské kulturní setkání a EVS Jilemnicko.

Kontrolou stanovených vazeb na tomto výkazu nebyly zjištěny nedostatky.

### **Výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu**

Podle výkazu FIN 2 - 12 M k 12/2019 skončilo hospodaření DSO prozatím kladným saldem příjmů a výdajů ve výši 1 991 tis. Kč. V tabulce je uvedena základní struktura rozpočtu a jeho plnění (po konsolidaci):

	Rozpočet	Uprav. rozpočet	Skutečnost	% RU
Příjmy	8 535 000	10 137 500	8 602 414,20	84,8 %
Výdaje	8 535 000	10 137 500	6 611 832,43	65,2 %
Financování	0	0	- 1 990 581,77	

Nedostatky při sestavení výkazu nebyly zjištěny.

### **Výkaz zisku a ztráty**

Podle předloženého výkazu za období 12/2019 hospodařil DSO s následujícími výsledky:

Náklady	6 691 074,93 Kč
Výnosy	6 418 507,67 Kč
VH po zdanění	- 272 567,26 Kč

Výsledek hospodaření uvedený ve výkazu souhlasil s údajem ve výkazu rozvaha. Hospodářská činnost nebyla provozována a ve výkazu nebyla uvedena.

### **Listiny o založení právnických osob**

VH svazku dne 28. 6. 2018, usn. č. 18/06/28/11 schválila založení společnosti s ručením omezením s názvem EKO Jilemnicko s. r. o. Stejněho dne usn. č. 18/06/28/12 schválila zakladatelskou listinu EKO Jilemnicka s. r. o. a usn. č. 18/06/28/15 VH svazku schválila pověření výkonem funkce valné hromady EKO Jilemnicko s. r. o. vždy platné členy orgánu Rady Jilemnicko - svazek obcí. Dále VH svazku schválila usn. č. 18/06/28/16 a 17 jmenování dozorčí rady a jednatele EKO Jilemnicka s. r. o.



Dále předloženy:

- Zakladatelská listina společnosti s ručením omezeným, sepsaná notářským zápisem dne 18. 7. 2018.
- Rozhodnutí o udělení koncese s předmětem podnikání: Silniční motorová doprava s právní mocí 10. 8. 2018.
- Smlouva o běžném účtu v českých korunách pro obchodní společnost ze dne 23. 7. 2018, Česká spořitelna, a. s., číslo účtu: 5410559379/0800.
- Potvrzení o vkladu na BÚ pro dosud nevzniklý subjekt, vklad na účet dne 2. 8. 2018 ve výši 1 500 000 Kč (ověřeno na BV č. 2 ze dne 2. 8. 2018), s navazující Rámcovou smlouvou o finančních službách (Česká spořitelna) ze dne 10. 9. 2018.
- Společnost EKO Jilemnicko s. r. o., IČ 074 07 831, zapsána do Obchodního rejstříku dne 28. 8. 2018, s výší zakladatelského vkladu 1 500 000 Kč.
- Smlouva o zpracovávání účetnictví, zajišťování ekonomického, účetního a navazujícího poradenství uzavřená s EKO Jilemnicko s.r.o. (objednatel) a MARCO audit s.r.o., IČ 06595936 (zhotovitel), uzavřená dne 31. 8. 2018.
- Rozhodnutí o registraci z Finančního úřadu pro Liberecký kraj, Liberec, ze dne 24. 9. 2018.
- Rozhodnutí jediného společníka při výkonu působnosti VH obchodní společnosti EKO Jilemnicko s.r.o. ze dne 29. 8. 2018 a navazující Smlouva o výkonu funkce jednatele společnosti ze dne 21. 9. 2018.

