



VÝROČNÍ ZPRÁVA

ZA ROK 2015

Obsah výroční zprávy o.p.s. dle zákona č. 89/2012 Sb., oddíl 4, §416:

Výroční zpráva obsahuje kromě náležitostí stanovených jiným právním předpisem upravujícím účetnictví další významnější údaje o činnosti a hospodaření ústavu, včetně výše plnění poskytnutých členům orgánů, a o případných změnách zakladatelského právního jednání nebo změnám členství v orgánech.

ORGANIZACE.....	2
ORGANIZAČNÍ STRUKTURA.....	3
AKTIVITY.....	4
INVENTURA.....	11
FINANČNÍ VÝSLEDKY	13

1. ORGANIZACE

Název	Obecně prospěšná společnost Máchovo jezero
Právní forma	Obecně prospěšná společnost
IČ	273 13 221
Sídlo	náměstí Republiky 193, 472 01 Doksy
Den založení	7. února 2007
Zakladatel	Město Doksy, náměstí Republiky 193, 472 01 Doksy IČO: 00260444 Občanské sdružení pro rozvoj Starých Splavů, Jezerní 67, 471 63 Staré Splavy Regata Máchovo jezero, a.s. U Jezera 393, 472 01 Doksy IČO: 46713484 Petr Staněk Firma PINOCHIO, Husovo nám. 74/5 405 01 Děčín IČO: 10410031 REGATA ČECHY, a.s. Čílova 304/9, 162 00 Praha 6, IČO 26154200
Poslání	Péče o Máchovo jezero; Rozvoj šetrných forem cestovního ruchu; Poskytování konzultační a poradenské služby v oblasti udržitelného rozvoje cestovního ruchu, životního prostředí a možností financování z dotačních titulů pro širokou veřejnost;
Telefon	+420 778 001 592
E-mail	info@opsmachovojezero.cz
Informační portál	www.opsmachovojezero.cz

OPS Máchovo jezero byla založena na základě zakládací smlouvy o založení Obecně prospěšné společnosti dle zákona č. 248/1995 Sb., o obecně prospěšných společnostech, a registrována Krajským soudem v Ústí nad Labem oddíl O, vložka 217 dne 7. února 2007. Zakladatelé vložili do společnosti majetkový vklad ve výši 300.000 Kč jako vklad do vlastního jmění.

2. ORGANIZAČNÍ STRUKTURA

Správní rada	Mgr. Miluše Hřebecká (od 31. 1. 2011, od 15. 3. 2014 předsedkyně správní rady) Ing. Eva Burešová (od 13. 1. 2011) Vladimír Reichert (od 25. 3. 2013) Petr Staněk (od 12. 3. 2012) Jindra Šťastná (od 10. 7. 2013) Ing. Karel Kapoun (od 11. 3. 2014)
Dozorčí rada	Ing. Miroslav Hornek (od 15. 3. 2012) Vladimír Bureš (od 25. 3. 2013) Ing. Ivan Mikoláš (od 27.2.2015)
Ředitel	Jiří Holub (od 12.2.2015)
Koordinátor	Lenka Proboštová, DiS. (od 1. 4. 2014 do 30.8.2015) Jiří Brosche (od 1.10.2015)

Členové správní a dozorčí rady v roce 2015 neobdrželi žádné odměny ani funkční požitky.

3. AKTIVITY

Hlavní aktivity společnosti lze rozdělit do těchto oblastí:

1. Péče o Máchovo jezero
2. Rozvoj cestovního ruchu
3. Doplnková činnost

Péče o Máchovo jezero

Monitoring vod Máchova jezera

Zdroj: Neinvestiční dotace z rozpočtu Města Doksy 150.000,- Kč
 Z vlastních zdrojů 25.000,- Kč

Harmonogram: 04/2015 – 12/2015

Rozpočet: 175.000,- Kč vč. DPH

Z důvodu zajištění a udržení kvality vody v Máchově jezeře, probíhal i v roce 2015 standardní monitoring vod Máchova jezera a jeho přítoků. Odběry a jejich hodnocení opět zajišťoval podnik Povodí Ohře, s.p.. Celková cena za monitoring Máchova jezera za rok 2015 tedy činila 277 247,78 Kč. vč. DPH.

Monitoring koupacích vod Máchova jezera

Zdroj: Provozovatelé pláží Máchova jezera

Harmonogram: 05/2015– 08/2015

Rozpočet: 130.000 Kč vč. DPH

Na základě dohody s provozovateli pláží u Máchova jezera jsme opět zajišťovali monitoring koupacích vod, vycházející z vyhlášky č. 238/2011 Sb. o stanovení hygienických požadavků na koupaliště, sauny a hyg. limity písku venkovních hracích

plach (náhrada vyhlášky č. 135/2004 Sb.). Monitoring zajišťovala opět společnost Povodí Ohře, s.p. a probíhal na těchto plážích: hlavní pláž Doksy, pláž Klůček, pláž hotelu Port, pláž Staré Splavy a pláž Borný. Průběžně jsme koordinovali tyto monitoriny, vč. jejich další distribuce a sledování situace. Po ukončení ročního monitoringu koupacích byly náklady přefakturovány jednotlivým provozovatelům.

Technicko – bezpečnostní dohled Máchova jezera

Zdroj: Vlastní prostředky
Harmonogram: 01/2015– 11/2015
Rozpočet: 60.500,- Kč vč. DPH

Technicko-bezpečnostní dozor v průběhu roku 2015 byl zajišťován Rybářstvím Doksy s.r.o. společně s OPS Máchovo jezero. Oba subjekty prováděly pravidelný měsíční TBD nad vodním dílem Máchovo jezero. Rozpočtová částka byla pak smluvně rozdělena mezi oba subjekty.

Vypuštění a napouštění Máchova jezera

Vypouštění Máchova jezera v r. 2014 bylo provedeno nájemcem v souladu s manipulačním řádem. Vypuštění provedla firma Rybářství Doksy s.r.o. Máchovo jezero bylo vypuštěno po šesti letech. Následovala rekonstrukce výpusti a 11. 12. 2014 předáno výpustní zařízení firmou AQUASYS, s.r.o. do ročního zkušebního provozu.

