

**Rozvoj Krnovska o.p.s.,
Na náměstí 106, Osoblaha
IČ 26838401**

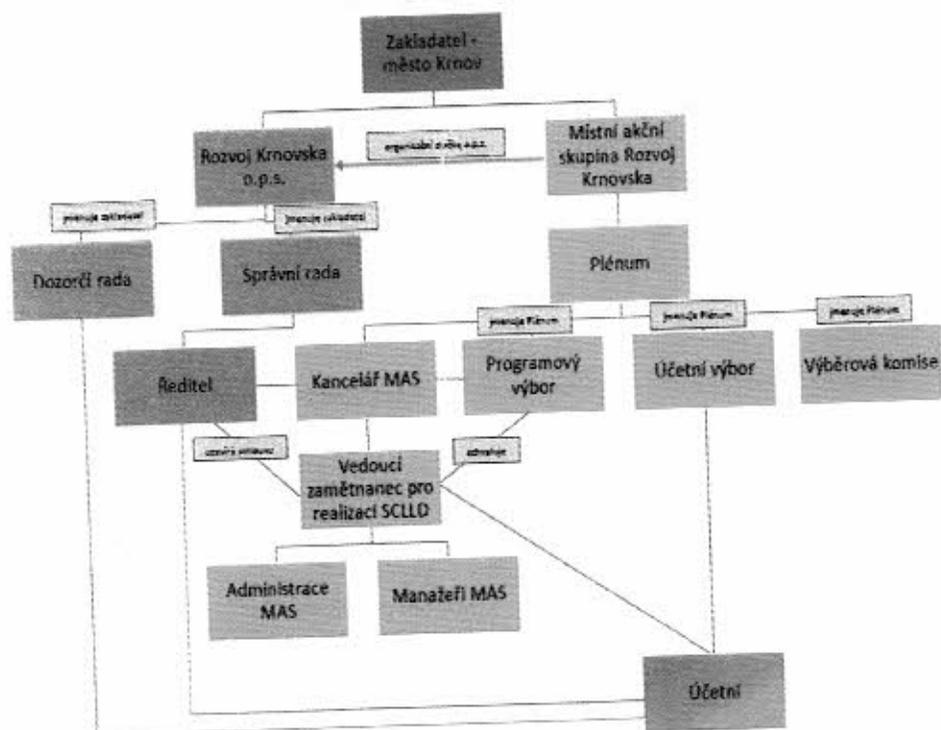
**Výroční zpráva obecně prospěšné
společnosti za rok 2020**

Přehled činností vykonávaných v kalendářním roce s uvedením vztahu k účelu založení obecně prospěšné společnosti:

Rozvoj Krnovska o.p.s. (dále jen Společnost) je obecně prospěšnou společností, jejímž zakladatelem je město Krnov. Organizační struktura Společnosti je složena ze Správní rady, Dozorčí rady, statutárním zástupcem je Ředitel jmenovaný Správní radou.

K naplnění obecně prospěšných služeb Společnost zřizuje organizační složku s názvem Místní akční skupina Rozvoj Krnovska (dále jen MAS), která má svou vlastní organizační strukturu. Nejvyšším orgánem MAS je Plénium, povinnými orgány MAS jsou Programový výbor, Účetní výbor a Výběrová komise. MAS je organizačně řízena Vedoucím zaměstnancem pro realizaci SCLLD, který je jmenován Programovým výborem.

Organizační struktura graficky:



Správní rada o.p.s.

V roce 2019 pracovala Správní rada o.p.s. ve složení:

Ing. Lenka Metzlová – předsedkyně
 Ing. Petr Škola
 Michal Ratiborský
 Mgr. Josef Tobiášek
 Ing. Lenka Andršová
 Tadeusz Vacula

| | |
|-----------|---|
| 23.3.2020 | <ul style="list-style-type: none"> Hlasování per rollam Schválení podání žádosti o dotaci z dotačního programu Podpora Místních akčních skupin Moravskoslezského kraje 2020 |
| 14.5.2020 | <ul style="list-style-type: none"> Potvrzení hlasování per rollam Schválení Výroční zprávy a účetní závěrky za rok 2019 |
| 7.12.2020 | <ul style="list-style-type: none"> Schválení rozpočtu společnosti na rok 2021 |

Dozorčí rada o.p.s.

V roce 2019 pracovala v Dozorčí rada o.p.s. ve složení:

Ing. Jana Dohnalová – předsedkyně
 Mgr. Kamil Trávníček
 Marcel Chovančák

| | |
|-----------|--|
| 14.5.2020 | <ul style="list-style-type: none"> přezkoumání Výroční zprávy Rozvoj Krnovska o.p.s. za rok 2020 včetně účetní závěrky a zprávy nezávislé auditorky |
| 2.12.2020 | <ul style="list-style-type: none"> projednání návrhu rozpočtu na rok 2021 projednání zprávy z jednání Správní rady o.p.s. za rok 2020 projednání plnění rozpočtu k 15.11.2020 |

Činnost o.p.s. v rámci rozvoje regionu

Zajištění spolufinancování zpracování Analytické části SCLLD 21

získání dotace ve výši 279 636,- Kč z rozpočtu Moravskoslezského kraje, z programu Podpora místních akčních skupin Moravskoslezského kraje 2020 (RRC/8/2020). Výstup je zveřejněn:
<https://www.maskrnovsko.cz/scld-2021-2027/dokumenty/>

Činnost kotlíkového specialisty

v rámci činnosti byla prováděna administrativní podpora občanům a obcím zapojeným do projektu Úspora energií občanům ze SFŽP pro spolufinancování výměny nevyhovujících zdrojů vytápění



Odměny

Odměna ředitele o.p.s. činila v roce 2020 částku 12 tis. Kč hrubého. Členům správní rady a členům dozorčí rady nebyla v roce 2020 vyplacena žádná odměna.

Změny zakládací listiny a složení řídicích orgánů, k nimž došlo v průběhu roku:

Zakládací listina

Ve sledovaném období nedošlo ke změně Zakládací smlouvy společnosti.

Statut

Ve sledovaném období nedošlo ke změně Stanov společnosti.

Dozorčí rada

Ve sledovaném období nedošlo ke změnám ve složení Dozorčí rady.

Správní rada

Ve sledovaném období nedošlo ke změnám ve složení Správní rady.

Obchodní rejstřík

Ve sledovaném období došlo k zápisu do Obchodního rejstříku obecně prospěšných společností O 179 vedeného Krajským soudem v Ostravě těchto skutečností:

Tadeusz Vacula – zapsán vznik členství ve správní radě 3.1.2020

Další údaje stanovené správní radou:

Takové údaje správní rada nestanovila.

V Osoblaze dne 30.4.2021

Martina Jalamasová
ředitelka o.p.s.

Přílohy Výroční zprávy:

Monitorovací zpráva o činnosti MAS za rok 2020

Rozvaha k 31.12.2020

Výkaz zisku a ztráty k 31.12.2020

Příloha k účetní závěrce k 31.12.2020

Zpráva auditora za rok 2020



MONITOROVACÍ ZPRÁVA MAS ROZVOJ KRNOVSKA

Místní akční skupina Rozvoj Krnovska,
Na náměstí 106, Osoblaha

tato Monitorovací zpráva je součástí Výroční zprávy Rozvoj Krnovska o.p.s. za rok 2020