#### **Smlouva o vytvoření dobrovolných svazků obcí**

Dobrovolný svazek obcí Jilemnicko byl vytvořen na základě smlouvy ze 4. 12. 2001 celkem 17 městy a obcemi v regionu Jilemnicka a Krkonoš v rámci Libereckého kraje. Změny v počtu účastnických obcí byly provedené na základě dodatku č. 1 z 26. 3. 2004 (Jestřabí v Krkonoších) a č. 2 z 21. 2. 2008, kdy se svazek rozšířil o obec Paseky nad Jizerou a města Rokytnice nad Jizerou a Jablonec nad Jizerou. V kontrolovaném období roku 2019 nedošlo ke změně Smlouvy.

#### **Stanovy a osvědčení o registraci dobrovolných svazků obcí**

Registrace svazku byla provedena v souladu s § 20i, odst. 2 a 3 zákona č. 40/1964 Sb., občanský zákoník, ve znění pozdějších předpisů ke dni 18. 4. 2000 na Okresním úřadu v Semilech. Změna registrace byla provedena rozhodnutí KÚ LK dne 12. 1. 2015 s aktualizací dne 23. 9. 2015.

Další změna stanov formou dodatku č. 6 byla provedena k 30. 3. 2015 (úprava předmětu činnosti z důvodu komunálního odpadu a tříděného odpadu, zajištění a správa vybavení pro rozvoj společného technického zázemí, zajištění rozvoje cyklo dopravy v regionu a poskytování poradenského servisu pro jednotlivé členské obce a úprava č. VIII - zdroje příjmů svazku - členský příspěvek účelově vázaný pro řešení, realizaci a provoz konkrétního společného záměru nebo projektu). Úplné znění stanov bylo vypracováno ke dni 30. 3. 2015.

Svazek byl v roce 2017 tvořen 21 členskými městy a obcemi. Orgány svazku byly stanoveny v následujícím složení: valná hromada svazku (dále jen VH), rada svazku (dále jen RS), předseda a místopředseda svazku, 3 členné revizní komise svazku a komise pro schvalování účetní závěrky.

Dne 28. 6. 2018, usn. č. 18/06/28/07 byly na VH svazku přijaty nové Stanovy Jilemnicka - svazku obcí s platností od 1. 7. 2018.

Orgány svazku byly stanoveny v následujícím složení:

- VH svazku,
- 5ti členná RS,
- předseda a místopředseda svazku,
- 3 členná kontrolní komise svazku a
- ředitel jako administrativní orgán svazku.

Registrace stanov proběhla na KÚ LK (právním odboru) dne 25. 7. 2018.

Stejného dne (28. 6. 2018) VH schválila:

- usn. č. 18/06/28/09 - kontrolní komisi Jilemnicka - svazku obcí, s platností od 1. 7. 2018,
- usn. č. 18/06/28/10 - jmenování ředitele svazku s platností od 1. 7. 2018.

VH dne 14. 12. 2018 schválila mandátovou, návrhovou a volební komisi usn. č. 18/12/14/01. Usn. č. 18/12/14/04-06 schválila předsedu a místopředsedu svazku, členy rady a kontrolní komise na dvouleté funkční období.

V kontrolovaném období roku 2019 kontrole předloženo Rozhodnutí o registraci změn v rejstříku svazků obcí ze dne 25. 1. 2019 na základě žádosti ředitelky svazku z důvodu změn subjektů ve funkcích předsedy a místopředsedy svazku.

#### **Smlouvy a další materiály k poskytnutým účelovým dotacím**

Kontrola byla podrobena Smlouva o poskytnutí účelové dotace z Dotačního fondu Libereckého kraje uzavřená mezi Libereckým krajem (poskytovatel) a Jilemnickem-svazkem obcí (příjemcem) dne 29. 7. 2019, kteří uzavřeli veřejnoprávní smlouvu, jejímž předmětem a účelem je "Rozvoj systému kompostování na Jilemnicku - rozšíření kompostárny v Roztokách u Jilemnice", který byl schválen usnesením Zastupitelstva Libereckého kraje č. 285/19/ZK dne 25. 6. 2019. Dotace ve výši 982 680 Kč s poskytnutím 90 % zálohy do 30-ti dnů od podepsání smlouvy. Termín realizace projektu od 1. 5. 2019 do 30. 9. 2020. Vyúčtování dotace do 19. 11. 2020. Záloha dotace ve výši 884 412 Kč přišla na účet svazku dne 27. 8. 2019 (BV č. 008).

