



**AUDIT OBCE,
s.r.o.**

Klatovská 371, Příbram 261 01
Česká republika
tel. +0420 602 379 862
zápis do OR u Městského soudu
v Praze, oddíl C, vložka 97022
DIČ CZ 27110753
www.auditobce.cz

Zpráva nezávislého auditora o ověření účetní závěrky ke 31.12.2019

Určeno správní radě společnosti:

Region Pošembeří, o.p.s.

Adresa sídla: Hradešín 73, 282 01 Český Brod

IČ: 27863462

Předmět činnosti: Poskytování obecně prospěšných služeb

Výrok auditora

Provedli jsme audit přiložené účetní závěrky společnosti Region Pošembeří, o.p.s. (dále také „Společnost“) sestavené na základě českých účetních předpisů, která se skládá z rozvahy ke 31.12.2019, výkazu zisku a ztráty, za rok 2019 a přílohy této účetní závěrky, která obsahuje popis použitých podstatných účetních metod a další vysvětlující informace. Údaje o Společnosti jsou uvedeny v příloze této účetní závěrky.

Podle našeho názoru účetní závěrka podává věrný a poctivý obraz aktiv a pasiv společnosti Region Pošembeří, o.p.s. ke 31.12.2019 a nákladů a výnosů a výsledku jejího hospodaření za rok 31.12.2019 v souladu s českými účetními předpisy.

Informace auditora k projektům:

- Provozní a animační činnosti MAS Region Pošembeří registrační číslo CZ.06.4.59/0.0/0.0/15_003/0002114 – (SCLLD),
- Sdílené radosti a strasti škol III - registrační číslo projektu: CZ.02.3.68/0.0/0.0/17_047/0008647,
- Nejen čisté Pošembeří má smysl! - evidenční číslo smlouvy poskytovatele: S - 2235/OŽP/2019,
- Česká kotlina – poušť nebo oáza – dle smlouvy o zajištění služeb číslo 4200011958 organizace Region Pošembeří o.p.s.

Účetní jednotka vede oddělenou účetní evidenci za projekty podle obecných pravidel pro žadatele a příjemce dotace, a na základě našich provedených postupů a do míry, již dokážeme posoudit, uvádíme, že finanční prostředky těchto projektů nebyly využity na ostatní činnost a projekty MAS.

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 Společnosti 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 zprávě mimo účetní závěrku a naši zprávu auditora. Za ostatní informace odpovídá vedení Společnosti.

Náš výrok k účetní závěrce se k ostatním informacím nevztahuje. Přesto je však součástí našich povinností souvisejících s auditem účetní závěrky seznámení se s ostatními informacemi a posouzení, zda ostatní informace nejsou ve významném (materiálním) nesouladu s účetní závěrkou či s našimi znalostmi o účetní jednotce získanými během provádění auditu nebo zda se jinak tyto informace nejeví jako významně (materiálně) nesprávné. Také posuzujeme, zda ostatní informace byly ve všech významných (materiálních) ohledech vypracovány v souladu s příslušnými právními předpisy. Tímto posouzením se rozumí, zda ostatní informace splňují požadavky právních předpisů na formální náležitosti a postup vypracování ostatních informací v kontextu významnosti (materiality), tj. zda případné nedodržení uvedených požadavků by bylo způsobilé ovlivnit úsudek činěný na základě ostatních informací. Dále jsme povinni uvést, zda na základě poznatků a povědomí o Společnosti, k nimž jsme dospěli při provádění auditu, ostatní informace neobsahují významné (materiální) věcné nesprávnosti.

Na základě provedených postupů a do míry, již dokážeme posoudit, uvádíme, že ostatní informace, uvedené ve Výroční zprávě za rok 2019, které popisují skutečnosti, jež jsou též předmětem zobrazení v účetní závěrce, jsou ve všech významných (materiálních) ohledech v souladu s účetní závěrkou za rok 2019.

Odpovědnost vedení Společnosti za účetní závěrku

Vedení Společnosti 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 (materiální) nesprávnosti způsobené podvodem nebo chybou.