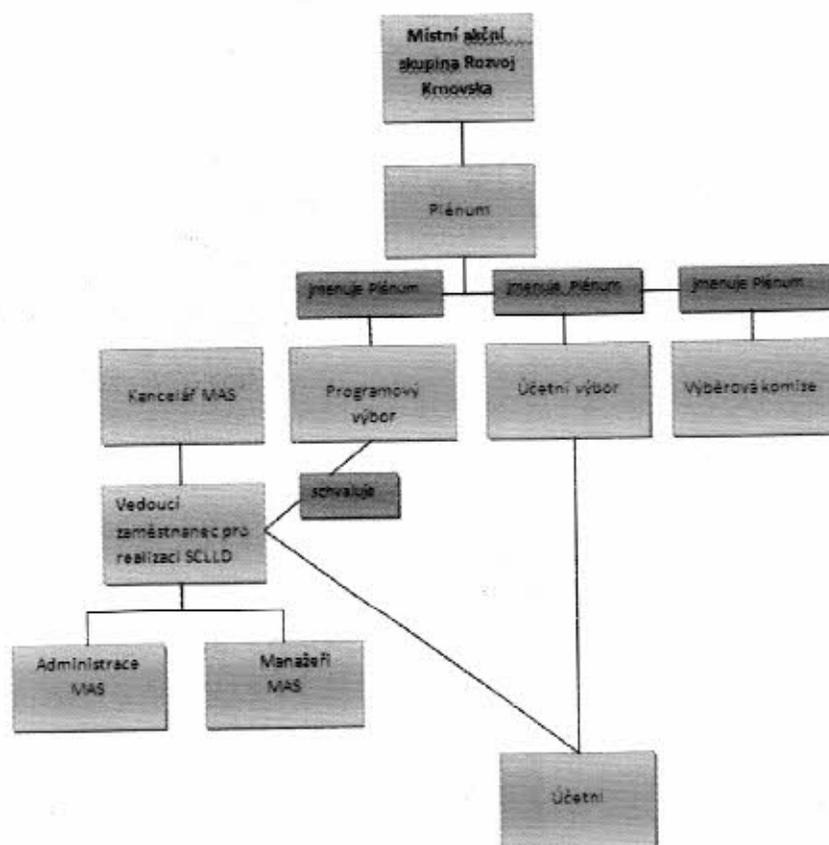


MÍSTNÍ AKČNÍ SKUPINA
ROZVOJ KRNOVSKA
REGION V POHYBU

1. ORGANIZAČNÍ STRUKTURA MAS

Místní akční skupina Rozvoj Krnovska (dále jen MAS) je organizační složkou společnosti Rozvoj Krnovska o.p.s. a má svou vlastní organizační strukturu. Nejvyšším orgánem MAS je Plénium, povinnými orgány MAS jsou Programový výbor, Účetní výbor a Výběrová komise. MAS je organizačně řízena Vedoucím zaměstnancem pro realizaci SCLLD, který je jmenován Programovým výborem.

Organizační struktura MAS graficky:



2. STRATEGIE KOMUNITNĚ VEDENÉHO MÍSTNÍHO ROZVOJE (SCLLD)

Záměr vypracovat Strategii komunitně vedeného místního rozvoje na území MAS Rozvoj Krnovska pro období 2014-2020 vychází z místního partnerství občanského, veřejného, podnikatelského a neziskového sektoru MAS Rozvoj Krnovska. Toto partnerství je také vlastníkem strategie, jejímž nositelem Strategie je MAS Rozvoj Krnovska. Partnerství pověřilo přípravou a realizací strategické části organizační složku MAS Rozvoj Krnovska obecně prospěšné společnosti Rozvoj Krnovska, o.p.s. a její pracovníky.

Strategie komunitně vedeného místního rozvoje na území MAS Rozvoj Krnovska, je zpracována proto, aby pomáhala zlepšovat kvalitu života obyvatel území Krnovska, byla nápomocna při eliminaci problémů spojených s územím, napomáhala integraci znevýhodněných a vytvářela prostor pro seberealizaci občanů regionu. Svou komplexností strategie by měla přispívat také k posílení ekonomické úrovně regionu. Jejím cílem je také ochrana a rozvoj přírodního a kulturního bohatství a posílení regionální identity regionu.

Místní akční skupina jako nositel Strategie má za úlohu vhodně iniciovat a integrovat připravované projekty a akce v území či s dopadem na území, usilovat o udržitelnost realizovaných projektů, na jejich inovativní stránku pro území. Toto povede ke splnění dlouhodobé vize Strategie, na které se shodla komunita jako celek, a kterou si vstúpili za své především partneři místní akční skupiny, jakož i místní akční skupina jako taková.

S ohledem na nepříznivou socioekonomickou situaci, ve které se region dlouhodobě nachází, se Strategie komunitně vedeného místního rozvoje zaměřuje především na podporu místních aktivit, které účinně zapojují do rozvoje své občany a aktéry v území. V tomto přístupu je viděn zásadní zdroj energie pro zastavení a obrát z dalšího prohlubování společenské i ekonomické regrese směrem k rozvoji.

Strategické cíle IN:

- A. Podpora ekonomiky a zaměstnanosti
- B. Zemědělství, lesnictví a životní prostředí
- C. Vzdělávání, lidské zdroje pro budoucnost
- D. Komunitní život společnosti

Klíčovými principy, na kterých je vystavěna tvorba Strategie a především pak její realizace, jsou udržitelnost, respektování principů metody LEADER, komunitně vedený místní rozvoj, spolupráce, inovace, integrace, transparentnost procesů a zachování respektu:

Udržitelnost:

- Podporovat ekologicky šetrné postupy ve všech sférách podnikání
- Rozvíjet ekonomický život v oblasti v souladu s principy trvale udržitelného rozvoje a sociálně odpovědného podnikání.
- Klást důraz na sociální rozměr trvale udržitelného života

Spolupráce:

- Využít příhraniční polohu regionu a spolupracovat s polskými partnery.
- Zvýšit a zefektivnit spolupráci na nejvyšší možné míře, tzn. spolupráce veřejného, soukromého a neziskového sektoru na území, ale rovněž i spolupráci v řešení problémů nadregionálního charakteru s danými aktéry, především pak s ostatními místními akčními skupinami a jinými adekvátními partnery.

Metoda LEADER, komunitně vedený místní rozvoj:



- Přispívat k rozvoji občanského a komunitního života, podporovat účast občanů na politickém rozhodování.
- Mobilizovat vnitřní zdroje a propojovat všechny sektory v daném území – místní aktéři vědí nejlépe, co dané území potřebuje. Seskupení aktivních aktérů pod jednou stabilní střechou – místní akční skupinou.

Transparentnost procesů:

- O efektivní alokaci získaných finančních zdrojů z ESIF fondů rozhoduje Partnerství na základě vystavených pravidel, které jsou zakotveny v zakladatelských dokumentech místní akční skupiny a jsou známy všem Partnerům.

Inovace:

- Inspirovat aktéry k novátorským, inovativním postojům k řešení daného problému či potřeby – implementovat již jinde efektivní řešení, které bude na území Krnovska inovativní, např. poprvé použito (příklady dobré praxe). Myšlenkou není udělat z Krnovska vědecké centrum, postačí „naučit“ lepšímu vnímání inovativních metod a jejich aplikaci.

Zachování respektu:

- Na úrovni MAS jednat vždy dle nastolených a platných pravidel, být otevřený názorům, iniciovat nové myšlenky a přístupy, zachovávat a pečovat o demokratické hodnoty.
- Napomáhat rozvoji sociální solidarity, vytvářet kvalitní mezigenerační vztahy

Integrace:

- Podporovat integrované projekty a na sebe navazující – tj. takové, které neřeší pouze dílčí problémy, ale usilují o vyřešení problémů a potřeb jako celku.

Základní data SCLLD:

Strategie komunitně vedeného místního rozvoje splnila podmínky věcného hodnocení k 13.6.2017

Akceptační dopis ŘO IROP (MMR ČR) byl vydán 26.6.2017

Akceptační dopis ŘO OPZ (MPSV ČR) byl vydán 20.6.2017

Akceptační dopis PRV (Mze ČR) byl vydán 14.6.2017

V průběhu roku 2020 došlo ke dvěma změnám SCLLD:

Změna SCLLD č. 7 související se změnou finančního plánu IROP.

Změna SCLLD č. 8 související se změnami oproti původní standardizaci MAS (změna členů povinných orgánů, partnerů apod.)



3. REALIZACE SCLLD V ROCE 2020

3.1 Obecné informace

Dle pravidel jednotlivých řídicích orgánů PRV, IROP, OPŽP a OPZ a nezbytné aktualizaci vnitřních dokumentů byly vyhlášovány výzvy pro jednotlivé Programové rámce SCLLD.

MAS ve sledovaném období nerealizovala žádné klíčové projekty.

Při realizaci SCLLD v roce 2020:

- 8.10.2020 byla schválena standardizace MAS pro období 2021 - 2027
- nebylo dosaženo žádných synergických efektů
- byly podány žádosti o změnu
- nebyly nuceny řídicí orgány přijmout vůči MAS Rozvoj Krnovska žádná opatření ve vztahu k CLLD, ani žádné jiné sankce či opatření
- nebyly identifikovány problémy MAS ve vztahu k implementaci SCLLD
- protiepidemiologická opatření vlády ČR vyhlášená v průběhu roku 2020 neměla zásadní vliv na činnost MAS

3.2 Aktivity MAS v rámci jednotlivých operačních programů

3.2.1 Program rozvoje venkova (PRV)

V rámci plnění indikátorů MAS ve sledovaném období vyhlásila 5. Výzvu PRV dne 1.5.2020:

V rámci výzvy byl vyhlášený Fiche:

F2 Zpracování a uvádění na trh zemědělských produktů

F3 Podpora investic na založení nebo rozvoj nezemědělských činností

F5 Investice do lesnických technologií a zpracování lesnických produktů, jejich mobilizace a uvádění na trh

F7 Základní služby a obnova vesnic ve venkovských oblastech

V rámci výzvy byly pořádány semináře pro žadatele a příjemce:

Seminář pro žadatele (před vyhlášením Výzvy) se konal dne 28.5.2020 a Seminář pro příjemce (po ukončení výběru projektů k podpoře) se konal dne 10.9.2020 v kanceláři MAS v Krnově.