Napouštění jezera probíhalo vzhledem k mírné zimě bez sněhových srážek, teplému a suchému jaru a létu velmi pomalu. Počasí lámalo teplotní rekordy, což komplikovalo napouštění jezera. Během celého letního období 2015 byla hladina jezera pod provozní hladinou, plně obnovit lodní dopravu na jezeře se podařilo až ve třetí dekádě 7 /2015. Tento skluz přinesl nemalé finanční ztráty Regatě s.r.o. Doksy,

samotnému městu, provozovatelům ubytovacích a stravovacích služeb, ale i dalším podnikatelům, jejichž činnost je s jezerem úzce spojena.

V roce 2015 prováděla technicko - bezpečnostní dohled na Máchově jezeře firma Rybářství Doksy, s.r.o., spolu s OPS Máchovo jezero. Na základě měsíčních hlášení o technickou - bezpečnostním dohledu na Máchově jezeře od firmy Rybářství Doksy s.r.o. a vlastního dozoru TBD, zpracovává naše společnost čtvrtletní etapové zprávy o činnosti Obecně prospěšné společnosti Máchovo jezero. Zprávy se týkaly komplexní činnosti OPS prováděné na Máchově jezeře a jeho přítocích (sledování hladiny, rekonstrukce hráze, napouštění jezera, monitoring kvality povrchových a koupacích vod, stav rybí obsádky, příprava sportovního rybolovu, atd.) pro Město Doksy, jak jí ukládá Dodatek č. 1 Smlouvy na poskytování služeb a udělení mandátů v oblasti správy Máchova jezera. V roce 2015 byly vypracovány 4 etapové zprávy a všechny byly schváleny radou města Doksy.

Rybí obsádka

Na základě vydané závěrečné situační zprávy z r. 2014 o situaci na Máchově jezeře a možnostech nápravy od autorského kolektivu pod vedením RNDr. Jindřicha Durase, po opakovaných diskuzích s Agenturou ochrany přírody a krajiny ČR, Povodím Ohře, Městem Doksy, ale i dalšími subjekty, z nichž některé se sportovnímu rybolovu již dlouhodobě věnují, jsme byli přesvědčeni, že po stránce ekologické by jezeru pomohla nová aktivita – sportovní rybolov. Jezero je rozmanitý ekosystém na jehož konci stojí právě ryby. Ty v pomyslné pyramidě potravního řetězce ovlivňují další stupně, jako plankton, bentos, řasy, aj. Je důležité zajistit v jezeře rovnováhu mezi zooplanktonem a fytoplanktonem. Tím bude zajištěna čistota a kvalita vody v jezeře. Proto je velmi důležité věnovat se rybí obsádce, mít přehled o množství a druhové skladbě ryb. Je potřebné cíleně vysazovat některé druhy ryb, (převážně dravce), které mají menší a pomalejší reprodukční schopnost.

V průběhu roku 2015 jsme do jezera nasadili poměrně velké množství dravých ryb. Ty by zde měly plnit funkci tzv. vodní zdravotní policie, udržovat v rybníku rovnováhu

a ovlivňovat množství plevelných ryb (cejn, plotice, ...), které mají tendenci k masivnímu přemnožování. To je také jeden z faktorů zhoršujících kvalitu vody. Cílem je tedy hospodaření v širším slova smyslu, udržování vyrovnané a optimální rybí obsádky.

Do jezera byla v roce 2015 nasazena následující obsádka dravých ryb:

Ryba dospělá, vrácená z výlovu a násada z roku 2015

Druh ryby	Vrácení z výlovu 2014	Stádium	Násada 2015	Stádium
Bolen dravý	800 kg	Dospělá	10.000 ks	Plůdek rychlený
Sumec velký	230 kg	Dospělá	120 ks	Dospělá
Candát obecný	120 kg	Dospělá	10.000 ks	Plůdek rychlený
Štika obecná	250 kg	Dospělá	6.000 ks	Plůdek rychlený

Nová rybí obsádka

Zdroj: Vlastní prostředky

Harmonogram: 04/2015 – 12/2015

Rozpočet: 92.000,- Kč vč. DPH

Na rok 2016 je připraven plán násady i s ohledem na případné provozování sportovního rybolovu. Máchovo jezero slouží především k rekreačním účelům a i jeho časově náročné vypouštění a napouštění nedovolují pravidelné výlovy a tím žádnou kontrolu rybí obsádky. I proto se nabízí jako nová aktivita sportovní rybolov. Při něm

se zapisují veškeré úlovky, provádí se neustálý monitoring vývoje rybí obsádky a je tak možno včas reagovat dosazením nebo lovem určitého daného druhu ryby.

Sportovní rybolov

V roce 2015 se naše společnost definitivně rozhodla připravit pro r. 2016 novou atraktivní příležitost pro návštěvníky Máchova jezera i sportovní rybáře z regionu. Tou je sportovní rybolov. S přípravou bylo započato již na jaře 2015. Po řadě diskuzí a ústupků z obou stran se nám podařilo, aby tuto aktivitu schválila AOPK ČR. V průběhu roku přípravy na zahájení sportovního rybolovu. Po jednáních s městem Doksy, tuto aktivitu odsouhlasilo v prosinci 2015 na svém zasedání i zastupitelstvo města. Kromě nasazení rybí obsádky v průběhu roku, byly specifikovány rybářské úseky, na kterých bude rybolov umožněn. Ředitel OPS Máchovo jezero navštívil a zúčastnil se pracovních workshopů u subjektů provozujících sportovní rybolov. Dopracován byl i rybářský řád, zahájena byla jednání s tiskárnou o optimálním grafickém návrhu na povolenky ke sportovnímu rybolovu, na označení lovných úseků, mapy s lovnými místy a jiné marketingové podklady (Dokský zpravodaj, regionální i celostátní tisk, atd. Pokud proběhnou závěrečná jednání s AOPK, městem, Regatou Máchovo jezero, s.r.o., Rybářstvím Doksy, s.r.o., aj. bez problémů, budeme moci od 4/2016 rybolov zahájit. Během I. čtvrtletí 2016 by měly být na vybraných místech již povolenky k lovu v prodeji.