Při sestavování účetní závěrky je vedení Společnosti povinno posoudit, zda je Společnost schopna 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 vedení plánuje zrušení Společnosti nebo ukončení její 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 (materiální) 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 (materiální) nesprávnost. Nesprávnosti mohou vznikat v důsledku podvodů nebo chyb a považují se za významné (materiální), 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 (materiální) nesprávnosti účetní závěrky způsobené podvodem nebo chybou, navrhnout a provést auditorské postupy reagující na tato rizika a získat dostatečné a vhodné důkazní informace, abychom na jejich základě mohli vyjádřit výrok. Riziko, že neodhalíme významnou (materiální) nesprávnost, k níž došlo v důsledku podvodu, je větší než riziko neodhalení významné (materiální) nesprávnosti způsobené chybou, protože součástí podvodu mohou být tajné dohody (koluze), falšování, úmyslná opomenutí, nepravdivá prohlášení nebo obcházení vnitřních kontrol.
- Seznámit se s vnitřním kontrolním systémem Společnosti 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 vedení Společnosti uvedlo v příloze účetní závěrky.
- Posoudit vhodnost použití předpokladu nepřetržitého trvání při sestavení účetní závěrky představenstvem a to, zda s ohledem na shromážděné důkazní informace existuje významná (materiální) nejistota vyplývající z událostí nebo podmínek, které mohou významně zpochybnit schopnost Společnosti nepřetržitě trvat. Jestliže dojdeme k závěru, že taková významná (materiální) 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 Společnosti nepřetržitě trvat vycházejí z důkazních informací, které jsme získali do data naší zprávy. Nicméně budoucí události nebo podmínky mohou vést k tomu, že Společnost 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, který vede k věrnému zobrazení.

Datum 08.6.2020



A handwritten signature in black ink, appearing to read "Svoboda".

Auditorská společnost:
AUDIT OBCE, s.r.o.
oprávnění č. 431

Auditor:
Jan Svoboda
oprávnění č. 433

Příloha: Účetní závěrka ke 31. 12. 2019

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

Název, sídlo a právní forma
účetní jednotky
Region Pošembeří o.p.s
Hradešín 73
Český Brod
282 01

Účetní jednotka doručí:
1 x příslušnému fin. orgánu

IČO
27863492

Označení	AKTIVA	číslo řádku	Stav k prvnímu dni účetního období	Stav k posled. dni účetního období
a	b	c	1	2
A.	Dlouhodobý majetek celkem Součet A.I. až A.IV.	1		
A. I.	Dlouhodobý nehmotný majetek celkem Součet A.I.1. až A.I.7.	9		
A. I. 1.	Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje (012)	2		
A. I. 2.	Software (013)	3		
A. I. 3.	Ocenitelná práva (014)	4		
A. I. 4.	Drobný dlouhodobý nehmotný majetek (018)	5		
A. I. 5.	Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek (019)	6		
A. I. 6.	Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek (041)	7		
A. I. 7.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek (051)	8		
A. II.	Dlouhodobý hmotný majetek celkem Součet A.II.1. až A.II.10.	20		
A. II. 1.	Pozemky (031)	10		
A. II. 2.	Umělecká díla, předměly a sbírky (032)	11		
A. II. 3.	Stavby (021)	12		
A. II. 4.	Hmotné movité věci a jejich soubory (022)	13		
A. II. 5.	Pěstitelské celky trvalých porostů (025)	14		
A. II. 6.	Dospělá zvířata a jejich skupiny (026)	15		
A. II. 7.	Drobný dlouhodobý hmotný majetek (028)	16		
A. II. 8.	Ostatní dlouhodobý hmotný majetek (029)	17		
A. II. 9.	Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek (042)	18		
A. II. 10.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek (052)	19		
A. III.	Dlouhodobý finanční majetek celkem Součet A.III.1. až A.III.6.	28		
A. III. 1.	Podíly - ovládaná nebo ovládaná osoba (061)	21		
A. III. 2.	Podíly - podstatný vliv (062)	22		
A. III. 3.	Dluhové cenné papíry držené do splatnosti (063)	23		
A. III. 4.	Zápůjčky organizačním složkám (066)	24		
A. III. 5.	Ostatní dlouhodobé zápůjčky (067)	25		
A. III. 6.	Ostatní dlouhodobý finanční majetek (069)	26		
A. IV.	Oprávký k dlouhodobému majetku celkem Součet A.IV.1. až A.IV.11.	40		
A. IV. 1.	Oprávký k nehmotným výsledkům výzkumu a vývoje (072)	29		
A. IV. 2.	Oprávký k softwaru (073)	30		
A. IV. 3.	Oprávký k ocenitelným právům (074)	31		
A. IV. 4.	Oprávký k drobnému dlouhodobému nehmotnému majetku (078)	32		
A. IV. 5.	Oprávký k ostatnímu dlouhodobému nehmotnému majetku (079)	33		
A. IV. 6.	Oprávký ke stavbám (081)	34		
A. IV. 7.	Oprávký k samostatným hmotným movitým věcem a souborům hmotných movitých věcí (082)	35		
A. IV. 8.	Oprávký k pěstitelským celkům trvalých porostů (085)	36		
A. IV. 9.	Oprávký k základnímu stádu a lažným zvířatům (086)	37		
A. IV. 10.	Oprávký k drobnému dlouhodobému hmotnému majetku (088)	38		
A. IV. 11.	Oprávký k ostatnímu dlouhodobému hmotnému majetku (089)	39		