Informace k jednotlivým podporovaným Fichím:

F2 Zpracování a uvádění na trh zemědělských produktů

Alokace na Fichi dle finančního plánu byla ve výši 1 712 861,- Kč

Přehled podaných žádostí o podporu:

| Název projektu | Žadatel | Místo realizace | Požadovaná dotace v Kč | Schváleno SZIF |
|--|-------------------------------|-----------------|------------------------|-------------------|
| F2-001/2020 Malá výroba sýrů | Ing. Terezie Böhmová DiS. | Dívčí Hrad | 199 500 | hodnocení RO SZIF |
| F2-002/2020 Technologie pro masnou výrobu 2020 | MASO V+W, s.r.o. | Krnov | 1 190 000 | hodnocení RO SZIF |
| F2-003/2020 Vybavení pro zpracování ovoce a zeleniny | Jesenické zemědělské družstvo | Jindřichov | 139 400 | hodnocení RO SZIF |
| celkem | | | 1 528 900 | |

F3 Podpora investic na založení nebo rozvoj nezemědělských činností

Alokace na Fichi dle finančního plánu je ve výši 3 109 881,- Kč.

Přehled podaných žádostí o podporu:

| Název projektu | Žadatel | Místo realizace | Požadovaná dotace v Kč | Schváleno SZIF |
|--|------------------------|-------------------|------------------------|-------------------|
| F3-001/2020 Modernizace veterinárního pracoviště | MVDr. Valerie Kučejová | Hošťálkovy | 200 000 | hodnocení RO SZIF |
| F3-003/2020 Pořízení užitkového vozidla pro společnost DM OIKOS | DM OIKOS, s.r.o. | Hošťálkovy | 225 000 | hodnocení RO SZIF |
| F3-004/2020 Rozvoj společnosti ECO WOOD HOMES | Eco Wood Homes s.r.o. | Lichnov | 999 000 | - |
| F3-005/2020 Rozvoj provozovny | Jana Káňová | Krnov | 29 700 | hodnocení RO SZIF |
| F3-006/2020 Pořízení užitkového vozidla v rámci podnikatelské činnosti Radka Příhody | Radek Příhoda | Brantice | 225 000 | hodnocení RO SZIF |
| F3-007/2020 Pořízení stavební techniky | Christos Liolios | Město Albrechtice | 499 500 | - |
| F3-008/2020 Pořízení užitkového vozu pro společnost AGIST | Agist s.r.o. | Krnov | 225 000 | hodnocení RO SZIF |
| F3-009/2020 Rozvoj technologie pro projekční práce firmy 7D BIM PROJEKT | 7D BIM PROJEKT s.r.o. | Krnov | 1 327 500 | hodnocení RO SZIF |



| | | | | |
|---|-----------------|------------|------------------|-------------------|
| F3-010/2020 Nákup užitkového vozidla N1 | Petr Čišecký | Hošťálkovy | 225 000 | hodnocení RO SZIF |
| F3-011/2020 Pořízení techniky pro společnost VAPEC CZ | VAPEC CZ s.r.o. | Krasov | 449 500 | hodnocení RO SZIF |
| celkem | | | 4 405 200 | |

F5 Investice do lesnických technologií a zpracování lesnických produktů, jejich mobilizace a uvádění na trh

Alokace na Fichi dle finančního plánu je ve výši 931 000,- Kč

Přehled podaných žádostí o podporu:

| Název projektu | Žadatel | Místo realizace | Požadovaná dotace v Kč | Schváleno SZIF |
|--|-----------------|-----------------|------------------------|-------------------|
| F5-001/2020 Lesnická technika pro zlepšení hospodaření v obci Dívčí Hrad | Obec Dívčí Hrad | Dívčí Hrad | 877 500 | hodnocení RO SZIF |
| celkem | | | 877 500 | |

F7 Základní služby a obnova vesnic ve venkovských oblastech

Alokace na Fichi dle finančního plánu je ve výši 7 000 000,- Kč.

Přehled podaných žádostí o podporu:

| Název projektu | Žadatel | Místo realizace | Požadovaná dotace v Kč | Schváleno SZIF |
|--|------------------------------|-----------------|------------------------|-------------------|
| F7-002/2020 Obnova kaple rodu ARCO v obci Hošťálkovy – II.etapa | Obec Hošťálkovy | Hošťálkovy | 973 323 | hodnocení RO SZIF |
| F7-003/2020 Vybavení mikroregionu | DSO – Mikroregion Osoblažsko | Osoblaha | 180 000 | hodnocení RO SZIF |
| F7-004/2020 Pořízení vybavení kulturního sálu v obci Zátor | Obec Zátor | Zátor | 188 760 | hodnocení RO SZIF |
| F7-005/2020 Modernizace kuchyňky ZŠ a MŠ Třemešná | Obec Třemešná | Třemešná | - | - |
| F7-006/2020 Stavební připravenost kmenových učeben pro integraci polytechnické výchovy | Obec Zátor | Zátor | - | - |
| F7-007/2020 Nová mašina pro osoblažské soptiky | JSDH Osoblaha | Osoblaha | 150 040 | hodnocení RO SZIF |
| F7-009/2020 Pořízení projekční techniky a vybavení pro Mikroregion Krnovsko | DSO – Mikroregion Krnovsko | Krnov | 60 000 | hodnocení RO SZIF |



| | | | | |
|--|--------------------------------|-------------------|------------------|-------------------|
| F7-010/2020 Modernizace Kulturního domu Osoblaha | Obec Osoblaha | Osoblaha | 395 200 | hodnocení RO SZIF |
| F7-011/2020 Rekonstrukce toalet a umývárny MŠ | ZŠ a MŠ Slezské Rudoltice | Slezské Rudoltice | 160 000 | hodnocení RO SZIF |
| F7-013/2020 Pořízení vybavení kulturního sálu v obci Třemešná | Obec Třemešná | Třemešná | 492 000 | hodnocení RO SZIF |
| F7-014/2020 Pořízení vybavení pro JSDH Třemešná | Obec Třemešná | Třemešná | 194 404 | hodnocení RO SZIF |
| F7-015/2020 Pořízení vybavení kulturního sálu v obci Čaková | Obec Čaková | Čaková | 187 496 | hodnocení RO SZIF |
| F7-016/2020 Vybavení kulturního domu v Hlince | Obec Hlinka | Hlinka | 275 760 | hodnocení RO SZIF |
| F7-017/2020 Vybavení pro potřeby obce | Obec Býkov-Láryšov | Býkov-Láryšov | 101 600 | hodnocení RO SZIF |
| F7-018/2020 Společně za kulturou | Město Město Albrechtice | Město Albrechtice | 195 000 | hodnocení RO SZIF |
| F7-019/2020 Rekonstrukce vitrážových oken v kostele v Pelhřimovech na Osoblažsku | Hnutí Duha Jeseníky | Slezské Rudoltice | 117 763 | hodnocení RO SZIF |
| F7-020/2020 Vybavení pro spolkovou činnost v Dívčím Hradě | Dívčí Hrad pro Osoblažsko z.s. | Dívčí Hrad | 199 392 | hodnocení RO SZIF |
| F7-021/2020 Rekonstrukce vnitřních prostor budovy mateřské školy v Dívčím Hradě | Obec Dívčí Hrad | Dívčí Hrad | 498 984 | hodnocení RO SZIF |
| celkem | | | 4 369 722 | |

Administrativní postupy MAS:

Veškeré přijaté žádosti o podporu prošly kontrolou formálních náležitostí a kontrolou přijatelnosti (FNP), kterou prováděli pracovníci MAS, případné nedostatky byly v termínu žadateli doplněny.

Přijaté žádosti č. F3-002/2020, F7-001/2020, F7-008/2020 a F7-012/2020 byly staženy žadateli ještě před ukončením příjmu žádostí o dotaci a nebyly dále ze strany MAS administrovány.

Pracovníci MAS na základě výsledků FNP vypracovali Seznam přijatých žádostí, který byl předán hodnotitelům Výběrové komise. Seznam projektů vybraných/neybraných k podpoře byl projednán Výběrovou komisí a schválen Programovým výborem.

Současná situace ke dni zpracování této monitorovací zprávy:

Podané žádosti o podporu v rámci 5. Výzvy MAS v PRV prochází administrativní kontrolou na RO SZIF. Administrace žádostí o podporu byla ukončena u projektů F7-005/2020, F7-006/2020 z důvodu nesplnění přijatelnosti.