Dotační politika

V roce 2015 jsme zažádali o dotaci na „mimoprodukční funkci rybníků“ přidělovanou Ministerstvem zemědělství. „Obecně prospěšná společnost Máchovo jezero“ obdržela finální dotaci ve výši 1.737.141,- Kč koncem roku 2015 . Dotace představuje cca 70% z celkové požadované dotace. Protože Máchovo jezero není typických chovným zařízením, je omezeno turistickým ruchem a požadavky ochránců přírody (AOPK ČR, CHKO Kokořínsko-Máchův kraj), byla nám tato dotace poskytnuta jako nevratná

Sečení a úklid ekologické předzdrže a hráze ve Starých Splavech

Zdroj: Vlastní prostředky
Harmonogram: 12/2015
Rozpočet: 5.000,- Kč vč. DPH

Dne 29. 6. 2015 provedla Farní charita Česká Lípa, Dubická 992/14, 470 01 Česká Lípa na základě objednávky Obecně prospěšné společnosti Máchovo jezero sečení a úklid porostů na hrázi ekologické předzdrže v Dokeské zátoce v Doksech. Jednalo se o vysečení a úklid cca 1,5 metrového rákosu na ploše cca 300 m². Rákos byl zachován kolem ptačích hnízd. Posekaný travní porost byl charitou odvezen ke zkompostování.

Podzimní sekání a úklid ekologické předzdrže vč. rákosu a orobince, stejně i hrázky ve Starých Splavech, proběhlo po dohodě s AOPK v říjnu a listopadu. Na základě spolupráce s Farní charitou byly odstraněny i náletové dřeviny a proveden jejich úklid. Vzhledem k velmi špatnému a nebezpečnému přístupu na výtoku přepadové vody do Robečského potoka, ve směru na Novozámecký rybník, neproběhl úklid zde. Sekání a úklid porostů a náletů provedla opět Farní charita Česká Lípa. na základě objednávky naší společnosti sečení a úklid porostů na hrázi ekologické předzdrže v Dokeské zátoce v Doksech, jednalo se o vysečení a úklid cca 2,5 metrového rákosu a náletových dřevin, především břízy, na ploše cca 300m².

Využití pracovníků veřejně prospěšných prací

V únoru 2015 byla naší společností podána Žádost o příspěvek na vytvoření pracovní příležitosti v rámci veřejně prospěšných prací k umístění uchazečů o zaměstnání na Úřad práce ČR, pobočka Liberec, kontaktní místo Česká Lípa. Žádosti bylo vyhověno a vznikla dvě pracovní místa na dobu určitou, a to od 1. 4. 2015 do 30. 9. 2015. Pracovní náplní zaměstnanců byla údržba prostranství v nejbližším okolí Máchova jezera, v sousedství rekreačních areálů, na přístupových cestách k jezeru a drobné udržovací práce na místní zeleni.

Pohotovostní plán pro případ vzniku nebezpečné nákazy

V souvislosti s registrací hospodářství u Českomoravské společnosti chovatelů, a.s. a přidělením registračního čísla vypracovala naše společnost ve spolupráci s firmou Rybářství Doksy s.r.o. pro Máchovo jezero Pohotovostní plán pro případ vzniku nebezpečné nákazy, který byl schválen Krajskou veterinární správou dne 3.3. 2015. Plán určuje základní povinnosti chovatele, na jehož rybách se projeví příznaky nákazy, uvádí potřebné kontakty a schematický plán hospodářství.

Rozvoj cestovního ruchu

Společnost i v roce 2015 aktivně spolupracovala se subjekty cestovního ruchu. Jednalo se především o Sdružení Českolipsko a LAG Podralsko. Obě společnosti se podílejí na rozvoji cestovního ruchu a ochrany přírody v našem regionu. Zúčastnili jsme se seminářů se zaměřením na ekologický cestovní ruch a setkání informačních středisek. Připravili jsme i několik workshopů věnovaných oblasti turistického ruchu. Dále spolupracujeme s Městským kulturním střediskem, publikujeme v Dokeském zpravodaji, či komunikujeme s Informačním centrem Doksy, které je napojeno na datový sklad Libereckého kraje. Společnost také aktivně spolupracovala s místními podnikateli, kdy především zajišťovala jejich informovanost o turistickém i ekologickém dění na Máchově jezeře a celé přilehlé oblasti.

Doplňková činnost

Navigační systém ke komerčním cílům

Po řadě jednání s podnikateli byl v roce 2012 realizován v obci jednotný turistický informační a navigační systém, který slouží lidem, kteří v obci žijí, ale také turistům a návštěvníkům, kteří tyto služby vyhledávají. Cílem projektu bylo zlepšení vzhledu obce a zjednodušení orientace v obci. Pomalu dochází k odstraňování stávající nepovolené reklamy a k jejímu nahrazení jednotným navigačním systémem ke komerčním subjektům podnikajícím v cestovním ruchu. Řada podnikatelských subjektů se jednáním s OPS Máchovo jezero stále brání,

nepřebírá informační doporučené dopisy, nereaguje na výzvy v Dokském zpravodaji. Ve 4.-5.2016 proběhnou poslední ústní jednání s nimi. Po tomto upozornění, buď urychleně odstraní provozovatel ukazatele sám, nebo budou odstraněny OPS na náklady provozovatele.

Pro zájemce zajišťujeme realizaci navigačního systému tzv. na klíč za roční udržovací poplatek 500 Kč / 1 směrová tabule.

V rámci služeb „na klíč“ zajišťujeme:

- Vytipování vhodných sloupů v obci pro realizaci navigačního systému ke komerčním cílům.
- Projednání umístování směrových tabulí o rozměru 20x100 cm s vlastníky majetku a Policí ČR
- Vyřízení dopravně inženýrského rozhodnutí.
- Zadání objednávky na výrobu a instalaci směrových tabulí certifikovanému dodavateli.
- Realizaci a provoz navigačního systému ke komerčním cílům zahrnující: vyřízení žádosti a DIR, zajištění povolení a souhlasů dotčených subjektů, opravy poškozených tabulí z důvodu vandalismu do výše vybraného udržovacího poplatku: 500 Kč/1 ks ukazatele).
- Monitoring nepovolené reklamy v obci.