Označení	AKTIVA	číslo řádku	Stav k prvnímu dni účetního období	Stav k posled. dni účetního období	
a	b	c	1	2	
B.	Krátkodobý majetek celkem	Součet B.I. až B.IV.	41	1 894	2 087
B. I.	Zásoby celkem	Součet B.I.1. až B.I.9.	51	51	48
B. I. 1.	Materiál na skladě	(112)	42		
B. I. 2.	Materiál na cestě	(119)	43		
B. I. 3.	Nedokončená výroba	(121)	44		
B. I. 4.	Polořádky vlastní výroby	(122)	45		
B. I. 5.	Výrobky	(123)	46		
B. I. 6.	Mladá a ostatní zvířata a jejich skupiny	(124)	47		
B. I. 7.	Zboží na skladě a v prodejnách	(132)	48	15	
B. I. 8.	Zboží na cestě	(139)	49		
B. I. 9.	Poskytnuté zálohy na zásoby	(314)	50	36	48
B. II.	Pohledávky celkem	Součet B.II.1. až B.II.19.	71	592	815
B. II. 1.	Odběratelé	(311)	52		
B. II. 2.	Směnky k inkasu	(312)	53		
B. II. 3.	Pohledávky za eskontované cenné papíry	(313)	54		
B. II. 4.	Poskytnuté provozní zálohy	(314)	55		
B. II. 5.	Ostatní pohledávky	(315)	56		
B. II. 6.	Pohledávky za zaměstnanci	(335)	57		
B. II. 7.	Pohl. za institucemi soc. zabezpečení a veřejného zdrav. pojištění	(336)	58		
B. II. 8.	Daň z příjmů	(341)	59		
B. II. 9.	Ostatní přímé daně	(342)	60		
B. II. 10.	Daň z přičané hodnoty	(343)	61		
B. II. 11.	Ostatní daně a poplatky	(345)	62		
B. II. 12.	Nároky na dotace a ostatní zúčtování se státním rozpočtem	(346)	63		815
B. II. 13.	Nároky na dotace a ost. zúčt. s rozp. orgánů územ. samospr. celků	(348)	64		
B. II. 14.	Pohledávky za společníky sdruženými ve společnostech	(358)	65		
B. II. 15.	Pohledávky z pevných termínových operací a opcí	(373)	66		
B. II. 16.	Pohledávky z vydaných dluhopisů	(375)	67		
B. II. 17.	Jiné pohledávky	(378)	68	592	
B. II. 18.	Dohadné účty aktivní	(388)	69		
B. II. 19.	Opravná položka k pohledávkám	(391)	70		
B. III.	Krátkodobý finanční majetek celkem	Součet B.III.1. až B.III.7.	80	1 238	1 211
B. III. 1.	Peněžní prostředky v pokladně	(211)	72	3	1
B. III. 2.	Ceniny	(213)	73		
B. III. 3.	Peněžní prostředky na účtech	(221)	74	1 235	1 210
B. III. 4.	Majetkové cenné papíry k obchodování	(251)	75		
B. III. 5.	Dluhové cenné papíry k obchodování	(253)	76		
B. III. 6.	Ostatní cenné papíry	(255)	77		
B. III. 7.	Peníze na cestě	(261)	79		
B. IV.	Jiná aktiva celkem	Součet B.IV.1. až B.IV.2.	84	13	13
B. IV. 1.	Náklady příštích období	(381)	81	13	13
B. IV. 2.	Příjmy příštích období	(385)	82		
	Aktiva celkem	Součet A. až B.	85	1 894	2 087

