

**Obecně prospěšná společnost Máchovo jezero**

**Valdštejnská 183, 472 01 Doksy**

**IČ 27313221**

**VÝROČNÍ ZPRÁVA**

**za rok 2007**

**Obsah VYROCNI ZPRÁVY o.p.s dle zák.č.248/1995 Sb.**

- 1) přehled činností vykonávaných v kalendářním roce s uvedením vztahu k účelu založení obecně prospěšné společnosti,
- 2) roční účetní závěrka (rozvaha, výkaz zisku a ztrát, příloha)
- 3) výrok auditora k roční účetní závěrce
- 4) přehled o peněžních příjmech a výdajích,
- 5) přehled rozsahu příjmů (výnosů) v členění podle zdrojů,
- 6) vývoj a konečný stav fondů obecně prospěšné společnosti,
- 7) stav a polyb majetku a závazků obecně prospěšné společnosti,  
úplný objem výdajů (nákladů) v členění na výdaje (náklady) vynaložené pro plnění obecně prospěšných služeb, pro plnění činností doplňkových a na vlastní činnost (správu) obecně prospěšné společnosti,
- 8) změny zakládací listiny a složení řídicích orgánů, k nimž došlo v průběhu roku,
- 9) další údaje stanovené správní radou.

## **Přehled činností vykonávaných v kalendářním roce s uvedením vztahu k účelu založení obecně prospěšné společnosti,**

Obecně prospěšná společnost Máchovo jezero v rámci projektu „Ozdravění vod Máchova jezera“ připravila, zajistila a umožnila po stránce administrativní a právní (získáním všech potřebných vyjádření pro udělení výjimky z ustanovení § 39 zákona č. 254/2001 Sb. o vodách), po stránce ekonomické (získáním 3 431 470,- Kč) a po stránce organizační (zajištěním monitoringu a vlastního provedení) aplikací 232 tun PAXu -18 pokračování tohoto úspěšného projektu.

Pro zajištění pokračování v projektu do budoucna byly zabezpečeny podklady, finanční krytí a oslovena skupina odborníků, která pod vedení Prof. Maršálka vypracovala „Studii návrhu opatření k zamezení masového rozvoje sinic v Máchově jezeře“. Tato studie umožňuje koordinaci opatření jak v horizontu časovém (krátkodobá- střednědobá) tak v horizontu prostorovém (zasahy v nádrži – zásahy na přítocích).

V rámci propagace činnosti o.p.s. Máchovo jezero bylo uveřejněno několik článku v Dokském zpravodaji a uspořádány besedy s občany Doks a Starých Splavů.

**Plán do budoucna a poslání obecně prospěšné společnosti:** Pokračování v projektu „Ozdravění vod Máchova jezera“ bude vyžadovat větší prohloubení spolupráce s odborníky v regionu (odborná pracoviště Muzea v České Lípě, CHKO Kokořínsko) i na celostátní úrovni (Centru pro cyanobakterie a jejich toxiny, AOPK ČR, ENKI Třeboň, Povodí Ohře, atd.). Bez této spolupráce není možné splnit úkoly, které plynou ze „Studie návrhu opatření k zamezení masového rozvoje sinic v Máchově jezeře“.

Během roku 2008 by mělo být vytvořeno a obsazeno místo ředitele o.p.s. Máchovo jezero. Tím se vytvoří možnost realizovat i menší projekty v rámci obecně prospěšných služeb uvedených v zakládací listině společnosti a její propagace.

Ing. Luděk Téra  
Předseda správní rady



# ROZVAHA pro nevýdělečné organizace

v plném rozsahu

ke dni 31.12.2007

(v celých tisících Kč)