#### **Smlouvy a další materiály k přijatým účelovým dotacím**

Výběrovým způsobem byly kontrolovány následující přijaté dotace:

pol. 4116, svazek obdržel do 31. 12. 2019 v celkové výši 2 437 278,91 Kč

a v tom:

*UZ 13 013*, celkem 2 419 833,69 Kč

-objem 1 970 835,19 Kč - dotace z Ministerstva práce a sociálních věcí ČR na projekt "*Efektivní veřejná správa*", svazek dotaci obdržel dne 2. 4. 2019 (BV č. 4, ČNB),

-objem 448 998,50 Kč - zbytek dotace z MPSV ČR přišla na účet ČNB dne 4. 11. 2019 (BV č. 15).

*UZ 17 051*, celkem 17 445,22 Kč

-objem 11 484,84 Kč - dotace z Ministerstva pro místní rozvoj ČR na akci "*Krkonošská kulturní setkání*", svazek dotaci obdržel dne 10. 5. 2019 (BV č. 7, ČNB),

-objem 5 960,38 Kč - zbytek dotace z MMR ČR přišla na účet ČNB dne 11. 12. 2019 (BV č. 17).

pol. 4118, Evropský fond regionálního rozvoje (EFRR)

*UZ 95113* - celkem 782 424,16 Kč

-objem ve výši 597 556 Kč (dne 21. 5. 2019 - BV č. 1, ČNB EUR),

-objem v celkové výši 184 868,16 Kč = 7 244,05 EUR (dne 12. 12. 2019 - BV č. 6, ČNB EUR).

pol. 4121 - 3 236 000 Kč  
neinvestiční přijaté transfery od obcí.

pol. 4122 - 103 182,50 Kč  
neinvestiční přijaté transfery od krajů.

pol. 4221 - 237 765 Kč  
investiční přijaté transfery od obcí.

pol. 4222 - 1 000 412 Kč  
investiční přijaté transfery od krajů.

### **Smlouvy o dílo**

Smlouva o dílo uzavřená mezi svazkem (objednatel) a Stavební firmou Preissler, s.r.o. (zhotovitel) dne 8. 10. 2019, jejímž předmětem je rozšíření a modernizace kompostárny za účelem zvýšení kapacity. Realizace od 23. 9. 2019 do 30. 4. 2020, cena díla ve výši 1 061 676 Kč bez DPH. Schváleno VH dne 8. 10. 2019, usn. č. 19/10/08/05.

Finanční plnění - v kontrolovaném období nebylo fakturováno.

### **Smlouvy o přijetí úvěru**

Svazek v kontrolovaném období neuzavřel smlouvu o úvěru.

### **Dokumentace k veřejným zakázkám**

*"Podpora sítě IC na Jilemnicku"*

-Výzva k podání nabídky ze dne 5. 4. 2019, lhůta pro podání nabídky do 24. 4. 2019, 10:00 hod.,

-předpokládaná cena zakázky 295 521 Kč včetně DPH,

-doručeny 3 nabídky,

-protokol o otevírání obálek, posouzení a hodnocení nabídek ze dne 24. 4. 2019,

-oznámení o výběru nejvhodnější nabídky ze dne 3. 5. 2019,

-nejvýhodnější nabídka od firmy Tiskárna Zaplatílek, IČ 72936274 s nabídkovou cenou ve výši 269 979,70 Kč včetně DPH.