Nepodpořené žádosti MAS (F3-004/2020 a F3-007/2020) nebyly schváleny z důvodu nedostatečné finanční alokace na danou Fichi.



3.2.2 Operační program zaměstnanost (OPZ)

V rámci plnění indikátorů MAS ve sledovaném období dne 8.1.2020 vybírala projekty k podpoře ve 2. výzvě OPZ:

Výzva OPZ I. Zaměstnanost 2

Výzva byla vyhlášena 28.8.2019, byly přijaty dvě žádosti o podporu s CZV projektů 9 631 685,- Kč. Alokace na výzvu byla stanovena na 5 083 975,- Kč a modifikací navýšena na 9 631 685,- Kč.

| Číslo projektu/název projektu | Žadatel | Místo realizace | Celkové způsobilé výdaje projektu | Požadovaná dotace | Schváleno MAS |
|---|-----------------------|-----------------|-----------------------------------|--------------------|-----------------------|
| 0015844/ KLÍČ K ROZVOJI – Podpora zaměstnanosti cílových skupin na Osoblažsku | Osoblažský cech, z.ú. | Osoblažsko | 5 082 810,- Kč | 5 082 810,- Kč | 5 082 810,- Kč |
| 0015928/Projekt pro ženy 3 | EDVIA z.ú. | Krnovsko | 4 548 875,- Kč | 4 548 875,- Kč | 4 548 875,- Kč |
| celkem | | | 9 631 685,- | 9 631 685,- | 9 631 685,- Kč |

Administrativní postupy MAS

V době zpracování této monitorovací zprávy byl ukončen výběr projektů k podpoře ve Výzvě OPZ I., MAS byl vybrán k podpoře projekt 0015844, projekt č. 0015928 byl původně zařazen do zásobníku projektů z důvodu nedostatečné alokace ve výzvě. Výzvou MPSV ze dne 14.12.2020 byla oznámena možnost dofinancování projektu v zásobníku, Programový výbor 21.12.2020 schválil modifikaci výzvy navýšení alokace o 4 548 875,- Kč.

Výzva OPZ III. Podpora a rozvoj sociálního podnikání 2

Výzva byla vyhlášena 28.8.2019 s alokací 675 995,- Kč na celkové způsobilé výdaje projektů, byla přijata jedna žádost o podporu s CZV 674 275,- Kč.

V rámci výzvy byl 15.10.2019 pořádán Seminář pro žadatele v klubovně tělocvičny ZŠ Město Albrechtice.

| Číslo projektu/název projektu | Žadatel | Místo realizace | Celkové způsobilé výdaje projektu | Požadovaná dotace | Schváleno MAS |
|--|-----------------------------|-----------------|-----------------------------------|---------------------|---------------------|
| 0015958/Včera, dnes a zítra – Sociální podnik v Krnově | Včera, dnes a zítra, s.r.o. | Krnov | 674 275,- Kč | 674 275,- Kč | 674 275,- Kč |
| celkem | | | 674 275,- Kč | 674 275,- Kč | 674 275,- Kč |

Administrativní postupy MAS

V době zpracování této monitorovací zprávy byl ukončen výběr projektů k podpoře ve výzvě OPZ III., MAS byl vybrán k podpoře projekt vybraný k podpoře.



3.2.3 Integrovaný regionální operační program (IROP)

V rámci plnění indikátorů MAS ve sledovaném období vybírala projekty k podpoře v 5. – 8. Výzvě IROP a vyhlásila 9. – 12. výzvu IROP.

5. Výzva IROP I. - Bezpečná doprava – příjem žádostí o podporu byl ukončen 31.12.2019. Alokace na výzvu dle finančního plánu byla stanovena na 6 030 171,- Kč a modifikována (navýšena) na částku 6 390 171,- Kč.

| Číslo projektu/název projektu | Žadatel | Místo realizace | Celkové způsobilé výdaje projektu | Schváleno MAS |
|---|-------------------------|-----------------------------|-----------------------------------|-----------------------|
| 0013024/Zvýšení bezpečnosti na silnici III/4583 v obci Čaková | obec Čaková | Čaková | 360 000,- Kč | 360 000,- Kč |
| 0013194/Cyklostezka Město Albrechtice - Třemešná | město Město Albrechtice | Město Albrechtice, Třemešná | 6 030 171,- Kč | 6 030 171,- Kč |
| celkem | | | 6 390 171,- Kč | 6 390 171,- Kč |

Administrativní postupy MAS

V době zpracování této monitorovací zprávy byl na MAS ukončen výběr projektů k podpoře. Programový výbor MAS navýšil alokaci na požadované prostředky (o 360 000,- Kč) z finančního plánu výzvy plánované na rok 2020. Projekty vybrané MAS k podpoře prošly Závěrečným ověřením způsobilosti řídicím orgánem IROP a byly schváleny k podpoře.

6. Výzva IROP II. - Podpora sociálním podnikům – příjem žádostí o podporu byl ukončen 31.12.2019. Alokace na výzvu dle finančního plánu byla stanovena na 5 088 850,- Kč a modifikována (navýšena) na částku 5 356 684,20 Kč.

| Číslo projektu/název projektu | Žadatel | Místo realizace | Celkové způsobilé výdaje projektu | Schváleno MAS |
|--|-----------------------------|-----------------|-----------------------------------|------------------------|
| 0012342/Sociální podnik Hlinka 15 | Serwetnicki, z.ú. | Hlinka | 1 190 526,60 Kč | 1 190 526,60 Kč |
| 0013239/Včera, dnes a zítra – Sociální podnik v Krnově | Včera, dnes a zítra, s.r.o. | Krnov | 4 166 157,60 Kč | 4 166 157,60 Kč |
| celkem | | | 5 356 684,20 Kč | 5 356 684,20 Kč |

Administrativní postupy MAS

V době zpracování této monitorovací zprávy byl na MAS ukončen výběr projektů k podpoře. Programový výbor MAS navýšil alokaci na požadované prostředky (o 267 834,20 Kč) z finančního plánu výzvy plánované na rok 2020. Projekty vybrané MAS k podpoře prošly Závěrečným ověřením způsobilosti řídicím orgánem IROP a byly schváleny k podpoře.



7. Výzva IROP III. - Zvyšování kvality a dostupnosti sociálních služeb – příjem žádostí o podporu byl ukončen 31.12.2019. Alokace na výzvu dle finančního plánu byla stanovena na 5 088 850,- Kč.

Administrativní postupy MAS

V době zpracování této monitorovací zprávy byl již ukončen příjem žádostí v 7. Výzvě IROP III. – Zvyšování kvality a dostupnosti sociálních služeb, nebyla podána byla žádná žádost o podporu.

8. IROP IV. - Zvyšování kvality a dostupnosti vzdělávací infrastruktury – příjem žádostí o podporu byl ukončen 31.12.2019. Alokace na výzvu dle finančního plánu byla stanovena na 6 170 059,- Kč a modifikována (navýšena) na částku 6 964 634,39,- Kč.

| Číslo projektu/název projektu | Žadatel | Místo realizace | Celkové způsobilé výdaje projektu | Schváleno MAS |
|--|------------------|-----------------|-----------------------------------|------------------------|
| 0012946/Přírodovědná laboratoř | ZŠ a MŠ Třemešná | Třemešná | 2 518 964,- Kč | 2 518 964,- Kč |
| 0013078/Vybudování přírodovědné učebny s dílnou v ZŠ Klíček včetně zajištění bezbariérového přístupu | MŠ a ZŠ Klíček | Krnov | 2 500 000,- Kč | 2 500 000,- Kč |
| 0013216/Modernizace jazykové učebny v ZŠ Holčovice | ZŠ Holčovice | Holčovice | 1 945 670,39 | 1 945 670,39 Kč |
| celkem | | | 6 964 634,39 Kč | 6 964 634,39 Kč |

Administrativní postupy MAS

V době zpracování této monitorovací zprávy byl na MAS ukončen výběr projektů k podpoře. Programový výbor MAS navýšil alokaci na požadované prostředky (o 794 275,39 Kč) z finančního plánu výzvy plánované na rok 2020. Projekty vybrané MAS k podpoře prošly Závěrečným ověřením způsobilosti řídicím orgánem IROP a byly schváleny k podpoře.