INVENTURA

Dne 31.12.2015 byla provedena dokladová inventarizace a inventarizace majetku a pokladny za rok 2015 účetní jednotky Obecně prospěšné společnosti Máchovo jezero. Dle inventarizační komise byla inventura v pořádku, nebyl zjištěn žádný rozdíl (manko, ani přebytek)

V Doksech 29. 3. 2016

Zpracoval: Jiří Brosche, koordinátor OPS Máchovo jezero

4. FINANČNÍ VÝSLEDKY

Přehled o peněžních příjmech a výdajích

Přehled o peněžních příjmech a výdajích

Příjmy	Druh příjmu – poskytovatel – název projektu	Částka v Kč
	Dotace – ÚP – veřejně prospěšné práce	123 280,00
	Dotace - Město Doksy - monitoring Máchova j. + výlov MJ	150 000,00
	Dotace - Město Doksy – spoluúčast na projektech, provoz OPS	499 791,41
	Ostatní příjmy vč.přijatých úroků z bank.účtu	183 659,67
	Celkem	956 731,08

Legenda: ÚP – Úřad práce

Výdaje	Druh výdaje	Částka v Kč
	Výdaje za spotřebovaný materiál, opravy	15 779,76
	Cestovné, repre	12 693,00
	Výdaje za služby	378 747,94
	Osobní výdaje-(mzd.nákl.vč.pojistného, povinn)	388 849,00
	Finanční dary	30 000,00
	Výdaje ostatní (bank. poplatky, d.silnic)	5 200,00
	Celkem	831 269,70

Vývoj a konečný stav fondů obecně prospěšné společnosti

Stav fondů k 31. 12. 2015 vytvářející vlastní zdroje o.p.s.	
Vlastní jmění	315 100,00
Rezervní fond	18 211,32
Nerozdělený zisk minulých let	109 402,20
Celkem	442 713,52

Stav majetku a závazku obecně prospěšné společnosti

<i>seznam DDHM</i>		
1x	Mobil HTC ONE V	1 277,00
	Soubor nábytku kanceláře	89 665,00
1x	Notebook Acer + software	33 853,00
1x	Projektor EPSON + plátno	23 727,00
1x	HP multifukční tiskárna	4 399,00
1x	Chladnička Zanussi	5 390,00
1x	Průt zařízení ELEKTROLUX	4 220,00
2x	Židle jednací	2 340,00
1x	Stropní svítidlo	1 850,00
1x	Olympus FE-5000black, xDcard 1 GB	5 991,00
1x	Webové stránky + upgrade	46 435,00
3x	Info tabule venkovní	10 471,98
1x	Tabule Flipchart Kobra	2 284,00
1x	Vazač kroužkový COMB – S-60	3 467,00
1x	Tabule magnetická SLILM 90x120	1 389,00
1x	Skartovací stroj Wallner PPS 120C	5 660,00
1x	Elektrický přímotop Konvektor	1 990,00
Celkem		244 089,98

V Doksech: 29. 3. 2015

Zpracovala:

Ing. Eliška Pavinská

Hlavní účetní

Odsouhlaseno Správní radou ze dne 14. 5. 2016 usnesení č. 24/16

Jiří Holub

Ředitel OPS Máchovo jezero

ZPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDITORA za rok 2015

Název společnosti: Obecně prospěšná společnost Máchovo jezero

Sídlo společnosti: Doksy, náměstí Republiky 193, PSČ: 47201

IČO: 273 13 221

Provedli jsme audit přiložené účetní závěrky společnosti Obecně prospěšná společnost Máchovo jezero, která se skládá z rozvahy k 31. 12. 2015, výkazu zisku a ztráty za rok končící 31. 12. 2015 a přílohy této účetní závěrky, která obsahuje popis použitých podstatných účetních metod a další vysvětlující informace. Údaje o společnosti Obecně prospěšná společnost Máchovo jezero jsou uvedeny v bodě Popis účetní jednotky přílohy této účetní závěrky.

Odpovědnost statutárního orgánu účetní jednotky za účetní závěrku

Statutární orgán společnosti je odpovědný za sestavení účetní závěrky, která podává 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.

Odpovědnost auditora

Naší odpovědností je vyjádřit na základě našeho auditu výrok k této účetní závěrce. Audit jsme provedli v souladu se zákonem o auditorech, mezinárodními auditorskými standardy a souvisejícími aplikačními doložkami Komory auditorů České republiky. V souladu s těmito předpisy jsme povinni dodržovat etické požadavky a naplánovat a provést audit tak, abychom získali přiměřenou jistotu, že účetní závěrka neobsahuje významné (materiální) nesprávnosti.

Audit zahrnuje provedení auditorských postupů k získání důkazních informací o částkách a údajích zveřejněných v účetní závěrce. Výběr postupů závisí na úsudku auditora, zahrnujícím i vyhodnocení rizik významné (materiální) nesprávnosti údajů uvedených v účetní závěrce způsobené podvodem nebo chybou. Při vyhodnocování těchto rizik auditor posoudí vnitřní kontrolní systém relevantní pro sestavení účetní závěrky podávající věrný a poctivý obraz. Cílem tohoto posouzení je navrhnout vhodné auditorské postupy, nikoli vyjádřit se k účinnosti vnitřního kontrolního systému účetní jednotky. Audit též zahrnuje posouzení vhodnosti použitých účetních metod, přiměřenosti účetních odhadů provedených vedením i posouzení celkové prezentace účetní závěrky.

Jsme přesvědčeni, že důkazní informace, které jsme získali, poskytují dostatečný a vhodný základ pro vyjádření našeho výroku.

Výrok auditora

Podle našeho názoru účetní závěrka podává věrný a poctivý obraz aktiv a pasiv společnosti Obecně prospěšná společnost Máchovo jezero k 31. 12. 2015 a nákladů a výnosů a výsledku jejího hospodaření za rok končící 31. 12. 2015 v souladu s českými účetními předpisy.

Ostatní informace

Za ostatní informace se považují 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, ani k nim nevydáváme žádný zvláštní výrok. Přesto je však součástí našich povinností souvisejících s ověřením účetní závěrky seznámení se s ostatními informacemi a zvažení, zda ostatní informace uvedené ve výroční zprávě nejsou ve významném (materiálním) nesouladu s účetní závěrkou či našimi znalostmi o účetní jednotce získanými během ověřování účetní závěrky, zda je výroční zpráva sestavena v souladu s právními předpisy nebo zda se jinak tyto informace nejeví jako významně (materiálně) nesprávné. Pokud na základě provedených prací zjistíme, že tomu tak není, jsme povinni zjištěné skutečnosti uvést v naší zprávě.