Název a sídlo účetní jednotky  
Obecně prospěšná společnost MÁ  
Václavského 183  
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.)	0
A. I.	Dlouhodobý nehmotný majetek celkem	(součet A.I.1. až A.I.7.)	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.)	0
A. II. 1.	Pozemky	0	0
2.	Umělecká díla, předměty a sbírky	0	0
3.	Stavby	0	0
4.	Samostatné movité věci a soubory movitých věcí	0	0
5.	Pěstiteľské celky trvalých porostů	0	0
6.	Základní stádo a tažná zvířata	0	0
7.	Drobný dlouhodobý hmotný majetek	0	0
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.)	0
A. III. 1.	Podíly v ovládaných a řízených osobách	0	0
2.	Podíly v osobách pod podstatným vlivem	0	0
3.	Dluhově cenné papíry držené do splatnosti	0	0
4.	Půjčky organizačním složkám	0	0
5.	Ostatní dlouhodobé půjčky	0	0
6.	Ostatní dlouhodobý finanční majetek	0	0
7.	Pořizovaný 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.	Oprávky k dlouhod. majetku celkem	(souč. A.IV.1. až A.IV.11.)	0
A.IV.1.	Oprávky k nemotným výsledkům výzkumu a vývoje	0	0
2.	Oprávky k softwaru	0	0
3.	Oprávky k ocenitelným právům	0	0
4.	Oprávky kdrobnému dlouhodobému nemotněmu majetku	0	0
5.	Oprávky k ostatnímu dlouhodobému nemotněmu majetku	0	0
6.	Oprávky k stavbám	0	0
7.	Oprávky k samostatným movitým věcem a souborům movitých věcí	0	0
8.	Opávky k pěstiteckým celkům trvalých porostů	0	0
9.	Oprávky k základnímu stádu a tažným zvířatům	0	0
10.	Oprávky k drobnému dlouhodobému hmotnému majetku	0	0
11.	Oprávky k ostatnímu dlouhodobému hmotnému majetku	0	0
B.	Krátkodobý majetek celkem	(B.I. + B.II. + B.III. + B.IV.)	0
B. I.	Zásoby celkem	(součet B.I.1. až B.I.9.)	0
B. I.1.	Materiál na skladě	0	0
2.	Materiál na cestě	0	0
3.	Nedokončená výroba	0	0
4.	Položovary vlastní výroby	0	0
5.	Výrobky	0	0
6.	Zvířata	0	0
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
B. II.1.	Odběratelé	0	0
2.	Směnky k inkasu	0	0
3.	Pohledávky za eskortované cenné papiry	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
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 účastníky sdružení	0	0
15.	Pohledávky z pevných termínovaných operací	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.)	0 718
B. III.1.	Pohledávky	0	14
2.	Cenniny	0	0
3.	Účty v bankách	0	704
4.	Majetkově cenné papíry k obchodování	0	0
5.	Dluhově cenné papíry k obchodování	0	0
6.	Ostatní cenné papíry	0	0
7.	Pořizovaný 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.	Přejmy příštích období	0	0
3.	Kurzové rozdíly aktivní	0	0
AKTIVA CELKEM		A. + B.)	0 718

Označení	PASIVA	Stav k prvnímu dni účetního období	Stav k poslednímu dni účetního období
a	b	3	4
A.	Vlastní zdroje celkem	(A. I. + A. II.)	0 318
A. I.	Jměni celkem	(A. I. 1. + A. I. 2. + A. I. 3.)	0 300
A. I. 1.	Vlastní jmění		0 300
2.	Fondy		0 0
3.	Oceňovací rozdíly z přečerpání majetku a závazku		0 0
A. II.	Výsledek hospodaření celkem	(A. II. 1. + A. II. 2. + A. II. 3.)	0 18
A. II. 1.	Účet výsledku hospodaření		0 18
2.	Výsledek hospodaření ve schvalovacím řízení		0 0
3.	Nerozdělený zisk, neuhraněná ztráta minulých let		0 0
B.	Cizí zdroje celkem	(B. I. + B. II. + B. III. + B. IV.)	0 400
B. I.	Rezervy celkem	(B. I.1.)	0 0
B. I. 1.	Rezervy		0 0
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.	Dohadně údoly pasivní		0 0
7.	Ostatní dlouhodobé závazky		0 0
B. III.	Krátkodobé závazky celkem	(součet B. III.1. až B. III.23.)	0 0
B. III. 1.	Dodavatelé		0 0
2.	Směnky k úhradě		0 0
3.	Přijaté zálohy		0 0
4.	Ostatní závazky		0 0
5.	Zaměstnanci		0 0
6.	Ostatní závazky vůči zaměstnancům		0 0
7.	Závazky k institucím sociálního zabezpečení a veřejného zdrav. pojištění		0 0
8.	Daň z příjmů		0 0
9.	Ostatní přímé daně		0 0
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 samosprávných celků		0 0
14.	Závazky z upsaných nesplacených cenných papírů a podií		0 0

Označení a	PASIVA b	Stav k prvnímu dni účetního období 3	Stav k poslednímu dni účetního období 4
15.	Závazky k účastníkům sdružení	0	0
16.	Závazky z pevných termínovaných operací	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.)	0	400
B. IV. 1.	Výdaje příštích období	0	0
2.	Výnosy příštích období	0	400
3.	Kurzové rozdíly pasivní	0	0
PASIVA CELKEM (A. + B.)		0	718

Sestaveno dne:  
6.3.2008

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)  
Těra Luděk ing.