Na akci je navázána dotace ze Státního fondu životního prostředí ČR, Rozhodnutí č. 00301932 ze dne 2. 4. 2019 o poskytnutí dotace ve výši 365 093 Kč. Smlouva č. 00301932 o poskytnutí podpory ze Státního fondu životního prostředí ČR o poskytnutí dotace ve výši 359 108 Kč, v roce 2019 ve výši 230 795 Kč, v roce 2020 ve výši 128 313 Kč., podepsána dne 26. 7. 2019.

Finanční plnění do 31. 12. 2019:

-dne 12. 11. 2019, ve výši 158 524,05 Kč (BV č. 011, ČS).

### **Vnitřní předpis a směrnice**

Svazek obnovil v roce 2016 ucelenou evidenci účetních směrnic č. 1 – 12/2016 od systému zpracování účetnictví až po uveřejňování smluv v registru smluv. V roce 2018 přibyla nová Směrnice č. 1/2018 – GDPR.

V kontrolovaném období do 31. 12. 2019 svazek schválil na RJ usn. č. 2019/11/13/01 dne 13. 11. 2019 směrnici č. 2/2019 - Směrnice k vedení pokladny.

#### **Výsledky externích kontrol**

Dle sdělení účetní a ředitelky svazku v kontrolovaném období 2019 se na DSO neuskutečnila externí kontrola.

#### **Zápisy z jednání orgánů dobrovolných svazků obcí**

Kontrola bylo předloženo 5 zápisů z jednání VH v období od 1. 1. 2019 do 31. 12. 2019, a zápis VH ze dne 14. 12. 2018 (rozpočtové provizorium). Dokumenty měly veškeré náležitosti a obsahovaly usnesení ve všech případech, kdy bylo nutné jejich projednání VH (rozpočet, závěrečný účet ...).

Dále byly předloženy zápisy a usnesení z RJ č. 2 až 20.

#### **Schválení roční účetní závěrky**

V souladu s ustanovením zákona č. 128/2000 Sb., o obcích, ve znění pozdějších předpisů, schválila VH svazku na svém zasedání dne 15. 5. 2019, usn. č. 19/5/15/03 účetní závěrku DSO za rok 2018, což bylo doloženo protokolem o schvalování účetní závěrky dle §11 vyhlášky č. 220/2013 za rok 2018 z 15. 5. 2019.

Kontrola předložena účetní závěrka EKO Jilemnicka, s.r.o. za rok 2018 vypracovaná dne 16. 1. 2019, která je přístupná on-line ve Veřejném rejstříku a Sběrce listin.

#### **Zápisy revizní komise**

Kontrola předložena Zpráva o finanční činnosti "Jilemnicko - svazek obcí" v roce 2018, kdy revizní komise provedla namátkovou kontrolu ke dni 31. 12. 2018 u knih došlých a odeslaných faktur za rok 2018, plnění rozpočtu 2018, inventarizačního zápisu za rok 2018, mzdové agendy a registru smluv s tím, že nebyly zjištěny nedostatky. Zpráva vyhotovena dne 19. 2. 2019.

Zpráva o finanční činnosti svazku za rok 2019 bude dle sdělení ředitelky svazku vypracována v 1. čtvrtletí roku 2020.

**ROZVAHA**  
ve zkráceném rozsahu - základní  
ke dni 31.12.2019  
(v celých tisících Kč)

Obchodní firma nebo jiný název účetní jednotky  
EKO Jilemnicko s.r.o.

Sídlo nebo bydliště účetní jednotky  
a místo podnikání liší-li se od bydliště

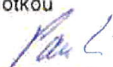
Masarykovo náměstí 82  
Jilemnice  
514 01

IC
0 7 4 0 7 8 3 1

Číslo položky a	Aktiva b	Číslo řádku c	Běžné účetní období			Minulé úč. období
			Brutto 1	Korekce 2	Netto 3	Netto 4
	AKTIVA CELKEM	1	1 674		1 674	1 497
A.	Pohledávky za upsaný základní kapitál	2				
B.	Stálá aktiva	3				
C.	Oběžná aktiva	37	1 674		1 674	1 497
D.	Časové rozlišení aktiv	74				
	Kontrolní číslo (ř. 01 až 74)	99	3 348		3 348	2 994