V rámci uvedených postupů jsme v obdržných ostatních informacích nic takového nezjistili.

Obchodní jméno a číslo oprávnění auditora

ATLAS AUDIT s.r.o.
K Bílému vrchu 1717, 250 88 Čelákovice
Číslo auditorského oprávnění 300

Ing. Tomáš Bartoš
Číslo auditorského oprávnění 1122

V Čelákovících, dne 16. 05. 2016



**Ing.
Tomáš
Bartoš**

Digitálně podepsal Ing.
Tomáš Bartoš
DN: c=CZ, l=K Bílémo
vrchu 1717,250 88
Čelákovice, ou=P453833,
cn=Ing. Tomáš Bartoš,
serialNumber=P453833
Datum: 2016.05.17
07:27:52 +02'00'

ROZVAHA pro nevýdělečné organizace

v plném rozsahu

ke dni 31.12.2015

(v celých tisících Kč)

Název a sídlo účetní jednotky

OPŠ Máchovo jezero

náměstí Republiky 193

Doksy

47201

IČ

2 7 3 1 3 2 2 1

Označení a	AKTIVA b	Stav k prvnímu dni účetního období 1	Stav k poslednímu dni účetního období 2
A.	Dlouhodobý majetek celkem (A.I. + A.II. + A.III. + A.IV.)	114	114
A. I.	Dlouhodobý nehmotný majetek celkem (součet A.I.1. až A.I.7.)	0	0
A. I. 1.	Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje	0	0
2.	Software	0	0
3.	Ocenitelná práva	0	0
4.	Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	0	0
5.	Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	0	0
6.	Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	0	0
7.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek	0	0
A. II.	Dlouhodobý hmotný majetek celkem (součet A.II.1. až A.II.10.)	14	14
A. II. 1.	Pozemky	0	0
2.	Umělecká díla, předměty a sbírky	0	0
3.	Stavby	0	0
4.	Samostatné hmotné movité věci a soubory hmotných movitých věcí	0	0
5.	Pěstitelské celky trvalých porostů	0	0
6.	Základní stádo a tažná zvířata	0	0
7.	Drobný dlouhodobý hmotný majetek	14	14
8.	Ostatní dlouhodobý hmotný majetek	0	0
9.	Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	0	0
10.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek	0	0
A. III.	Dlouhodobý finanční majetek celkem (součet A.III.1. až A.III.7.)	100	100
A. III. 1.	Podíly v ovládaných a řízených osobách	0	0
2.	Podíly v osobách pod podstatným vlivem	0	0
3.	Dluhové cenné papíry držené do splatnosti	100	100
4.	Zápůjčky organizačním složkám	0	0
5.	Ostatní dlouhodobé zápůjčky	0	0
6.	Ostatní dlouhodobý finanční majetek	0	0
7.	Požizovaný dlouhodobý finanční majetek	0	0




Označení a	AKTIVA b	Stav k prvnímu dni účetního období 1	Stav k poslednímu dni účetního období 2
A. IV.	Oprávký k dlouhodob. majetku celkem (součet A.IV.1 až A.IV.11.)	0	0
A. IV. 1.	Oprávký k nehmotným výsledkům výzkumu a vývoje	0	0
2.	Oprávký k softwaru	0	0
3.	Oprávký k ocenitelným právům	0	0
4.	Oprávký k drobnému dlouhodobému nehmotnému majetku	0	0
5.	Oprávký k ostatnímu dlouhodobému nehmotnému majetku	0	0
6.	Oprávký ke stavbám	0	0
7.	Oprávký k samostatným hmotným movitým věcem a souborům hmotných movitých věcí	0	0
8.	Oprávký k pěstitelským celkům trvalých porostů	0	0
9.	Oprávký k základnímu stádu a tažným zvířatům	0	0
10.	Oprávký k drobnému dlouhodobému hmotnému majetku	0	0
11.	Oprávký k ostatnímu dlouhodobému hmotnému majetku	0	0
B.	Krátkodobý majetek celkem (B.I. + B.II. + B.III. + B.IV.)	837	2 743
B. I.	Zásoby celkem (součet B.I.1. až B.I.9.)	0	77
B. I. 1.	Materiál na skladě	0	0
2.	Materiál na cestě	0	0
3.	Nedokončená výroba	0	0
4.	Polotovary vlastní výroby	0	0
5.	Výrobky	0	0
6.	Zvířata	0	77
7.	Zboží na skladě a v prodejnách	0	0
8.	Zboží na cestě	0	0
9.	Poskytnuté zálohy na zásoby	0	0
B. II.	Pohledávky celkem (součet B.II.1. až B.II.19.)	0	0
B. II. 1.	Odeběratelé	0	0
2.	Směnky k inkasu	0	0
3.	Pohledávky za eskontované cenné papíry	0	0
4.	Poskytnuté provozní zálohy	0	0
5.	Ostatní pohledávky	0	0
6.	Pohledávky za zaměstnanci	0	0
7.	Pohledávky za institucemi sociálního zabezpečení a veřejného zdravotního pojištění	0	0
8.	Daň z příjmů	0	0
9.	Ostatní přímé daně	0	0
10.	Daň z přidané hodnoty	0	0

Označení a	AKTIVA b	Stav k prvnímu dni účetního období 1	Stav k poslednímu dni účetního období 2
B. II. 11.	Ostatní daně a poplatky	0	0
12.	Nároky na dotace a ostatní zúčtování se státním rozpočtem	0	0
13.	Nároky na dotace a ostatní zúčtování s rozpočtem orgánů územních samosprávných celků	0	0
14.	Pohledávky za společníky sdruženými ve společnosti	0	0
15.	Pohledávky z pevných termínovaných operací a opcí	0	0
16.	Pohledávky z vydaných dluhopisů	0	0
17.	Jiné pohledávky	0	0
18.	Dohadné účty aktivní	0	0
19.	Opravná položka k pohledávkám	0	0
B. III.	Krátkodobý finanční majetek celkem (součet B.IV.1. až B.IV.8.)	837	2 666
B. III. 1.	Pokladna	2	1
2.	Ceniny	0	0
3.	Účty v bankách	835	2 665
4.	Majetkové cenné papíry k obchodování	0	0
5.	Dílhové cenné papíry k obchodování	0	0
6.	Ostatní cenné papíry	0	0
7.	Požizovaný krátkodobý finanční majetek	0	0
8.	Peníze na cestě	0	0
B. IV.	Jiná aktiva celkem (součet B.IV.1. až B.IV.3.)	0	0
B. IV. 1.	Náklady příštích období	0	0
2.	Příjmy příštích období	0	0
3.	Kursově rozdíly aktivní	0	0
AKTIVA CELKEM (A. + B.)		951	2 857