9. Výzva IROP I. - Bezpečná doprava - příjem žádostí o podporu byl ukončen 30.11.2020. Alokace na výzvu dle finančního plánu byla stanovena na 6 168 519,07 Kč.

| název projektu | Žadatel | Místo realizace | Celkové způsobilé výdaje projektu | Schváleno MAS |
|--|-----------------|-----------------|-----------------------------------|-------------------|
| Radary – zvýšení bezpečnosti silniční dopravy v Dívčím Hradě | Obec Dívčí Hrad | Dívčí Hrad | 372 607,50 Kč | Probíhá hodnocení |
| Zvýšení bezpečnosti na silnici III/4585 v obci Zátor | Obec Zátor | Zátor | 6 168 519,07 Kč | Probíhá hodnocení |
| Chodníky ve středu obce Hlinka | Obec Hlinka | Hlinka | 4 904 597,98 Kč | Probíhá hodnocení |
| celkem | | | 11 445 724,55 Kč | |



Administrativní postupy MAS

V době zpracování této monitorovací zprávy byla na MAS ukončena kontrola formálních náležitostí a hodnocení přijatelnosti. Výběr projektů k podpoře probíhá, projekty, které nebudou podpořeny z důvodu vyčerpání alokace na IROP I. budou zařazeny do zásobníku projektů.

10. Výzva IROP II. - Podpora sociálním podnikům - příjem žádostí o podporu byl ukončen 30.11.2020. Alokace na výzvu dle finančního plánu byla stanovena na 1 105 637,33 Kč.

| název projektu | Žadatel | Místo realizace | Celkové způsobilé výdaje projektu | Schváleno MAS |
|-------------------------|--------------------|-----------------|-----------------------------------|-------------------|
| Cloudové uložště | Porta Ranger, z.ú. | Hlinka | 1 105 000,- Kč | Probíhá hodnocení |
| Recepce v Centru zdraví | TGA Fit, s.r.o. | Krnov | 983 680,- Kč | Probíhá hodnocení |
| celkem | | | 2 088 680,- Kč | |

Administrativní postupy MAS

V době zpracování této monitorovací zprávy byla na MAS ukončena kontrola formálních náležitostí a hodnocení přijatelnosti. Výběr projektů k podpoře probíhá, projekt, který nebude podpořen z důvodu vyčerpání alokace na IROP II. bude zařazen do zásobníku projektů.

11. Výzva IROP III. - Zvyšování kvality a dostupnosti sociálních služeb - příjem žádostí o podporu byl ukončen 30.11.2020. Alokace na výzvu dle finančního plánu byla stanovena na 5 975 531,47 Kč.

| název projektu | Žadatel | Místo realizace | Celkové způsobilé výdaje projektu | Schváleno MAS |
|--|-----------------|-----------------|-----------------------------------|-------------------|
| Výstavba zázemí pro poskytování sociálních služeb „Centrum Hrad“ | Obec Dívčí Hrad | Dívčí Hrad | 5 975 531,47 Kč | Probíhá hodnocení |
| celkem | | | 5 975 531,47 Kč | |

Administrativní postupy MAS

V době zpracování této monitorovací zprávy byla na MAS ukončena kontrola formálních náležitostí a hodnocení přijatelnosti. Výběr projektů k podpoře probíhá.



12. IROP IV. - Zvyšování kvality a dostupnosti vzdělávací infrastruktury – příjem žádostí o podporu byl ukončen 30.11.2020. Alokace na výzvu dle finančního plánu byla stanovena na 6 339 531,96 Kč.

| název projektu | Žadatel | Místo realizace | Celkové způsobilé výdaje projektu | Schváleno MAS |
|--|----------------------|-------------------|-----------------------------------|-------------------|
| Modernizace učeben 1. stupně ZŠ Holčovice | ZŠ Holčovice | Holčovice | 1 299 842,05 Kč | Probíhá hodnocení |
| Modernizace odborných učeben na I.stupni ZŠ Žižkova | ZŠ Žižkova, Krnov | Krnov | 1 542 396,- Kč | Probíhá hodnocení |
| Bezbariérové úpravy budovy ZŠ Zátor | Obec Zátor | Zátor | 1 083 075,- Kč | Probíhá hodnocení |
| Rozvoj odborného vzdělávání na ZŠ Město Albrechtice | ZŠ Město Albrechtice | Město Albrechtice | 5 860 000,- Kč | Probíhá hodnocení |
| Učíme se v zahradě | MŠ a ZŠ Klíček | Krnov | 1 632 499,37 Kč | Probíhá hodnocení |
| Vybudování odborné učebny včetně zajištění bezbariérovosti ZŠ Jindřichov | ZŠ a MŠ Jindřichov | Jindřichov | 2 278 548,34 Kč | Probíhá hodnocení |
| Modernizace odborné výuky na ZŠ Třemešná | ZŠ a MŠ Třemešná | Třemešná | 2 711 340,- Kč | Probíhá hodnocení |
| Venkovní učebna přírodních věd | ZŠ a MŠ Osoblaha | Osoblaha | 703 125,- Kč | Probíhá hodnocení |
| celkem | | | 17 110 825,76 Kč | |

Administrativní postupy MAS

V době zpracování této monitorovací zprávy byla na MAS ukončena kontrola formálních náležitostí a hodnocení přijatelnosti. Výběr projektů k podpoře probíhá, dva projekty, který nebudou podpořeny z důvodu vyčerpání alokace na IROP IV. budou zařazeny do zásobníku projektů, zbývající projekty nebudou MAS vybrány k podpoře.

3.2.4 Operační program Životní prostředí (OPŽP)

V rámci plnění indikátorů MAS ve sledovaném období vybírala projekty k podpoře z výzvy OPŽP II.

OPŽP I. Protierozní opatření 2 – příjem žádostí o podporu byl ukončen 6.1.2020. Alokace na výzvu dle finančního plánu byla stanovena na 5 000 000,- Kč. MAS nepřijala žádnou žádost o podporu.

OPŽP II. Sídelní zeleň 2 – příjem žádostí o podporu byl ukončen 6.1.2020. Alokace na výzvu dle finančního plánu byla stanovena na 4 474 597,- Kč. MAS přijala 1 žádost o podporu projektu ve výši 678 951,48 Kč.

| Číslo projektu/název projektu | Žadatel | Místo realizace | Požadovaná dotace | Schváleno MAS |
|---------------------------------------|------------|-----------------|-----------------------|----------------------|
| 0011146/Rusín – obnova veřejné zeleně | Obec Rusín | Rusín | 678 951,48 Kč | 678 951,48 Kč |
| celkem | | | 678 951, 48 Kč | 678 951,48 Kč |



Administrativní postupy MAS

V době zpracování této monitorovací zprávy byl ukončen výběr projektů k podpoře ve Výzvě OPŽP II., Projekt předložený v této výzvě k podpoře byl MAS schválený.

4. RIZIKA PŘI REALIZACI SCLLD

MAS identifikovala rizika plynulosti realizace SCLLD:

- *Finanční riziko* – nedostatek vlastních finančních prostředků na spolufinancování administrace MAS eliminovala vytvořenou rezervou. MAS v průběhu roku 2020 podávala průběžné žádosti o proplacení uznatelných nákladů.
- *Organizační riziko* – MAS nastavila vnitřní postupy činnosti manažerů a administrativního pracovníka, ve sledovaném období proškolovala realizační tým a povinné orgány MAS. Vyhlášená vládní protiepidemiologická opatření v průběhu sledovaného období neměla významný vliv na chod organizace, na činnost povinných orgánů, ani na distribuci prostředků alokovaných do území.
- *Věcné riziko* – MAS zapojuje partnery do procesu implementace SCLLD, vyvíjí animační činnosti v území.
- *Právní riziko* – MAS pravidelně sleduje případné legislativní změny, spolupracuje s jednotlivými řídicími orgány Operačních programů, dbá na dodržování transparentnosti, informování veřejnosti a vícestupňovou kontrolu hodnocení a výběru projektů k podpoře.

Dílčí riziko MAS spatřuje v obsahu Pravidel 19.3.1, které jsou určeny pro projekty Spolupráce v rámci PRV. Pravidly jsou redukovány uznatelné náklady v takovém rozsahu, že omezují účast široké veřejnosti v projektech Spolupráce, finanční limity paradoxně znesnadňují daný požadavek naplňovat.

Dílčí riziko MAS spatřuje v provádění častých změn metodik a pravidel jednotlivých řídicích orgánů, což ztěžuje orientaci žadatelů a zatěžuje administrativu MAS.