Označení	PASIVA	číslo řádku	Stav k prvnímu dni účetního období	Stav k posled. dni účetního období
a	b	c	3	4
A.	Vlastní zdroje celkem Součet A.I. až A.II.	86	1 338	1 541
A. I.	Jmění celkem Součet A.I.1. až A.I.3.	90	14	14
A. I. 1.	Vlastní jmění (901)	87	14	14
A. I. 2.	Fondy (911)	88		
A. I. 3.	Oceňovací rozdíly z přecenění finančního majetku a závazků (921)	89		
A. II.	Výsledek hospodaření celkem Součet A.II.1 až A.II.3.	94	1 324	1 527
A. II. 1.	Účet výsledku hospodaření (963)	91	x	203
A. II. 2.	Výsledek hospodaření ve schvalovacím řízení (931)	92	198	x
A. II. 3.	Nerozdělený zisk, neuhrazená ztráta minulých let (932)	93	1 126	1 324
B.	Cizí zdroje celkem Součet B.I. až B.IV.	95	556	546
B. I.	Rezervy celkem Hodnota B.I.1.	97		
B. I. 1.	Rezervy (941)	96		
B. II.	Dlouhodobé závazky celkem Součet B.II.1 až B.II.7.	105	36	48
B. II. 1.	Dlouhodobé úvěry (951)	98		
B. II. 2.	Vydané dluhopisy (953)	99		
B. II. 3.	Závazky z pronájmu (954)	100		
B. II. 4.	Přijaté dlouhodobé zálohy (955)	101		
B. II. 5.	Dlouhodobé směnky k úhradě (958)	102		
B. II. 6.	Dohadné účty pasivní (389)	103	36	48
B. II. 7.	Ostatní dlouhodobé závazky (959)	104		
B. III.	Krátkodobé závazky celkem Součet B.III.1. až B.III.23.	129	234	201
B. III. 1.	Dodavatelé (321)	106	14	6
B. III. 2.	Směnky k úhradě (322)	107		
B. III. 3.	Přijaté zálohy (324)	108		
B. III. 4.	Ostatní závazky (325)	109		
B. III. 5.	Zaměstnanci (331)	110	137	114
B. III. 6.	Ostatní závazky vůči zaměstnancům (333)	111		
B. III. 7.	Závazky k institucím soc. zabezpečení a veřejného zdrav. pojištění (336)	112	61	65
B. III. 8.	Daň z příjmů (341)	113		
B. III. 9.	Ostatní přímé daně (342)	114	19	16
B. III. 10.	Daň z přidané hodnoty (343)	115		
B. III. 11.	Ostatní daně a poplatky (345)	116		
B. III. 12.	Závazky ve vztahu k slátnímu rozpočtu (346)	117		
B. III. 13.	Závazky ve vztahu k rozpočtu orgánů územ. samospr. celků (348)	118		
B. III. 14.	Závazky z upsaných nesplacených cenných papírů a podílů (367)	119		
B. III. 15.	Závazky ke společníkům sdruženým ve společnosti (368)	120		
B. III. 16.	Závazky z pevných termínových operací a opcí (373)	121		
B. III. 17.	Jiné závazky (379)	122	3	
B. III. 18.	Krátkodobé úvěry (231)	123		
B. III. 19.	Eskontní úvěry (232)	124		
B. III. 20.	Vydané krátkodobé dluhopisy (241)	125		
B. III. 21.	Vlastní dluhopisy (255)	126		
B. III. 22.	Dohadné účty pasivní (389)	127		
B. III. 23.	Ostatní krátkodobé finanční výpomoci (249)	128		