Předmět podnikání  
péče o Máchovo jezero

Osoba odpovědná za účetní závěrku (jméno a podpis)  
Těra Luděk ing.

tel.: -

linka: -

# VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY

pro nevýdělečné organizace

v plném rozsahu

ke dni 31.12.2007

(v celých tisících Kč)

Název a sídlo účetní jednotky

Obecně prospěšná společnost Mě

Valštejnská 103

Doksy

47201

IČ

2 7 3 1 3 2 2 1

Označení a	NAKLADY b	Činnost		
		hlavní 1	hospodářská 2	celkem 3
A. I.	Spotřebované nákupy celkem (součet A. I. 1. až A. I. 4.)	2 177	0	2 177
1.	Spotřeba materiálu	2 177	0	2 177
2.	Spotřeba energie	0	0	0
3.	Spotřeba ostatních neskladovatelných dodávek	0	0	0
4.	Prodané zboží	0	0	0
A. II.	Služby celkem (součet A. II. 5. až A. II. 8.)	1 255	0	1 255
5.	Opravy a udržování	0	0	0
6.	Cestovné	0	0	0
7.	Náklady na reprezentaci	0	0	0
8.	Ostatní služby	1 255	0	1 255
A. III.	Osobní náklady celkem (součet A. III. 9. až A. III. 13.)	0	0	0
9.	Mzdové náklady	0	0	0
10.	Zákonné sociální pojištění	0	0	0
11.	Ostatní sociální pojištění	0	0	0
12.	Zákonné sociální náklady	0	0	0
13.	Ostatní sociální náklady	0	0	0
A. IV.	Daně a poplatky celkem (součet A. IV. 14. až A. VI. 16.)	0	0	0
14.	Daň silniční	0	0	0
15.	Daň z nemovitostí	0	0	0
16.	Ostatní daně a poplatky	0	0	0
A. V.	Ostatní náklady celkem (součet A. V. 17. až A. V. 24.)	5	0	5
17.	Smluvní pokuty a úroky z prodlení	0	0	0
18.	Ostatní pokuty a penále	0	0	0
19.	Odpis nedobytné pohledávky	0	0	0
20.	Úroky	3	0	3
21.	Kurzové ztráty	0	0	0
22.	Dary	0	0	0
23.	Manka a škody	0	0	0
24.	Jiné ostatní náklady	2	0	2

Označení	NÁKLADY	Činnost		
		hlavní 1	hospodářská 2	celkem 3
a	b			
A. VI.	Odpisy, prodaný majetek, tvorba rezerv a opravných položek celkem (součet A. VI. 25. až A. VI. 30.)	0	0	0
25.	Odpisy dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku	0	0	0
26.	Zůstatková cena prodaného dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku	0	0	0
27.	Prodané cenné papíry a podíly	0	0	0
28.	Prodaný materiál	0	0	0
29.	Tvorba rezerv	0	0	0
30.	Tvorba opravných položek	0	0	0
A. VII.	Poskytnuté příspěvky celkem (A. VII. 31. + A. VII. 32.)	0	0	0
31.	Poskytnuté příspěvky zúčtované mezi organizačními složkami	0	0	0
32.	Poskytnuté členské příspěvky	0	0	0
A.VIII.	Dan z příjmů celkem	0	0	0
33.	Dodatečné odvody daně z příjmů	0	0	0
NÁKLADY CELKEM (A.I. + A.II. + A.III. + A.IV. + A.V. + A.VI. + A.VII. + A.VIII.)		3 437	0	3 437