Označení a	PASIVA b	Stav k prvnímu dni účetního období 3	Stav k poslednímu dni účetního období 4
A.	Vlastní zdroje celkem (A.I. + A.II.)	425	550
A. I.	Jmění celkem (A.I.1. + A.I.2. + A.I.3.)	315	315
A. I. 1.	Vlastní jmění	315	315
2.	Fondy	0	0
3.	Oceňovací rozdíly z přecenění finančního majetku a závazků	0	0
A. II.	Výsledek hospodaření celkem (A.II.1. + A.II.2. + A.II.3.)	110	235
A. II. 1.	Účet výsledku hospodaření	0	0
2.	Výsledek hospodaření ve schvalovacím řízení	0	125
3.	Nerozdělený zisk, neuhrazená ztráta minulých let	110	110
B.	Cizí zdroje celkem (B.I. + B.II. + B.III. + B.IV.)	526	2 307
B. I.	Rezervy celkem (B.I.1.)	18	18
B. I. 1.	Rezervy	18	18
B. II.	Dlouhodobé závazky celkem (součet B.II.1. až B.II.7.)	0	0
B. II. 1.	Dlouhodobé bankovní úvěry	0	0
2.	Vydané dluhopisy	0	0
3.	Závazky z pronájmu	0	0
4.	Přijaté dlouhodobé zálohy	0	0
5.	Dlouhodobé směnky k úhradě	0	0
6.	Dohadné účty pasivní	0	0
7.	Ostatní dlouhodobé závazky	0	0
B. III.	Krátkodobé závazky celkem (součet B.III.1. až B.III.23.)	24	48
B. III. 1.	Dodavatelé	0	24
2.	Směnky k úhradě	0	0
3.	Přijaté zálohy	0	0
4.	Ostatní závazky	1	0
5.	Zaměstnanci	13	15
6.	Ostatní závazky vůči zaměstnancům	0	0
7.	Závazky k institucím sociálního zabezpečení a veřejného zdravotního pojištění	7	7
8.	Daň z příjmů	0	0
9.	Ostatní přímé daně	3	2
10.	Daň z přidané hodnoty	0	0
11.	Ostatní daně a poplatky	0	0
12.	Závazky ze vztahu k státnímu rozpočtu	0	0
13.	Závazky ze vztahu k rozpočtu orgánů územních samosprávních celků	0	0
14.	Závazky z upsaných nesplacených cenných papírů a podílů	0	0

Označení a	PASIVA b	Stav k prvnímu dni účetního období 3	Stav k poslednímu dni účetního období 4
B. III.15.	Závazky ke společníkům sdruženým ve společnosti	0	0
16.	Závazky z pevných termínovaných operací a opcí	0	0
17.	Jiné závazky	0	0
18.	Krátkodobé bankovní úvěry	0	0
19.	Eskontní úvěry	0	0
20.	Vydané krátkodobé dluhopisy	0	0
21.	Vlastní dluhopisy	0	0
22.	Dohadné účty pasivní	0	0
23.	Ostatní krátkodobé finanční výpomoci	0	0
B. IV.	Jiná pasiva celkem (součet B.IV.1. až B.IV.3.)	484	2 241
B. IV. 1.	Výdaje příštích období	0	0
2.	Výnosy příštích období	484	2 241
3.	Kursově rozdíly pasivní	0	0
PASIVA CELKEM (A. + B.)		951	2 857

..

Sestaveno dne: 2.3.2016	Podpisový záznam statutárního orgánu účetní jednotky nebo podpisový záznam fyzické osoby, která je účetní jednotkou 
Právní forma účetní jednotky Obecně prospěšná společnost	Osoba odpovědná za účetnictví (jméno a podpis) Ing. Eliška Pavinská 
Předmět podnikání Rozvoj šetrného CR, výroba, obchod a služby jn.	Osoba odpovědná za účetní závěrku (jméno a podpis) Ing. Eliška Pavinská  tel.: 605902663 linka:

VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY

pro nevýdělečné organizace

v plném rozsahu

ke dni 31.12.2015

(v celých tisících Kč)

Název a sídlo účetní jednotky

OPS Máchovo jezero

IČ

náměstí Republiky 193

Doksy

47201

2 7 3 1 3 2 2 1

Označení a	NÁKLADY b	Činnost		
		hlavní 1	hospodářská 2	celkem 3
A. I.	Spotřebované nákupy celkem (součet A. I. 1. až A. I. 4.)	9	6	15
1.	Spotřeba materiálu	9	6	15
2.	Spotřeba energie	0		0
3.	Spotřeba ostatních neskladovatelných dodávek	0		0
4.	Prodané zboží	0		0
A. II.	Služby celkem (součet A. II. 5. až A. II. 8.)	349	43	392
5.	Opravy a udržování	0		0
6.	Cestovné	9		9
7.	Náklady na reprezentaci	4		4
8.	Ostatní služby	336	43	379
A. III.	Osobní náklady celkem (součet A. III. 9. až A. III. 13.)	389		389
9.	Mzdové náklady	298		298
10.	Zákonné sociální pojištění	89		89
11.	Ostatní sociální pojištění	0		0
12.	Zákonné sociální náklady	2		2
13.	Ostatní sociální náklady	0		0
A. IV.	Daně a poplatky celkem (součet A. IV. 14. až A. VI. 16.)	0		0
14.	Daň silniční	0		0
15.	Daň z nemovitostí	0		0
16.	Ostatní daně a poplatky	0		0
A. V.	Ostatní náklady celkem (součet A. V. 17. až A. V. 24.)	4	30	34
17.	Smluvní pokuty a úroky z prodlení	0		0
18.	Ostatní pokuty a penále	0		0
19.	Odpis nedobytné pohledávky	0		0
20.	Úroky	0		0
21.	Kursově ztráty	0		0
22.	Dary	0	30	30
23.	Manka a škody	0		0
24.	Jiné ostatní náklady	4		4