5. ANIMAČNÍ ČINNOSTI MAS

5.1 Přehled činností orgánů MAS:

Plénium MAS

Seznam partnerů MAS je uveden na www.maskrnovsko.cz

| | |
|---|---|
| 18.3.2020 | <ul style="list-style-type: none"> Jednání bylo zrušeno z důvodu vyhlášení nouzového stavu Vládou ČR |
| 15.6.2020 v sále kulturního domu v Třemešné | <ul style="list-style-type: none"> Plénium schválilo členy Výběrové komise MAS Plénium projednalo Monitorovací zprávu o činnosti MAS za rok 2019, Plénium projednalo změny SCLLD Plénium projednalo Evaluační zprávu za střednědobé hodnocení SCLLD Plénium schválilo území působnosti MAS Rozvoj Krnovska na období 2021 – 2027 Plénium projednalo způsob zpracování strategie 2021 - 2027 |

Programový výbor MAS

Seznam členů je uveden na www.maskrnovsko.cz

| | |
|-----------|---|
| 27.1.2020 | <ul style="list-style-type: none"> výběr projektů ve výzvě OPZ I. a OPZ III. schválení navýšení alokace na 5. výzvu IROP I. k podpoře všech přijatých projektů schválení změny finančního plánu programového rámce pro IROP projednání návrhu preferenčních kritérií pro 5. výzvu PRV projednání přípravy strategie CLLD na obdob 2021+ příprava jednání Pléna MAS přijetí společnosti VEMAT – CZ s.r.o. za partnera MAS |
| 16.3.2020 | <ul style="list-style-type: none"> výběr projektů ve výzvě IROP I., IROP II. a IROP IV. výběr projektů ve výzvě OPŽP II. příprava výzvy PRV – preferenční kritéria pro jednotlivé Fiche příprava jednání Pléna MAS změna finančního plánu IROP ve změně SCLLD č. 7 |
| 30.4.2020 | <ul style="list-style-type: none"> z důvodu vyhlášení nouzového stavu Vládou ČR rozhodovací orgán schválil usnesením per rollam změnu Harmonogramu výzev MAS na rok 2020 schválení usnesením per rollam text 5. Výzvy PRV |
| 18.5.2020 | <ul style="list-style-type: none"> potvrzení usnesení přijatých per rollam informace o vyhlášení 5. Výzvy PRV s příjmem žádostí do 30.6.2020 informace o přípravě SCLLD 21+ příprava jednání pléna |
| 15.6.2020 | <ul style="list-style-type: none"> informace o schválené žádosti o dotaci z MSK ke spolufinancování Analytických podkladů pro SCLLD 21+ informace o postupu před vyhlášením výzev IROP |
| 1.7.2020 | <ul style="list-style-type: none"> schválení dokumentace pro výzvy IROP č. 9. – 12. |



| | |
|------------|---|
| | <ul style="list-style-type: none"> schválení hodnotitelů výběrového orgánu MAS pro jednotlivé Fiche v 5. Výzvě PRV |
| 31.8.2020 | <ul style="list-style-type: none"> výběr projektů vybraných i nevybraných k podpoře v 5. Výzvě PRV informace o stavu plnění SCLLD informace o průběhu přípravy na období 2021 - 2027 |
| 23.11.2020 | <ul style="list-style-type: none"> schválení návrhu rozpočtu MAS na rok 2021 seminář k SCLLD 21+ schválení Harmonogramu výzev MAS na rok 2021 informace o schválení standardizace MAS na období 21+ |
| 21.12.2020 | <ul style="list-style-type: none"> schválení navýšení alokace OPZ I. pro podporu projektu v zásobníku informace o aktualizaci strategie CLLD 21+ |

Účetní výbor MAS

Seznam členů je uveden na www.maskrnovsko.cz

| | |
|----------|---|
| 2.1.2020 | <ul style="list-style-type: none"> kontrola nepodjatosti hodnotitelů ve výzvě OPZ I. a OPZ III. školení pro postupy při odvolání žadatelů vůči postupům MAS |
|----------|---|

Výběrová komise MAS

Seznam členů je uveden na www.maskrnovsko.cz

| | |
|-----------|---|
| 8.1.2020 | <ul style="list-style-type: none"> školení členů pro hodnocení projektů OPZ výběr projektů k podpoře v OPZ I. a III. |
| 19.2.2020 | <ul style="list-style-type: none"> školení členů pro hodnocení projektů IROP výběr projektů k podpoře v IROP 5. – 8. výzva školení členů pro hodnocení projektů OPŽP výběr projektů k podpoře v OPŽP I. a II. |
| 19.8.2020 | <ul style="list-style-type: none"> školení členů pro hodnocení projektů PRV předvýběr projektů k podpoře v 5. Výzvě PRV |

5.2 Přehled činnosti kanceláře MAS:

Kancelář MAS Rozvoj Krnovska je provozována v Osoblaze, Na Náměstí 105, 793 99 a od února 2017 také v nově otevřené kanceláři v Krnově, Hlavní náměstí 104, 794 01. Konzultační hodiny v obou kancelářích jsou stanoveny takto:

| | | |
|-------------------|---------|--------------|
| Kancelář Osoblaha | PO a PÁ | 8:00 – 12:00 |
| Kancelář Krnov | PO – PÁ | 8:00 – 12:00 |

Termín pro konzultace lze dohodnout i v jinou dobu.

Řádný chod MAS Rozvoj Krnovska byl v roce 2020 zajišťován vedoucím zaměstnancem pro realizaci CLLD Martinou Jalamasovou (úvazek 1,0), manažerkou Romanou Drčmánkovou (úvazek 1,0) a administrativní pracovníci Ing. Janou Dokoupilovou (úvazek 0,5).



Zaměstnanci kanceláří poskytují bezplatné poradenství a konzultace k projektovým záměrům v území MAS, aktivně vyhledávají možnosti spolufinancování připravených projektů z evropských, národních i ostatních zdrojů. Zaměstnanci MAS se účastní seminářů a školení k aktuální problematice při implementaci SCLLD.

V roce 2019 byly spuštěny nové webové stránky, které umožňují vkládat potřebné příspěvky také zaměstnancům MAS.

Zaměstnanci v roce 2020 působili na území MAS jako kotlíkoví specialisté pro 3. výzvu MSK a půjčky pro občany ze SFŽP (Krnov, Hlinka, Dívčí Hrad, Liptaň, Slezské Rudoltice, Čaková, Třemešná, Osoblaha, Bohušov, Brantice, Petrovice a Vysoká)

Místní akční skupina informovala potenciální žadatele značky JESENÍKY – originální produkt o výzvách k předkládání žádostí o vydání certifikátů. V roce 2020 je na území MAS 10 držitelů certifikátů:

Výrobky z koziho mléka, Kristýna Šťastná, Úvalno
Ručně malované bytové doplňky, dárkové a reklamní předměty, Chrpa, Krnov
Projížďka parním vlakem po Osoblažské úzkokolejce, Slezské zemské dráhy, Bohušov
Paličkovaná krajka – obnova tradic na Osoblažsku, Hana Dubajová, Liptaň
Domácí obuv z ovčí vlny, Mgr. Veronika Příhodová, Bohušov
Med a medovina, Richard Milerski, Staré Purkartice
Kosmetické výrobky ze včelích produktů, Renata Milerská, Staré Purkartice
Výrobky šité pod značkou Lněné, Martin Holub, Krnov
Bylinné kulinářství z Majoránku, Bylinkový ranč Majoránek s.r.o., Liptaň – Horní Povelice
Hovězí maso z farmy, Martin Chyla, Jindřichov

MAS Rozvoj Krnovska je partnersky zapojena do projektu „Jeseníky RegionCard“, který vznikl na základě podnětu a poptávky z řad podnikatelů a provozovatelů zařízení cestovního ruchu v regionu Jeseníky a jehož nositelem je „V Jeseníkách z.s.“ www.yescard.jeseniky.cz. MAS Rozvoj Krnovska oslovila provozovatele zařízení turistického ruchu v území s informací o tomto projektu a o možnostech zapojení místních subjektů. Projekt byl spuštěn 1.6.2015 a z regionu MAS Rozvoj Krnovska v současné době není žádný subjekt zapojen.

MAS Rozvoj Krnovska se zapojila do projektu „Regiony sobě“, který vznikl pro podporu místní ekonomiky utlumené v důsledku přijetí epidemiologických opatření Nařízením vlády ČR. V rámci projektu byly vydány plakáty na podporu lokálních producentů a byly zřízeny webové stránky <http://www.regionysobe.cz/>, které mají sloužit k propagaci lokální produkce v ČR.

Z oslovených producentů byli do projektu zapojeni:

10 Držitelů značky JESENÍKY – regionální produkt
Restaurace Western, Vysoká – Bartultovice
Pekařství a regionální potraviny – Statek Tichý s.r.o., Jindřichov
Přímý prodej vajec a mléka ze zemědělské farmy, Zemědělský podnik Město Albrechtice a.s.
Bylinková manufaktura, Město Albrechtice
První Villa Cafe, Krnov
Pivovar Nachmelená opice, Krnov
KAFEIN – pražírna kávy, Krnov



6. ANIMACE ŠABLON PRO ZŠ A MŠ

Manažerem pro animaci šablon pro ZŠ a MŠ na území MAS byla v roce 2020 Martina Jalamasová.