Označení a	VÝNOSY b	Činnost		
		hlavní 1	hospodářská 2	celkem 3
B. I.	Tržby za vlastní výkony a za zboží celkem 1. Tržby za vlastní výrobky 2. Tržby z prodeje služeb 3. Tržby za prodané zboží	(součet B. I. 1. až B. I. 3.) 0 200 0	200 0 0	200 0 0
B. II.	Změny stavu vnitroorganizačních zásob celkem 4. Změna stavu zásob nedokončené výroby 5. Změna stavu zásob poklovaných 6. Změna stavu zásob výrobků 7. Změna stavu zvířat	(součet B. II. 4. až B. II. 7.) 0 0 0 0 0	0 0 0 0 0	0 0 0 0 0
B. III.	Aktivace celkem 8. Aktivace materiálu a zboží 9. Aktivace vnitroorganizačních služeb 10. Aktivace dlouhodobého nehmotného majetku 11. Aktivace dlouhodobého hmotného majetku	(součet B. III. 8. až B. III. 11.) 0 0 0 0 0	0 0 0 0 0	0 0 0 0 0
B. IV.	Ostatní výnosy celkem 12. Smluvní pokuty a úroky z prodlení 13. Ostatní pokuty a penále 14. Platby za odepsané pohledávky 15. Úroky 16. Kursové zisky 17. Zúčtování fondů 18. Jiné ostatní výnosy	(součet B. IV. 12. až B. IV. 18.) 0 0 0 0 0 0 0 0	0 0 0 0 0 0 0 0	0 0 0 0 0 0 0 0
B. V.	Tržby z prodeje majetku, zúčtování rezerv a opravných položek celkem 19. Tržby z prodeje dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku 20. Tržby z prodeje cenných papírů a podílů 21. Tržby z prodeje materiálu 22. Výnosy z krátkodobého finančního majetku 23. Zúčtování rezerv 24. Výnosy z dlouhodobého finančního majetku 25. Zúčtování opravných položek	(součet B. V. 19. až B. V. 25.) 0 0 0 0 0 0 0 0 0	0 0 0 0 0 0 0 0 0	0 0 0 0 0 0 0 0 0

Označení a	VÝNOSY b	Činnost			
		hlavní 1	hospodářská 2	celkem 3	
B. VI.	Přijaté příspěvky celkem	(součet B. VI. 26. až B. VI. 28.)	295	0	295
26.	Přijaté příspěvky zúčtované mezi organizačními složkami		0	0	0
27.	Přijaté příspěvky (dary)		295	0	295
28.	Přijaté členské příspěvky		0	0	0
B. VII.	Provozní dotace celkem	(B. VII. 29.)	2 960	0	2 960
29.	Provozní dotace		2 960	0	2 960
	VÝNOSY CELKEM	(B. I. + B. II. + B. III. + B. IV. + B. V. + B. VI. + B. VII.)	3 455	0	3 455
C.	Výsledek hospodaření před zdaněním (VÝNOSY CELK. - NÁKLADY CELK.)		18	0	18
34.	Dan z příjmů		0	0	0
D.	Výsledek hospodaření po zdanění	(C. - 34.)	18	0	18

Sestaveno dne:  
6.3.2008

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)  
Luděk Téra ing.

Předmět podnikání  
peče o Máchovo jezero

Osoba odpovědná za účetní závěrku (jméno a podpis)  
Luděk Téra ing.

tel.: -

linka:

## **Příloha k účetní závěrce za rok 2007**

Popis účetní jednotky:

**Název:** Obecně prospěšná společnost Máchovo jezero  
**Sídlo:** Valdštejnská 183 472 01 Doksy  
**IČO:** 273 13 221  
**Datum vzniku:** 8.2.2007

**Právní forma:** obecně prospěšná společnost  
**Vlastní jmění:** Kč 300 000,- zakladateli 100% splaceno

**Hlavní činnost:** péče o Máchovo jezero  
**Hospodářská činnost:** není

**Správní rada:**

**Předseda:** Ing. Luděk Téra  
**Mistopředseda:** Bc. Zdeněk Krenický  
**Členové:** Ilja Šedivý, Viktor Šedivý, Ing. Vladimír Jalovecký, MUDr. Ludmila Truhlářová

**Dozorčí rada:**

**Předseda:** Bc. Eliška Pavinská  
**Členové:** Vladimír Reichert, Ing. Jan Král

### **Personální údaje**

Náhrady výdajů dle právních předpisů členům správní a dozorčí rady v r.2007: nebyly poskytnuty  
Počet zaměstnanců: žádní

### **Údaje o použitých metodách:**

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

### **Způsob oceňování**

Nakupovaný materiál se oceňuje v pořizovacích cenách

### **Významné doplňující informace k Rozvaze a Výkazu zisku a ztráty**

Přijaté úvěry: nejsou

Poskytnuté záštavy a záruky za přijaté úvěry: nebyly

Poskytnuté dotace na provozní účely zřízené organizaci v r.2007: celkem Kč 2 960 000,-  
z toho:  
- Liberecký kraj 1 500 000,-  
- Město Doksy 1 460 000,-

V závěru r.2007 poskytl Liberecký kraj provozní investiční dotaci ve výši Kč 400 000,- na „Studii a návrh systémových opatření k zamezení rozvoje síníc v Máchově jezeře“ s termínem realizace a ukončení do 3/2008. Tato položka je evidovaná v Rozvaze – Pasiva – Výnosy příštích období.