Číslo položky a	Pasiva b	Číslo řádku c	Stav v běžném účetním období	Stav v minulém účetním období
			5	6
	PASIVA CELKEM	101	1 674	1 497
A.	Vlastní kapitál	102	1 585	1 471
B+C	CIZÍ ZDROJE	124	89	26
B.	Rezervy	125		
C.	Závazky	130	89	26
D.	Časové rozlišení pasiv	164		
	Kontrolní číslo (součet ř. 101 až 198)	199	5 022	4 491

**EKO** EKO Jilemnicko s. r. o.  
Masarykovo náměstí 82  
514 01 Jilemnice  
IČ: 07407831  
ČÚ: 5410559379/0800

Sestaveno dne: 15. 2. 2020	Podpisový záznam statutárního orgánu účetní jednotky nebo podpisový záznam fyzické osoby, která je účetní jednotkou 
Právní forma účetní jednotky: společnost s ručením omezeným	Předmět podnikání: likvidace odpadů

## VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY

v plném rozsahu  
ke dni 31.12.2019  
(v celých tisících Kč)

Obchodní firma nebo jiný název účetní jednotky  
EKO Jilemnice s.r.o.

Sídlo nebo bydliště účetní jednotky  
a místo podnikání liší-li se od bydliště


IC
0 7 4 0 7 8 3 1

Masarykovo náměstí 82  
Jilemnice  
514 01

Označení a	Text b	Číslo řádku c	Skutečnost v účetním období	
			běžném 1	minulém 2
I.	Tržby z prodeje výrobků a služeb	1	1 301	
II.	Tržby za prodej zboží	2		
A.	Výkonová spotřeba	3	640	25
A.1.	Náklady vynaložené na prodané zboží	4		
A.2.	Spotřeba materiálu a energie	5	391	
A.3.	Služby	6	249	25
B.	Změna stavu zásob vlastní činnosti (+/-)	7		
C.	Aktivace	8		
D.	Osobní náklady	9	438	4
D.1.	Mzdové náklady	10	323	4
D.2.	Náklady na sociální zabezpečení, zdravotní pojištění a ostatní náklady	11	115	
D.2.1.	Náklady na sociální zabezpečení a zdravotní pojištění	12	108	
D.2.2.	Ostatní náklady	13	7	
E.	Úpravy hodnot v provozní oblasti	14		
E.1.	Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku	15		
E.1.1.	Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku - trvalé	16		
E.1.2.	Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku - dočasné	17		
E.2.	Úpravy hodnot zásob	18		
E.3.	Úpravy hodnot pohledávek	19		
III.	Ostatní provozní výnosy	20		
III.1.	Tržby z prodaného dlouhodobého majetku	21		
III.2.	Tržby z prodaného materiálu	22		
III.3.	Jiné provozní výnosy	23		
F.	Ostatní provozní náklady	24	87	
F.1.	Zůstatková cena prodaného dlouhodobého majetku	25		
F.2.	Zůstatková cena prodaného materiálu	26		
F.3.	Daně a poplatky	27	5	
F.4.	Rezervy v provozní oblasti a komplexní náklady příštích období	28		
F.5.	Jiné provozní náklady	29	82	
*	Provozní výsledek hospodaření (+/-)	30	136	-29
IV.	Výnosy z dlouhodobého finančního majetku - podíly	31		
IV.1.	Výnosy z podílů - ovládaná nebo ovládající osoba	32		
IV.2.	Ostatní výnosy z podílů	33		
G.	Náklady vynaložené na prodané podíly	34		
V.	Výnosy z ostatního dlouhodobého finančního majetku	35		
V.1.	Výnosy z ostatního dlouhodobého finančního majetku - ovládaná nebo ovládající osoba	36		
V.2.	Ostatní výnosy z ostatního dlouhodobého finančního majetku	37		
H.	Náklady související s ostatním dlouhodobým finančním majetkem	38		
VI.	Výnosové úroky a podobné výnosy	39		
VI.1.	Výnosové úroky a podobné výnosy - ovládaná nebo ovládající osoba	40		
VI.2.	Ostatní výnosové úroky a podobné výnosy	41		
I.	Úpravy hodnot a rezervy ve finanční oblasti	42		
J.	Nákladové úroky a podobné náklady	43		