V průběhu roku byli statutární zástupci škol a školských zařízení pravidelně informováni o Výzvě MŠMT, týkající se šablon III. Byly uskutečněny individuální schůzky a telefonické konzultace dotazů, individuální schůzky byly převážně k požadavkům pro práci v ISKP 2014+.

7. FINANCOVÁNÍ MAS A CELÉ O.P.S.

Financování provozu kanceláře místní akční skupiny je zajištěno příspěvkem obecně prospěšné společnosti Rozvoj Krnovska dle rozpočtu schváleného na rok 2020. Spolufinancování uznatelných nákladů MAS je zajištěno z 95% dotací IROP, č. projektu CZ.06.4.59/0.0/0.0/15_003/0010093. Projekt je schválen od 1.1.2019 do 31.12.2023.

Zprávu o financování MAS zpracovala Michaela Johnová, Ekonomdatservis

Náklady a výnosy za rok 2020

údaje v Kč

| Členění nákladů | MAS | o.p.s. | Kotlíky | MSKraj | Celkem |
|----------------------------------|---------------------|-------------------|----------------|----------------|---------------------|
| Spotřeba materiálu | 38 135,74 | 3132 | 0 | 0 | 41 268 |
| Spotřeba drobného majetku | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Opravy a udržování | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Cestovné | 25 584,66 | 0 | 0 | 0 | 25 585 |
| Náklady na občerstvení | | 805 | 0 | 0 | 805 |
| Kupované služby–nájem,outsourc. | 430 487,45 | 1 605,70 | 0 | 279 636 | 711 729 |
| Mzdové náklady | 1 248 499 | 23 345 | 18 000 | 0 | 1 289 844 |
| Sociální a zdravotní pojištění | 395 233 | 5 213 | 0 | 0 | 400 446 |
| Zákonné sociální náklady | 0 | 24 299,40 | 0 | 0 | 24 299 |
| Ostatní daně a poplatky | 0 | 1 425 | 0 | 0 | 1 425 |
| Ostatní provozní náklady | 4 965 | 19 403 | 0 | 0 | 24 368 |
| Ostatní finanční náklady | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Odpisy dl. Majetku | 10 468 | 0 | 0 | 0 | 10 468 |
| Náklady celkem | 2 153 372,75 | 79 228,10 | 18 000 | 279 636 | 2 530 237 |
| Členění výnosů | | | | | |
| Tržby z prodeje služeb | 0 | 0 | 390 000 | 0 | 390 000 |
| Přijaté úroky | 0 | 209,55 | 0 | 0 | 209,55 |
| Ostatní provozní výnosy | 9944,60 | 0 | 0 | 0 | 9 944,60 |
| Přijaté finanční dary | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Přijaté fin.dary od partnerů MAS | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Provozní dotace z programu MMR | 2 036 234,59 | 0 | 0 | 279 636 | 2 315 870,59 |
| Výnosy celkově | 2 046 179,19 | 209,55 | 390 000 | 279 636 | 2 716 024,74 |
| HV za střediska | - 107 193,66 | -79 018,55 | 372 000 | 0 | 185 787,79 |

Majetek k 31.12.2020 (v Kč)

| | |
|--------------------------------|--------------|
| Zůstatková cena DHM | 52 333,78 |
| Peníze v pokladně | 4 539,00 |
| Peníze na bankovních účtech | 1 032 394,88 |
| Ceniny-stravenky | 13 400,00 |
| Pohledávky za provedené služby | 0,00 |



| | |
|---------------------------------|---------------------|
| Dohady - neproplacené dotace | 672 785,45 |
| Dohady – nevyfakturované služby | 390 000,00 |
| Náklady příštích období | 1 593,00 |
| Celkem | 2 167 046,11 |

Cizí zdroje k 31.12.2020 (v Kč)

| | |
|---------------------------------------|---------------------|
| Závazky dodavatelé | 36 237,00 |
| Přijaté zálohy na služby | 390 000,00 |
| Ostatní závazky | 1 044,00 |
| Závazky z mezd a odvodů 12/2019 | 140 828,00 |
| Daňové závazky | 19 062,00 |
| Výdaje příštích období | 1 715,00 |
| Výn. příštích období (nevyčerp. dary) | 743 941,87 |
| Celkem | 1 332 827,87 |

Vývoj a stav fondů

Společnost tvoří v souladu se svým statutem rezervní fond, do kterého převádí 30 % hospodářského výsledku po zdanění. K 1.1.2020 činil stav tohoto fondu 260 tis. Kč. Vzhledem k tomu, že výsledek hospodaření za rok 2019 byl nulový, příděl do rezervního fondu nebyl v roce 2020 realizován. Stav fondu k 31.12.2020 tedy zůstává ve výši 260 tis. Kč.

8. SEZNAM POUŽITÝCH ZKRATEK

| | |
|-----------|---|
| o.p.s. | obecně prospěšná společnost |
| MAS | místní akční skupina |
| SCLLD | Strategie komunitně vedeného místního rozvoje |
| CLLD | komunitně vedený místní rozvoj |
| RO SZIF | Regionální odbor Státního zemědělského intervenčního fondu |
| ISKP2014+ | monitorovací systém strukturálních fondů |
| ŘO | řídící orgán |
| OP | Operační program |
| PRV | Program rozvoje venkova |
| IROP | Integrovaný regionální operační program, komunitně vedený místní rozvoj |
| OPZ | Operační program zaměstnanost |
| OPŽP | Operační program životního prostředí |
| IP | interní postupy |
| MMR ČR | Ministerstvo místního rozvoje České republiky |
| MPSV ČR | Ministerstvo práce a sociálních věcí České republiky |
| Mze ČR | Ministerstvo zemědělství České republiky |
| MŠMT | Ministerstvo školství, mládeže a tělovýchovy |
| OÚ | obecní úřad |
| FO | fyzická osoba |
| NNO | nestátní nezisková organizace |
| PV | programový výbor |
| ZŠ | základní škola |
| MŠ | mateřská škola |



| | |
|-------|---|
| ZUŠ | základní umělecká škola |
| SVČ | středisko volného času |
| ESIF | Evropské strukturální a investiční fondy |
| MSIU | produkční prostředí monitorovacího systému strukturálních fondů |
| FNP | kontrola formálních náležitostí a kontrola přijatelnosti |
| CZV | celkové způsobilé výdaje |
| Fiche | oblast podpory – týká se jen Programu rozvoje venkova |
| MSK | Moravskoslezský kraj |
| SFŽP | Státní fond životního prostředí |



ROZVAHA

ROZVAHA dle 504/2002 Sb. ve znění pro rok 2016

Obchodní firma nebo název účetní jednotky

Rozvoj Krnovska

o.p.s.

Sídlo nebo bydliště účetní jednotky

Na náměstí 106/106

Osoblaha

793 99

k. 3 1 . 1 2 . 2 0 2 0

v tisících Kč

| | | | | | | | | |
|----|---|---|---|---|---|---|---|---|
| IČ | 2 | 6 | 8 | 3 | 8 | 4 | 0 | 1 |
|----|---|---|---|---|---|---|---|---|