Označení	PASIVA	číslo řádku	Stav k prvnímu dni účetního období	Stav k posled. dni účetního období
a	b	c	3	4
B. IV.	Jiná pasiva celkem Součet B.IV.1. až B.IV.2.	133	286	297
B. IV. 1.	Výdaje příštích období (383)	130		
B. IV. 2.	Výnosy příštích období (384)	131	286	297
	Pasiva celkem Součet A. až B.	134	1 894	2 087

Sestaveno dne: 12.05.2020		Podpisový záznam statutárního orgánu účetní jednotky nebo podpisový vzor fyzické osoby, která je účetní jednotkou IČ 27863481 www.pocembari.cz
Právní forma účetní jednotky	Předmět podnikání rozvoj regionu	Pozn.:

VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY v plném rozsahu

ke dni **31.12.2019**
(v celých tisících Kč)

Název a sídlo účetní jednotky

Region Pošembeří o.p.s
Hradešín 73
Český Brod
282 01

Účetní jednotka doručí:
1 x příslušnému finančnímu orgánu

IČO
27863492

Označení	TEXT	Číslo řádku	Činnosti		
			Hlavní 5	Hospodářská 6	Celkem 7
A.	Náklady	1			
A. I.	Spotřebované nákupy a nakupované služby Součet A.I.1. až A.I.6.	2	576	16	592
A. I. 1.	Spotřeba materiálu, energie a ostatních neskladovaných dodávek	3	141	1	142
A. I. 2.	Prodané zboží	4		15	15
A. I. 3.	Opravy a udržování	5			
A. I. 4.	Náklady na cestovné	6	37		37
A. I. 5.	Náklady na reprezentaci	7	35		35
A. I. 6.	Ostatní služby	8	363		363
A. II.	Změny stavu zásob vlastní činnosti a aktivace Součet A.II.7. až A.II.9.	9			
A. II. 7.	Změna stavu zásob vlastní činnosti	10			
A. II. 8.	Aktivace materiálu, zboží a vnitřní organizačních služeb	11			
A. II. 9.	Aktivace dlouhodobého majetku	12			
A. III.	Osobní náklady Součet A.III.10. až A.III.14.	13	2 617		2 617
A. III. 10.	Mzdové náklady	14	2 040		2 040
A. III. 11.	Zákonné sociální pojištění	15	577		577
A. III. 12.	Ostatní sociální pojištění	16			
A. III. 13.	Zákonné sociální náklady	17			
A. III. 14.	Ostatní sociální náklady	18			
A. IV.	Daně a poplatky Hodnota A.IV.15.	19			
A. IV. 15.	Daně a poplatky	20			
A. V.	Ostatní náklady Součet A.V.16. až A.V.22.	21	158		158
A. V. 16.	Smluvní pokuty, úroky z prodlení, ostatní pokuty a penále	22			
A. V. 17.	Odpis nedobytné pohledávky	23			
A. V. 18.	Nákladové úroky	24			
A. V. 19.	Kursově ztráty	25			
A. V. 20.	Dary	26			
A. V. 21.	Manka a škody	27			
A. V. 22.	Jiné ostatní náklady	28	158		158
A. VI.	Odpisy, prodaný majetek, tvorba a použití rezerv a opravných položek Součet A.VI.23. až A.VI.27.	29			
A. VI. 23.	Odpisy dlouhodobého majetku	30			
A. VI. 24.	Prodaný dlouhodobý majetek	31			
A. VI. 25.	Prodané cenné papíry a podíly	32			
A. VI. 26.	Prodaný materiál	33			
A. VI. 27.	Tvorba a použití rezerv a opravných položek	34			
A. VII.	Poskytnuté příspěvky Hodnota A.VII.28.	35	17		17
A. VII. 28.	Poskytnuté členské příspěvky a příspěvky zúčtované mezi organizačními složkami	36	17		17