Označení a	VÝNOSY b	Činnost		
		hlavní 1	hospodářská 2	celkem 3
B. I.	Tržby za vlastní výkony a za zboží celkem (součet B. I. 1. až B. I. 3.)	0	134	134
1.	Tržby za vlastní výrobky	0		0
2.	Tržby z prodeje služeb	0	134	134
3.	Tržby za prodané zboží	0		0
B. II.	Změny stavu vnitroorganizačních zásob celkem (součet B. II. 4. až B. II. 7.)	0		0
4.	Změna stavu zásob nedokončené výroby	0		0
5.	Změna stavu zásob polotovarů	0		0
6.	Změna stavu zásob výrobků	0		0
7.	Změna stavu zvířat	0		0
B. III.	Aktivace celkem (součet B. III. 8. až B. III. 11.)	0		0
8.	Aktivace materiálu a zboží	0		0
9.	Aktivace vnitroorganizačních služeb	0		0
10.	Aktivace dlouhodobého nehmotného majetku	0		0
11.	Aktivace dlouhodobého hmotného majetku	0		0
B. IV.	Ostatní výnosy celkem (součet B. IV. 12. až B. IV. 18.)	4		4
12.	Smluvní pokuty a úroky z prodlení	0		0
13.	Ostatní pokuty a penále	0		0
14.	Platby za odepsané pohledávky	0		0
15.	Úroky	4		4
16.	Kursově zisky	0		0
17.	Zúčtování fondů	0		0
18.	Jiné ostatní výnosy	0		0
B. V.	Tržby z prodeje majetku, zúčtování rezerv a opravných položek celkem (součet B. V. 19. až B. V. 25.)	0		0
19.	Tržby z prodeje dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku	0		0
20.	Tržby z prodeje cenných papírů a podílů	0		0
21.	Tržby z prodeje materiálu	0		0
22.	Výnosy z krátkodobého finančního majetku	0		0
23.	Zúčtování rezerv	0		0
24.	Výnosy z dlouhodobého finančního majetku	0		0
25.	Zúčtování opravných položek	0		0

Označení a	NÁKLADY b	Činnost		
		hlavní 1	hospodářská 2	celkem 3
A. VI.	Odpisy, prodaný majetek, tvorba rezerv a opravných položek celkem (součet A. VI. 25. až A. VI. 30.)	0		0
25.	Odpisy dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku	0		0
26.	Zůstatková cena prodaného dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku	0		0
27.	Prodané cenné papíry a podíly	0		0
28.	Prodaný materiál	0		0
29.	Tvorba rezerv	0		0
30.	Tvorba opravných položek	0		0
A. VII.	Poskytnuté příspěvky celkem (A. VII. 31. + A. VII. 32.)	1		1
31.	Poskytnuté příspěvky zúčtované mezi organizačními složkami	0		0
32.	Poskytnuté členské příspěvky	1		1
A. VIII.	Daň z příjmů celkem	0		0
33.	Dodatečné odvody daně z příjmů	0		0
	NÁKLADY CELKEM (A.I. + A.II. + A.III. + A.IV. + A.V. + A.VI. + A.VII. + A.VIII.)	752	79	831

Označení a	VÝNOSY b	Činnost		
		hlavní 1	hospodářská 2	celkem 3
B. VI.	Přijaté příspěvky celkem (součet B. VI. 26. až B. VI. 28.)	0		0
26.	Přijaté příspěvky zúčtované mezi organizačními složkami	0		0
27.	Přijaté příspěvky (dary)	0		0
28.	Přijaté členské příspěvky	0		0
B. VII.	Provozní dotace celkem (B. VII. 29.)	818	0	818
29.	Provozní dotace	818	0	818
	VÝNOSY CELKEM (B. I. + B. II. + B. III. + B. IV. + B. V. + B. VI. + B. VII.)	822	134	956

C.	Výsledek hospodaření před zdaněním (VÝNOSY CELK. - NÁKLADY CELK.)	70	55	125
34.	Daň z příjmů	0		0
D.	Výsledek hospodaření po zdanění (C. - 34.)	70	55	125

Sestaveno dne: 3.3.2016	Podpisový záznam statutárního orgánu účetní jednotky nebo podpisový záznam fyzické osoby, která je účetní jednotkou
Právní forma účetní jednotky OBECNĚ PROSPĚŠNÁ SPOLEČNOST	Osoba odpovědná za účetnictví (jméno a podpis) Ing. Eliška Pavinská, účetní
Předmět podnikání ochrana a monitoring Máchova jezera	Osoba odpovědná za účetní závěrku (jméno a podpis) Ing. Eliška Pavinská, účetní
	tel.: 605902663 linka:

Příloha k účetní závěrce za rok 2015

Popis účetní jednotky:

Název: Obecně prospěšná společnost Máchovo jezero
Sídlo: náměstí Republiky 193 472 01 Doksy

IČO: 273 13 221
Datum vzniku: 07. 02. 2007 dle OR
Rozvahový den: 31. 12. 2015

Právní forma : obecně prospěšná společnost
Vlastní jmění: Kč 300 000,- zakladateli 100% splaceno (struktura zakladatelů viz Výpis z obchod. rejstříku)

Hlavní činnost: péče o Máchovo jezero
Hospodářská činnost : poprvé v r. 2012 – dle mandát. smluv- navigační systém ke komerčním cílům a služby v oblasti správy Máchova jezera

Statutární orgán: Jiří Holub od 12.2.2015

Správní rada:

Předseda : Mgr. Miluše Hřebecká
Místopředseda : Ing. Eva Burešová
Členové: Vladimír Reichert, Ing. Karel Kapoun, Jindra Šťastná, Petr Staněk

Dozorčí rada:

Předseda : Ing. Miroslav Hornek
Členové : Vladimír Bureš, Ing Ivan Mikoláš

Personální údaje

Náhrady výdajů dle právních předpisů členům správní a dozorčí rady v roce 2015: nebyly poskytnuty
Počet zaměstnanců k 31. 12. 2015: 1 osoba + DPP (účetní)
Osobní náklady: (mzdové náklady a příslušné pojistné OSSZ, ZP) 389 tis. Kč

Údaje o použitých metodách

Společnost účtuje podle účtové osnovy pro nevýdělečné organizace dle zákona o účetnictví č. 563/1991 Sb., vyhl. č. 504/2002 Sb., a ČÚS č. 401-414.