Zřízení účelové fondy: nejsou

Doplňková činností společnosti: není

Majetek pořízený formou finančního pronájmu (leasingu) - není

Významné probíhající soudní spory: nejsou

**Přijaté významné dary:** společnost obdržela v r.2007 od sponzorů **peněžní dary ve výši 295 tis.Kč** (viz Zpráva)

**Věřejné sbírky:** byla realizována jedna s minimálním ohlasem i příjemem

Významné poškození nebo zničení majetku: nebylo

Jiné významné události, které nastaly od 31.12.2007 do data sestavení účetní závěrky: nenastaly

**Návrh rozdělení výsledku hospodaření za první rok existence společnosti**

Společnost dosáhla výsledku hospodaření za r.2007 zisku ve výši Kč 18.211,- , který bude v souladu se zákonem převeden do rezervního fondu na krytí ztrát vykázaných v budoucích obdobích.

**Pohledávky po lhůtě splatnosti k 31.12.2007 :** žádné

**Závazky po lhůtě splatnosti k 31.12.2007 :** žádné

Okamžik sestavení: 06.03.2008

Vyhodnotil: Šulc Jiří

Předseda správní rady: ing. Těra Luděk



Ing. Jiří Hofrichter-auditor, osvědčení č.513 KA ČR  
Pod Špičákem 99  
470 01 Česká Lípa  
Česká republika

Tel.: + 420 487 521 919  
Fax: + 420 487 521 919  
E-mail: [jiri.hofrichter@tel.vz](mailto:jiri.hofrichter@tel.vz)

## ZPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDITORA

### Zpráva o účetní závěrce

Ověřil jsem přiloženou účetní závěrku společnosti **Obecně prospěšná společnost Máchovo jezero** týkající se rozvahu k 31.12.2007, výkaz zisku a ztrát od 1.1. do 31.12.2007 a přílohu této účetní závěrky, včetně popisu použitých významných účetních metod. Údaje o společnosti jsou uvedeny v příloze této účetní závěrky.

### Odpovědnost statutárního orgánu účetní jednotky za účetní závěrku

Za sestavení a věrné zobrazení účetní závěrky v souladu s českými účetními předpisy odpovídá statutární orgán společnosti **Obecně prospěšná společnost Máchovo jezero**. Součástí této odpovědnosti je navrhnut, zavést a zajistit vnitřní kontroly nad sestavováním a věrným zobrazením účetní závěrky tak, aby neobsahovala významné nesprávnosti způsobené podvodem nebo chybou, zvolit a uplatňovat vhodné účetní metody a provádět dané situaci přiměřené účetní odhady.

### Odpovědnost auditora

Naší úlohou je vydat na základě provedeného auditu výrok k této účetní závěrce. Audit jsme provedli v souladu se zákonem o auditorech a Mezinárodními auditorskými standardy a souvisejicimi aplikacemi doložkami Komory auditorů České republiky. V souladu s těmito předpisy jsme povinni dodržovat etické normy a naplánovat a provést audit tak, abychom získali přiměřenou jistotu, že účetní závěrka neobsahuje významné nesprávnosti.

Audit zahrnuje provedení auditorských postupů, jejichž cílem je získat důkazní informace o částkách a skutečnostech uvedených v účetní závěrce. Výběr auditorských postupů závisí na úsudku auditora, včetně posouzení rizik, že účetní závěrka obsahuje významné nesprávnosti způsobené podvodem nebo chybou. Při posuzování těchto rizik auditor přihlédne k vnitřním kontrolám, které jsou relevantní pro sestavení a věrné zobrazení účetní závěrky. Cílem posouzení vnitřních kontrol je navrhnut vhodné auditorské postupy, nikoli vyjádřit se k účinnosti vnitřních kontrol. Audit též zahrnuje posouzení vhodnosti použitých účetních metod, přiměřenosti účetních odhadů provedených vedením i posouzení celkové prezentace účetní závěrky.