Označení	TEXT	Číslo řádku	Činnosti			
			Hlavní	Hospodářská	Celkem	
			5	6	7	
A. VIII.	Daň z příjmů	Hodnota A.VIII.29.	37			
A. VIII. 29.	Daň z příjmů		38			
	Náklady celkem	Součet A.I. až A.VIII.	39	3 368	16	3 384
B.	Výnosy		40			
B. I.	Provozní dotace	Hodnota B.I.1.	41	2 912		2 912
B. I. 1.	Provozní dotace		42	2 912		2 912
B. II.	Přijaté příspěvky	Součet B.II.2. až B.II.4.	43			
B. II. 2.	Přijaté příspěvky zúčtované mezi organizačními složkami		44			
B. II. 3.	Přijaté příspěvky (dary)		45			
B. II. 4.	Přijaté členské příspěvky		46			
B. III.	Tržby za vlastní výkony a za zboží		47	662	11	673
B. IV.	Ostatní výnosy	Součet B.IV.5. až B.IV.10.	48		2	2
B. IV. 5.	Smluvní pokuty, úroky z prodlení, ostatní pokuty a penále		49			
B. IV. 6.	Platby za odepsané pohledávky		50			
B. IV. 7.	Výnosové úroky		51		2	2
B. IV. 8.	Kurové zisky		52			
B. IV. 9.	Zúčtování fondů		53			
B. IV. 10.	Jiné ostatní výnosy		54			
B. V.	Tržby z prodeje majetku	Součet B.V.11. až B.V.15.	55			
B. V. 11.	Tržby z prodeje dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku		56			
B. V. 12.	Tržby z prodeje cenných papírů a podílů		57			
B. V. 13.	Tržby z prodeje materiálu		58			
B. V. 14.	Výnosy z krátkodobého finančního majetku		59			
B. V. 15.	Výnosy z dlouhodobého finančního majetku		60			
	Výnosy celkem	Součet B.I. až B.V.	61	3 574	13	3 587
C.	Výsledek hospodaření před zdaněním	ř. 61 - (ř. 39 - ř.37)	62	206	-3	203
D.	Výsledek hospodaření po zdanění	ř. 62 - ř. 37	63	206	-3	203

Sestaveno dne: 12.05.2020		Podpisový záznam statutárního orgánu účetní jednotky nebo podpisový vzor fyzické osoby, která je účetní jednotkou REGION POUMOTICE, p.o. Hradešín 75 253 01 1000 IČ: 275 63 193 www.poumotice.cz	
Právní forma účetní jednotky	Předmět podnikání rozvoj regionu	Pozn.:	

Obecně prospěšná společnost
Region Pošembeří o.p.s
Se sídlem: Hradešín 73, 282 01 Český Brod
IČ: 278 63 492

PŘÍLOHA ÚČETNÍ ZÁVĚRKY

ROKU 2019

Příloha účetní závěrky k 31. 12. 2019 je zpracovaná v souladu s odstavcem 1, § 30, Zákona 504/2002 Sb. – Zákona o účetnictví pro nepodnikatelské subjekty.

1.a) Obecné informace o účetní jednotce:

Obecně prospěšná společnost - Region Pošembeří o.p.s

Se sídlem: Hradešín 73, 282 01 Český Brod, IČ: 278 63 492

Posláním společnosti je poskytování obecně prospěšných služeb, jejichž cílem je rozvoj území Regionu Pošembeří.

Hlavní činnost společnosti vychází z administrace a naplňování podstaty dotačních titulů, které společnost přijímá nebo je přibližuje svým členům a zájemcům proaktivními formami (konzultace, školení, workshopy).

Hospodářská činnost drobný prodej zboží (knih, brožur, map, regionálních produktů).

Statutární orgány Společnosti jsou:

Ředitel společnosti: Mgr. Miloslav Oliva

Správní rada: Předseda správní rady je Bc. Jakub Nekolný.

Členové Správní rady jsou: Ing. František Vyšata, Bc. Jana Kratochvílová, Pavel Běloch, Pavel Píša, Ing. Marcel Slováček MBA, Ing. Jiří Prouza, Mgr. Petr Borecký, Ing. Radek Pohnán

Dozorčí rada: Předsedkyní dozorčí rady je Mgr. Jana Mašková

Členové Dozorčí rady jsou: Magda Mašinová, Ing. Martina Vodičková, Martina Milotová, Karel Mukařovský, Jiří Pšenčík

1.b) Zakladatelé společnosti jsou města, obce, spolky, je to těchto 12 subjektů:

Spolek pro obnovu a rozvoj obce Hradešín; Obec Hradešín; MSC-NET s.r.o.; Obec Tismice; Obec Přišimasy; Obec Chrástany; Město Úvaly; Město Český Brod; Bylanka s.r.o.; Obec Dobročovice; LECCOS, z. s.; Kulturní sdružení Tuklaty – Tlustovousy, z. s.;
Základní vklad společníků do společnosti je 14 tis. Kč.