Způsob oceňování a účtování

- a) Zásoby – nakoupené oceňovány cenami pořizovacími včetně vedlejších nákladů pořízení.
Zvolená metoda účtování zásob B
- b) Dlouhodobý hmotný majetek (DHM)
Nově pořízený DHM- oceněn pořizovací cenou vyšší než 40.000 Kč v jednotlivém případě a době použitelnosti delší než 1 rok odepisován metodou rovnoměrně.
Účtován na samostatný účet skup. 02, U DHM uplatněny účetní odpisy.

Nově pořízený DHM dodavatel'sky/darem* – oceněn pořizovací/darovací* cenou nižší než Kč 40 000,- v jednotlivém případě. Účtován na samostatný účet skup. 50 a evidován na podrozvahovém účtu tř. 9
- c) Dlouhodobý nehmotný majetek (DNHM)
Nově pořízení DNHM – oceněn pořizovací cenou nižší než Kč 60 000,- v jednotlivém případě

Účtován na samostatný účet skup.51x a evidován v operativní evidenci

- d) **Náklady a výnosy časově rozlišené** – tj. období, s nímž věcně a časově souvisejí dle platného standardu ČUS
V účetnictví společnosti uplatněny – výnosy příštích období –
 1/ zdroje na „na udržitelnost projektu ROP“ - oblast marketingu a koordinace aktivity v oblasti cestovního ruchu v následujících 5-ti letech. tj. do 30. 05. 2017
 2/ zdroje na pokračování projektu – monitoring Máchova jezera
 3/ zdroje na podporu mimoprodukčních funkcí rybníků 1 676 367,24 Kč

e) **nákup CP-státních dluhopisů MF ČR** v CZK– dlouhodobá investice do splatnosti-ocenění reálnou hodnotou

Významné doplňující informace k Rozvaze a Výkazu zisku a ztráty

Přijaté úvěry: nejsou

Poskytnuté zástavy a záruky za přijaté úvěry: nebyly

Poskytnuté dotace na provozní účely/projekty v roce 2015:

poskytovatel	Účel - projekt	Doba realizace	Částka/ limit 2015	Použití v r. 2014
MZe	Podpora rybníků	Kompenzace v letech	1 737 141,00	60 773,76
Město Doksy	Monitoring Mách.jezera	01/2015-09/2015 Ze zdrojů min. let	150 000,00 157 297,78	150 000,00 157 297,78
Město Doksy	Projekt ROP*	Průběžně r. 2015 ze zdrojů min. let	250 565,00	250 565,00
Město Doksy	Provoz o.p.s.	Průběžně r. 2015	60 834,87	60 834,87
UP Liberec	VPP 04-09/2015	04-09/2015 Ze zdrojů min. let	123 280,00 320,00	123 280,00 320,00
	xx	xxx	2 479 438,65	803 071,41

*Společnost získala v roce 2008 dotaci v rámci Regionálního operačního programu NUTS II. –
 název projektu : Spolupráce a partnerství k udržitelnému rozvoji cestovního ruchu Máchova jezera (ROP)
 reg.č CZ.1.13/3.2.00/02.00219

Projekt byl k 31. 12. 2011 z hlediska čerpání dotací ukončen a vypořádan.

V roce 2012 došlo: - k doplatku finanční prostředků dle závěreč. monitorovací zprávy za r. 2011
 ve výši Kč 392 543,-

- k pokračování udržitelnosti uvedeného projektu do 30. 05. 2017

*Společnost získala v roce 2015 v rámci dotačního programu 15. Podpora mimoprodukčních funkcí rybníků
 dotací ve výši 1 737 141 Kč

Zřízené účelové fondy: nejsou

Hospodářská (doplňková) činnost společnosti:

Chyba! Chybné propojení.

H středisko	předmět činnosti	Náklady	Výnosy	Rozdíl	Poznámka
206	navigační systém-směr.tabule-komerce	3 209	133 730	130 521	
207	správa,služby Máchova jezera	21 409	21409	0	
202	Výlov MJ	54 200	54 200	0	
Celkem		78 818	209 339	130 521	

Významné probíhající soudní spory: nejsou

Přijaté významné dary : nebyly

Veřejné sbírky: nebyly

Významné poškození nebo zničení majetku: nebylo

Jiné významné události, které nastaly k 31.12.2015 :

Jiří Holub od 12.2.2015 - dosud, Ing. Ivan Mikoláš od 27.2.2015 - dosud, Lenka Proboštová DiS do 31.8.2015, Jiří Brosche od 1.10.2015 - dosud

Společnost ke své činnosti používá dlouhodobý drobný nehmotný a hmotný majetek v celkové výši 185 088,98 DDHM , 59 320 Kč DDNM – celková částka 244 408,98 Kč vedený v operativní evidenci.

Návrh rozdělení výsledku hospodaření za rok 2015:

Společnost dosáhla výsledku hospodaření za r. 2015 zisku z doplňkové činnosti organizace ve výši 125 461,38 Kč, který bude v souladu se zákonem zúčtován na účet SU 932 – Nerozdělený zisk, neuhrazená ztráta na případná krytí ztrát vykázaných v budoucích obdobích z hlavní činnosti.

Pohledávky k 31. 12. 2015: žádné

Závazky po lhůtě splatnosti k 31.12.2015: 24 200 Kč (inventarizace SU321)

Okamžik sestavení: 04. 03. 2016

Vyhotovil: Ing. Eliška Pavinská

Místopředseda správní rady: Ing. Eva Burešová

Jiří Holub, ředitel OPS



Obecně prospěšná společnost Máchovo jezero

472 01 DOKSY, náměstí Republiky 193

ICO 273 13 221

3