Označení a	Text b	Číslo řádku c	Skutečnost v účetním období	
			běžném 1	minulém 2
J.1	Nákladové úroky a podobné náklady - ovládaná nebo ovládající osoba	44		
J.2	Ostatní nákladové úroky a podobné náklady	45		
VII	Ostatní finanční výnosy	46		
K	Ostatní finanční náklady	47	3	
*	Finanční výsledek hospodaření (+/-)	48	-3	
**	Výsledek hospodaření před zdaněním (+/-)	49	133	-29
L	Daň z příjmů	50	20	
L.1	Daň z příjmů splatná	51	20	
L.2	Daň z příjmů odložená	52		
**	Výsledek hospodaření po zdanění (+/-)	53	113	-29
M	Převod podílu na výsledku hospodaření společníkům (+/-)	54		
***	Výsledek hospodaření za účetní období (+/-)	55	113	-29
*	Čistý obrat za účetní období	56	1 301	
	Kontrolní číslo (součet řádků 01 až 56)	99	5 582	-58

Pozn.:

Sestaveno dne: 15.02.2020	Podpisový záznam statutárního orgánu účetní jednotky nebo podpisový záznam fyzické osoby, která je účetní jednotkou 	<b>EKO Jilemnice s. r. o.</b> Masarykovo náměstí 82 514 01 Jilemnice IČ: 07407831 ČÚ: 5410559379/0800
Právní forma účetní jednotky společnost s ručením omezeným	Předmět podnikání likvidace odpadů	

### **3.5 Účtování výnosů a nákladů**

Výnosy a náklady se účtují časově rozlišené, tj. do období, s nímž věcně i časově souvisejí, to neplatí u pravidelně se opakujících a finančně nevýznamných položek.

### **3.6 Daň z příjmů**

Náklad na daň z příjmů se počítá za pomoci platné daňové sazby z účetního zisku zvýšeného nebo sníženého o trvale nebo dočasně daňově neuznatelné náklady a nezdaňované výnosy (např. tvorba a zúčtování ostatních rezerv a opravných položek, náklady na reprezentaci, rozdíl mezi účetními a daňovými odpisy atd.). Dále se zohledňují položky snižující základ daně (dary), odčitatelné položky (daňová ztráta, odpočet na podporu odborného vzdělávání) a slevy na dani z příjmů.

### **3.7 Následné události**

Dopad událostí, které nastaly mezi rozvahovým dnem a dnem sestavení účetní závěrky, je zachycen v účetních výkazech v případě, že tyto události poskytly doplňující informace o skutečnostech, které existovaly k rozvahovému dni.

V případě, že mezi rozvahovým dnem a dnem sestavení účetní závěrky došlo k významným událostem zohledňujícím skutečnosti, které nastaly po rozvahovém dni, jsou důsledky těchto událostí popsány v příloze účetní závěrky, ale nejsou zaúčtovány v účetních výkazech.

## **4 Závazkové vztahy**

Společnost nemá ani v předchozím účetním období neměla žádné pohledávky a dluhy, které mají k rozvahovému dni dobu splatnosti delší než 5 let. Společnost nemá ani v předchozím účetním období neměla žádné pohledávky a dluhy, které by byly kryty věcnými zárukami.

## **5 Vlastní kapitál**

Na základě rozhodnutí jediného společníka v působnosti valné hromady byla ztráta za předchozí období převedena na účet Neuhrazená ztráta minulých let. Zisk za účetní období bude použit na vyrovnání ztráty za předchozí účetní období a zbývající část bude převedena na účet Nerozdělený zisk minulých let.