1.c) účetním obdobím účetní jednotky je kalendářní rok.

1.d) účetní metody - společnost účtuje zásoby zboží metodou B. Společnost nevlastní dlouhodobý majetek. Majetek uvedený v rozvaze je v nominálních hodnotách.

1. e) použité oceňovací modely a techniky při ocenění reálnou hodnotou zejména – účetní jednotka nepoužívá.

1. f) výši a povaze jednotlivých položek výnosů a nákladů, které jsou mimořádné svým objemem nebo původem – účetní jednotka nemá mimořádné náklady ani výnosy.

1. g) názvu, sídle a právní formě každé účetní jednotky, v níž je účetní jednotka společníkem s neomezeným ručením - účetní jednotka není účastna v jiné firmě

1. h) jednotlivých položkách dlouhodobého majetku – účetní jednotka nemá dlouhodobý majetek

1. i) celkové odměně přijaté auditorem za povinný audit roční účetní závěrky = odměna je 15 tis. Kč

1. j) názvu jiných účetních jednotek, v nichž účetní jednotka sama nebo prostřednictvím třetí osoby jedná její jménem a na její účet drží podíl – účetní jednotka nemá nikde podíl

1. k) přehled splatných dluhů pojistného na sociálním zabezpečení a příspěvku na státní politiku zaměstnanosti, přehled splatných dluhů veřejného zdravotního pojištění a evidované daňové nedoplatky u místně příslušných finančních a celních orgánů s uvedením částek, datem vzniku a splatnosti, - účetní jednotka nemá dluhy po splatnosti, účetní jednotka eviduje splatné závazky z titulu nevyplacených mezd za období 12/2019 ke dni 31.12.2019 a přijatých faktur před datem splatnosti

1. l) počtu a jmenovité hodnotě nabytých akcií za každý druh akcií zvlášť, nebo nemají-li jmenovitou hodnotu, informace o jejich ocenění; obdobně se postupuje u podílů, vyměnitelných a prioritních dluhopisů nebo podobných cenných papírů nebo práv s udáním jejich počtu a rozsahu práv, která zakládají – *účetní jednotka nevlastní akcie*

1. m) částkách dluhů, které vznikly v daném účetním období a u kterých zbytková doba splatnosti k rozvahovému dni přesahuje pět let, jakož i o výši všech dluhů účetní jednotky, krytých zárukou danou touto účetní jednotkou, s uvedením povahy a formy záruky; tyto informace se uvádějí odděleně pro položku každého věřitele podle struktury rozvahy – *účetní jednotka nemá tyto dluhy*

1. n) celkové výši finančních nebo jiných dluhů, které nejsou obsaženy v rozvaze, - *účetní jednotka nemá tyto dluhy*

1. o) výsledku hospodaření v členění na hlavní a hospodářskou činnost a pro účely daně z příjmů, *účetní jednotka dosáhla hospodářského výsledku v roce 2019 - zisku ve výši 203 tis. Kč (206 tis. Kč z hlavní činnosti a -3 tis. Kč z hospodářské činnosti).*

1.p) průměrném evidenčním přepočteném počtu zaměstnanců podle zákona *průměrný přepočtený počet zaměstnanců v roce 2019 byl osoby 3,8 na hlavní pracovní poměr. Společnost zaměstnala také zaměstnance přechodně na DPP. Osobní náklady jsou: 2.617 tis. Kč – z toho 2.040 tis. Kč mzdové a 577 tis. Kč ostatní sociální pojištění.*

1.q) výši stanovených odměn a funkčních požitků za účetní období členům řídicích, kontrolních nebo jiných orgánů určených statutem, stanovami nebo jinou zřizovací listinou, z titulu jejich funkce, jakož i o výši vzniklých nebo smluvně sjednaných dluhů ohledně požitků bývalých členů těchto orgánů s uvedením celkové výše pro každou kategorii členů, *členové Správní a Dozorčí Rady společnosti obdrželi za svou činnost odměny v celkové výši 4.000,- Kč za kalendářní rok 2018. Ředitel společnosti obdržel odměnu ve výši 120 tis. Kč.*