Domnívám se, že získané důkazní informace tvoří dostatečný a vhodný základ pro vyjádření mého výroku.

### Výrok auditora

Podle mého názoru účetní závěrka podává věrný a poctivý obraz aktiv, pasiv a finanční situace společnosti **Obecně prospěšná společnost Máchovo jezero** k 31.12.2007 a nákladů, výnosů a výsledku jejího hospodaření za rok 2007 v souladu s českými účetními předpisy.

Výše uvedené hodnocení odpovídá výroku: **b e z v ý h r a d**

Ověřil jsem též soulad informací o auditované společnosti za uplynulé období, uvedených ve výroční zprávě s ověřovanou účetní závěrkou. Podle mého názoru jsou tyto informace ve všech významných ohledech v souladu s touto účetní závěrkou, z nichž byly převzaty.

Auditor: Ing. Jiří Hofrichter  
Osvědčení KA ČR: 00513  
Sídlo: Česká Lípa, Pod Špičákem 99, psČ 470 01  
Datum vypracování: 17.06.2008  
Podpis auditora: *Jiří Hofrichter*



**4) Přehled o peněžních příjmech a výdajích**

Příjmy	Kč
Dotace Libereckého kraje	1 500 000
Dotace Město Doksy	1 460 000
Dary	295 230
Příjmy za prodané služby*	200 000
Ostatní příjmy (úroky)	460
<b>Celkem</b>	<b>3 455 690</b>

Výdaje	Kč
Výdaje za spotřebovaný materiál	2 176 813
Výdaje za služby (aplikace, rozbor vody...)	1 254 657
Výdaje ostatní (bank., poplatky, úroky)	6 009
<b>Celkem</b>	<b>3 437 479</b>

**5) Přehled rozsahu příjmů (výnosů) v členění dle zdrojů**

Příjmy	Kč
Dotace Libereckého kraje	1 500 000
Dotace Město Doksy	1 460 000
Dary od sponzorů	295 230
Příjmy za prodané služby od .....	200 000
Ostatní příjmy (úroky) peněžního ústavu	460
<b>Celkem</b>	<b>3 455 690</b>

**6) Vývoj a koncový stav fondů obecně prospěšné společnosti**

Účet 901 – Vlastní jmění

Stav k 7.2.2007 – ke dni založení	0,-	
Stav k 31.12.2007	300.200,-	Vklady zakladatelů – peněžní Město Doksy 60 000 REGATA ČECHY a.s. 60 000 REGIO Máchova kraje ,a.s. 60 000 Občan.sdružení,St.Splavy 60 000 Petr Staněk - 60 000  Výnos z veřejné sbírky 200

**7) Stav a pohyb majetku a závazků obecně prospěšné společnosti**

O.p.s zatím nevlastní žádný majetek a k 31.12.2007 nemá žádných závazků

**8) Úplný objem výdajů (nákladů) v členění na výdaje (náklady) vynaložené pro plnění obecně prospěšných služeb, pro plnění činností doplňkových a na vlastní činnost (správu) obecně prospěšné společnosti**

Výdaje	Kč
Výdaje na obecně prospěšné služby	3 411 639
Výdaje na správu o.p.s.	25 840
<b>Celkem</b>	<b>3 437 479</b>

**9) Změny zakládací listiny a složení řídících orgánů, k nimž došlo v průběhu roku**

V průběhu roku nedošlo k žádným změnám základní listiny ani ve složení řídících orgánů

**10) Další údaje stanovené správní radou**

**Sponzoři a dárci v roce 2007**

Příjmení a jméno/název firmy	druh daru (peněžní*/nepeněžní* nebo služba*)
------------------------------	--

Regata Čechy a.s.	peněžní
Regio Máchova kraje, a.s.	“ “
REALVOX a.s.	“ “
Aquapark Staré Splavy, s.r.o.	“ “
Hámová Jaroslava	“ “
Červinka Karel	“ “
MC Com, s.r.o.	“ “
Plesarová Vlasta	“ “
Tesařová Ivana	“ “
Nýč Milan	“ “
Truhlářová Ludmila MUDr.	“ “
Plesar Miroslav	“ “

V Doksech dne ..... 7.7.2007

Ing. Luděk Téra  
předseda správní rady

Obecně prospěšná společnost Máchovo jezero, s. r. o., Zdeněk Krenický  
472 01 DOKSY, Valdštejnská 183, místopředseda správní rady  
IČO 273 13 221