## **6 Personální údaje**

Společnost měla v průběhu účetního období následující průměrný počet zaměstnanců: 1. V předchozím účetním období neměla účetní jednotka žádného zaměstnance.

## **7 Informace o transakcích se spřízněnými stranami**

V průběhu tohoto ani předchozího účetního období neobdrželi členové řídicích, kontrolních a správních orgánů žádné zálohy, závdavky, zápůjčky, úvěry, přiznané záruky, a jiné výhody.

## **8 Významné události, které nastaly po rozvahovém dni**

Mezi rozvahovým dnem a okamžikem sestavení účetní závěrky nenastaly žádné významné události.

Sestaveno dne 15. února 2020



# **Příloha v účetní závěrce ke dni 31. prosince 2019 společnosti EKO Jilemnicko s.r.o.**

## **1 Popis společnosti**

Společnost EKO Jilemnicko s.r.o. (dále jen „společnost“) je společnost s ručením omezeným, která sídlí v Jilemnici, Masarykovo náměstí 82, PSČ 514 01, IČ 074 07 831. Společnost byla zapsána do obchodního rejstříku 28. srpna 2018 vedeného Krajským soudem v Hradci Králové, oddíl C, vložka 42361.

Předmětem podnikání společnosti je výroba, obchod a služby neuvedené v přílohách 1 až 3 živnostenského zákona, podnikání v oblasti nakládání s nebezpečnými odpady a silniční motorová doprava nákladní vnitrostátní provozovaná vozidly nebo jízdními soupravami o největší povolené hmotnosti do 3,5 tuny, jsou-li určeny k přepravě zvířat nebo věcí, včetně; nákladní provozovaná vozidly nebo jízdními soupravami o největší povolené hmotnosti přesahující 3,5 tuny, jsou-li určeny k přepravě zvířat nebo věcí.

## **2 Základní východiska pro vypracování účetní závěrky**

Příložená individuální účetní závěrka byla připravena v souladu se zákonem č. 563/1991 Sb., o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů a prováděcí vyhláškou č. 500/2002 Sb., kterou se provádějí některá ustanovení zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů, pro účetní jednotky, které jsou podnikateli účtujícími v soustavě podvojného účetnictví, ve znění pozdějších předpisů, ve znění platném pro rok 2018 a 2019.

Účetní závěrka je zpracována za účetní období počínající dnem 1. ledna 2019 a končící dnem 31. prosince 2019. Předchozí účetní závěrka byla zpracována za účetní období počínající dnem 28. srpna 2018 a končící dnem 31. prosince 2018. Údaje za minulé účetní období nejsou tedy srovnatelné.

Společnost je dle § 1b zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví mikro účetní jednotkou, v souladu s § 3a vyhlášky č. 500/2002 Sb. sestavila rozvahu ve zkráceném rozsahu, výkaz zisku a ztráty v plném rozsahu a přílohu ve zkráceném rozsahu.

Hodnotové údaje jsou vyjádřeny v Kč a zaokrouhleny na celé tisíce, pokud není uvedeno jinak.

Společnost použila účetní metody způsobem, který vychází z předpokladu, že bude nepřetržitě pokračovat ve své činnosti a že u ní nenastává žádná skutečnost, která by ji omezovala nebo ji zabraňovala v této činnosti pokračovat i v dohledné budoucnosti.

## **3 Obecné účetní zásady, účetní metody a jejich změny a odchylky**

### **3.1 Pohledávky**

Pohledávky se oceňují při svém vzniku jmenovitou hodnotou. Ocenění pochybných pohledávek se snižuje pomocí opravných položek na vrub nákladů na jejich realizační hodnotu, a to na základě individuálního posouzení jednotlivých dlužníků a věkové struktury pohledávek.