1.r) účasti členů řídicích, kontrolních nebo jiných orgánů účetní jednotky určených statutem, stanovami nebo jinou zřizovací listinou a jejich rodinných příslušníků v osobách, s nimiž účetní jednotka uzavřela za vykazované účetní období obchodní smlouvy nebo jiné smluvní vztahy – *účetní jednotka neuzavřela s žádnou touto osobou obchodní nebo jiný smluvní vztah*

1.s) výši záloh, závdavků a úvěrů poskytnutých členům orgánů uvedeným v písmenu q) s uvedením úrokové sazby, hlavních podmínek a případně proplacených částkách, o dlužích přijatých na jejich účet jako určitý druh záruky s uvedením celkové výše pro každou kategorii členů – *účetní jednotka neposkytla žádné zálohy ani úvěry*

1.t) způsobu zjištění základu daně z příjmů, použitých daňových úlevách a způsobech užití prostředků v běžném účetním období získaných z daňových úlev v předcházejících zdaňovacích obdobích, v členění za jednotlivá zdaňovací období podle požadavku zákona upravujícího daně z příjmů, - *účetní jednotka nemá daňové úlevy*

1. u) každé významné položce z rozvahy nebo výkazu zisku a ztráty, u které je uvedení podstatné pro hodnocení finanční a majetkové situace a výsledku hospodaření účetní jednotky, pokud tyto informace nevyplynou přímo ani nepřímo z rozvahy a výkazu zisku a ztráty; u významných položek aktiv se uvedou též jejich přírůstky a úbytky a zvlášť o významných položkách, které jsou v rozvaze a výkazu zisku a ztráty zahrnuty nebo kompenzovány s jinými položkami a v rozvaze a výkazu zisku a ztráty nejsou samostatně vykázány, například rozpis dlouhodobých úvěrů, včetně úrokových sazeb, a popis zajištění úvěrů, přijaté dotace na provoz nebo na pořízení dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku ze státního rozpočtu, rozpočtu územních samosprávných celků nebo ze státních fondů, s uvedením výše dotací a jejich zdrojů

účetní jednotka obdržela tyto dotace:

Středočeský kraj – 4 tis. Kč – projekt EVVO3

OPIROP – 2.277 tis. Kč – projekt SCLLD

OPVVV – 586 tis. Kč – projekt MAP

KS MAS – 45 tis. Kč – projekt Středočeského kraje

1. v) přehledu o přijatých a poskytnutých darech, dárcích a příjemcích těchto darů, jde-li o významné položky nebo pokud to vyžaduje zvláštní právní předpis,

Účetní jednotka neposkytla v roce 2019 žádné dary.

Účetní jednotka neobdržela v roce 2019 žádné dary:

1.w) přehledu o veřejných sbírkách podle zákona upravujícího veřejné sbírky, s uvedením účelu a výši vybraných částek,

Účetní jednotka realizovala v roce 2019 schválenou veřejnou sbírku, neměla však žádný příjem do této sbírky v roce 2019. Jejímž účelem jsou humanitární účely. K 31. 12. 2019 tato sbírka obsahuje peněžní prostředky na transparentním účtu ve výši 1.450,28 Kč.

1. x) způsobu vypořádání výsledku hospodaření z předcházejících účetních období, zejména rozdělení zisku - účetní jednotka hospodářský výsledek z roku 2018 ve výši 197.767,94 převedla do fondu nerozděleného zisku

1. y) individuální produkční kvóty, individuálním limitu prémiových práv a jiných obdobných kvótách a limitech, o kterých účetní jednotka neúčtovala na rozvahových ani výsledkových účtech, protože náklady na získání informace o jejich reprodukční pořizovací ceně převýšily její významnost. – účetní jednotka nemá

Mezi rozvahovým dnem a okamžikem sestavení účetní závěrky nastaly tyto významné události:

Vyhlášen nouzového stavu Vládou ČR.

Aktuálně v souvislosti s vyhlášení nouzového stavu v roce 2020 dopady tohoto stavu do našeho hospodaření v roce 2020 nedovedeme přesně odhadnout.

V Českém Brodě 12. 5. 2020

Mgr. Miloslav Oliva
ředitel společnosti