### **3.2 Peněžní prostředky**

Peněžní prostředky a ceniny se oceňují jejich jmenovitými hodnotami.

### **3.3 Vlastní kapitál**

Základní kapitál společnosti se vykazuje ve výši zapsané v obchodním rejstříku vedeném krajským soudem.

### **3.4 Cizí zdroje**

Dlouhodobé i krátkodobé závazky se oceňují při vzniku jmenovitou hodnotou.

Za krátkodobé závazky se v účetní závěrce považuje i část dlouhodobých závazků, která je splatná do jednoho roku od rozvahového dne.

## Zpráva o vztazích společnosti EKO Jilemnicko s.r.o.

za účetní období od 1. 1. 2019 do 31. 12. 2019

Statutární orgán společnosti EKO Jilemnicko s.r.o. v souladu s ustanovením § 82 a násl. zák. č. 90/2012 Sb., o obchodních korporacích vypracoval tuto zprávu, která popisuje vztahy mezi ovládající osobou a osobou ovládanou a mezi ovládanou osobou a osobami ovládanými stejnou ovládající osobou. Vztahy jsou popsány způsobem přihlížejícím k nutnosti respektovat ustanovení § 504 zák. č. 89/2012 Sb., týkající se obchodního tajemství.

### Struktura vztahů

Ovládající osoba – společník:

- Jilemnicko – svazek obcí, se sídlem Masarykovo náměstí 82, 514 01 Jilemnice, IČ: 706 94 061,

Ovládající osoba není společníkem v žádné další společnosti. Úlohou ovládané osoby je zajišťování svozu a zpracování bioodpadu (komunitní kompostování). K ovládaní společnosti dochází zejména prostřednictvím rozhodování na valné hromadě společnosti.

### Přehled vzájemných smluv mezi osobou ovládanou a osobou ovládající nebo mezi osobami ovládanými

- Zajištění celosezónního svozu velkoobjemových kontejnerů na bioodpad na území členských obcí Jilemnicka a následné zpracování biomateriálu společností EKO Jilemnicko s.r.o. (dodavatel) pro společnost Jilemnicko – svazek obcí (odběratel).
- Smlouva o výpůjčce, předmětem výpůjčky je technologie pro svoz a zpracování bioodpadu uzavřená mezi společností EKO Jilemnicko s.r.o. (vypůjčitel) a společností Jilemnicko – svazek obcí (půjčitel).

Vzájemná plnění podle výše označených závazkových vztahů jsou sjednána za obvyklých obchodních podmínek, v cenách v místě a čase obvyklých. V důsledku těchto plnění nevznikla společnosti EKO Jilemnicko s.r.o. žádná újma.

V účetním období nebyla přijata žádná opatření, resp. nebyly učiněny žádné právní úkony na popud nebo v zájmu ovládající osoby nebo jí ovládaných osob mimo rámec běžného obchodního styku, popř. mimo rámec běžného výkonu práv společníka.

V účetním období nebyla učiněna žádná jednání, která by byla učiněna na popud nebo v zájmu ovládající osoby nebo jí ovládaných osob, pokud se takovéto jednání týkalo majetku, který přesahuje 10 % vlastního kapitálu ovládané osoby zjištěného podle poslední účetní závěrky.

K nevýhodným transakcím nedochází. Statutární orgán prohlašuje, že si není vědom skutečnosti, že by ze vztahů mezi ovládající osobou a osobou ovládanou či mezi ovládanou osobou a osobami ovládanými stejnou ovládající osobou plynula pro společnost EKO Jilemnicko s.r.o. rizika. Statutární orgán prohlašuje, že z uzavřených smluv či přijatých opatření nevznikla společnosti EKO Jilemnicko s.r.o. žádná újma.

V Jilemnici dne 10. února 2020



EKO Jilemnicko s. r. o.  
Masarykovo náměstí 82  
514 01 Jilemnice  
IČ: 07407831  
ČÚ: 5410559379/0800

Ing. Radka Paulů, jednatel