otisk podacího razítka

| Označ. | AKTIVA | číslo řádku | Účetní období | | |
|------------|--|---------------------|--------------------|------------------|-------------|
| | | | stav k prvnímu dni | k poslednímu dni | |
| A | Dlouhodobý majetek celkem | A I+ +A.M | 001 | +0 | +53 |
| A. I. | Dlouhodobý nehmotný majetek celkem | A.I.1+...+A.I.x | 002 | | |
| A. I. 1. | Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje | účet 012 | 003 | | |
| 2. | Software | účet 013 | 004 | | |
| 3. | Ocenitelná práva | účet 014 | 005 | | |
| 4. | Drobný dlouhodobý nehmotný majetek | účet 018 | 006 | | |
| 5. | Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek | účet 019 | 007 | | |
| 6. | Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek | účet 041 | 008 | | |
| 7. | Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek | účet 051 | 009 | | |
| x. | | | 09a | | |
| A. II. | Dlouhodobý hmotný majetek celkem | A.II.1+...+A.II.x | 010 | +149 | +212 |
| II 1. | Pozemky | účet 031 | 011 | | |
| 2. | Umělecká díla, předměty a sbírky | účet 032 | 012 | | |
| 3. | Stavby | účet 021 | 013 | | |
| 4. | Hmotné movité věci a jejich soubory | účet 022 | 014 | | +63 |
| 5. | Pěstitelské celky trvalých porostů | účet 025 | 015 | | |
| 6. | Dospělá zvířata a jejich skupiny | účet 026 | 016 | | |
| 7. | Drobný dlouhodobý hmotný majetek | účet 028 | 017 | +149 | +149 |
| 8. | Ostatní dlouhodobý hmotný majetek | účet 029 | 018 | | |
| 9. | Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek | účet 042 | 019 | | |
| 10. | Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek | účet 052 | 020 | | |
| x. | | | 020a | | |
| A. III. | Dlouhodobý finanční majetek celkem | A.III.1+...+A.III.x | 021 | | |
| A. III. 1. | Podíly - ovládaná nebo ovládající osoba | účet 061 | 022 | | |
| 2. | Podíly - podstatný vliv | účet 062 | 023 | | |
| 3. | Dílhovné cenné papíry držené do splatnosti | účet 063 | 024 | | |
| 4. | Zápůjčky organizačním složkám | účet 066 | 025 | | |
| 5. | Ostatní dlouhodobé zápůjčky | účet 067 | 026 | | |
| 6. | Ostatní dlouhodobý finanční majetek | účet 069 | 027 | | |
| x. | | | 027a | | |
| A. IV. | Oprávy k dlouhodobému majetku celkem | A.IV.1+...+A.IV.x | 028 | -149 | -159 |
| A. IV. 1. | Oprávy k nehmotným výsledkům výzkumu a vývoje | účet 072 | 029 | | |
| 2. | Oprávy k softwaru | účet 073 | 030 | | |
| 3. | Oprávy k ocenitelným právům | účet 074 | 031 | | |
| 4. | Oprávy k drobnému dlouhodobému nehmotnému majetku | účet 078 | 032 | | |
| 5. | Oprávy k ostatnímu dlouhodobému nehmotnému majetku | účet 079 | 033 | | |
| 6. | Oprávy ke stavbám | účet 081 | 034 | | |
| 7. | Oprávy k samostatným hmotným movitým věcem a souborům hmotných movitých věcí | účet 082 | 035 | | -10 |
| 8. | Oprávy k pěstitelským celkům trvalých porostů | účet 085 | 036 | | |
| 9. | Oprávy k základnímu stádu a tažným zvířatům | účet 086 | 037 | | |
| 10. | Oprávy k drobnému dlouhodobému hmotnému majetku | účet 088 | 038 | -149 | -149 |
| 11. | Oprávy k ostatnímu dlouhodobému hmotnému majetku | účet 089 | 039 | | |
| x. | | | 039a | | |



| Označ. | AKTIVA | číslo řádku | Účetní období | | |
|-----------|--|------------------------|--------------------|------------------|---------------|
| | | | stav k prvnímu dni | k poslednímu dni | |
| B. | Krátkodobý majetek celkem | B.I.+B.IV. | 040 | +1 246 | +2 115 |
| B. I. | Zásoby celkem | B. I.1+...+B. I. x | 041 | | |
| B. I. 1. | Materiál na skladě | účet 112 | 042 | | |
| 2. | Materiál na cestě | účet 119 | 043 | | |
| 3. | Nedokončená výroba | účet 121 | 044 | | |
| 4. | Polotovary vlastní výroby | účet 122 | 045 | | |
| 5. | Výrobky | účet 123 | 046 | | |
| 6. | Mladá a ostatní zvířata a jejich skupiny | účet 124 | 047 | | |
| 7. | Zboží na skladě a v prodejnách | účet 132 | 048 | | |
| 8. | Zboží na cestě | účet 139 | 049 | | |
| 9. | Poskytnuté zálohy na zásoby | účet 314 | 050 | | |
| x. | | | 050a | | |
| II. | Pohledávky celkem | B. II.1+...+B. II. x | 051 | +382 | +1 063 |
| II. 1. | Odběratelé | účet 311 | 052 | | |
| 2. | Směnky k inkasu | účet 312 | 053 | | |
| 3. | Pohledávky za eskontované cenné papíry | účet 313 | 054 | | |
| 4. | Poskytnuté provozní zálohy | účet 314 - f. 51 | 055 | | |
| 5. | Ostatní pohledávky | účet 315 | 056 | | |
| 6. | Pohledávky za zaměstnanci | účet 335 | 057 | | |
| 7. | Pohledávky za institucemi sociálního zabezpečení a veřejného zdravotního pojištění | účet 336 | 058 | | |
| 8. | Daň z příjmů | účet 341 | 059 | | |
| 9. | Ostatní přímé daně | účet 342 | 060 | | |
| 10. | Daň z přidané hodnoty | účet 343 | 061 | | |
| 11. | Ostatní daně a poplatky | účet 345 | 062 | | |
| 12. | Nároky na dotace a ostatní zúčtování se státním rozpočtem | účet 346 | 063 | | |
| 13. | Nároky na dotace a ostatní zúčtování s rozpočtem orgánů územních samosprávných celků | účet 348 | 064 | | |
| 14. | Pohledávky za společníky sdruženými ve společnosti | účet 356 | 065 | | |
| 15. | Pohledávky z pevných termínovaných operací a opcí | účet 373 | 066 | | |
| 16. | Pohledávky z vydaných dluhopisů | účet 375 | 067 | | |
| 17. | Jiné pohledávky | účet 378 | 068 | | |
| 18. | Dohadné účty aktivní | účet 388 | 069 | +382 | +1 063 |
| 19. | Opravná položka k pohledávkám | účet 391 | 070 | | |
| x. | | | 070a | | |
| III. | Krátkodobý finanční majetek celkem | B. III.1+...+B. III. x | 071 | +864 | +1 050 |
| III. 1. | Peněžní prostředky v pokladně | účet 211 | 072 | +2 | +5 |
| 2. | Ceniny | účet 213 | 073 | +10 | +13 |
| 3. | Peněžní prostředky na účtech | účet 221 | 074 | +852 | +1 032 |
| 4. | Majetkové cenné papíry k obchodování | účet 251 | 075 | | |
| 5. | Dluhové cenné papíry k obchodování | účet 253 | 076 | | |
| 6. | Ostatní cenné papíry | účet 256 | 077 | | |
| 7. | Peníze na cestě | účet 261 | 078 | | |
| x. | | | 078a | | |
| B. IV. | Jiné aktiva celkem | B. IV.1+...+B. IV. x | 079 | | +2 |
| B. IV. 1. | Náklady příštích období | účet 361 | 080 | | +2 |
| 2. | Příjmy příštích období | účet 365 | 081 | | |
| x. | | | 081a | | |
| | AKTIVA CELKEM | A+B | 082 | +1 246 | +2 168 |



| označ | PASIVA | číslo řádku | Účetní období | | |
|-----------|--|----------------------|--------------------|------------------|----------------|
| | | | stav k prvnímu dni | k poslednímu dni | |
| A. | Vlastní zdroje celkem | A.I.+...+A.II | 001 | +599 | +835 |
| A. I. | Jméni celkem | A. I.1+...+A. I. x | 002 | +260 | +310 |
| 1. | Vlastní jmění | účet 901 | 003 | | +50 |
| 2. | Fondy | účet 911 | 004 | +260 | +260 |
| 3. | Oceňovací rozdíly z přecenění finančního majetku a závazků | účet 921 | 005 | | |
| x. | | | 005a | | |
| A. II. | Výsledek hospodaření celkem | A. II.1+...+A. II. x | 006 | +339 | +525 |
| A. II. 1. | Účet výsledku hospodaření | účet +/-963 | 007 | XXXXXXXXXXXXXX | +186 |
| 2. | Výsledek hospodaření ve schvalovacím řízení | účet +/-931 | 008 | +0 | XXXXXXXXXXXXXX |
| 3. | Nerozdělený zisk, neuhrazená ztráta minulých let | účet +/-932 | 009 | +339 | +339 |
| x. | | | 09a | | |
| B. | Cizí zdroje celkem | B. I.+...+B. IV. | 010 | +647 | +1 333 |
| B. I. | Rezervy celkem | B. I.1+...+B. I. x | 011 | | |
| B. I. 1. | Rezervy | účet 941 | 012 | | |
| x. | | | 012a | | |
| B. II. | Dlouhodobé závazky celkem | B. II.1+...+B. II. x | 013 | | |
| B. II. 1. | Dlouhodobé úvěry | účet 951 | 014 | | |
| 2. | Vydané dluhopisy | účet 953 | 015 | | |
| 3. | Závazky z pronájmu | účet 954 | 016 | | |
| 4. | Přijaté dlouhodobé zálohy | účet 955 | 017 | | |
| 5. | Dlouhodobé směnky k úhradě | účet 956 | 018 | | |
| 6. | Dohadné účty pasivní | účet 389 | 019 | | |
| 7. | Ostatní dlouhodobé závazky | účet 959 | 020 | | |
| x. | | | 020a | | |



| Označ. | PASIVA | číslo řádku | Účetní období | | |
|------------|---|-----------------------|--------------------|------------------|---------------|
| | | | stav k prvnímu dni | k poslednímu dni | |
| B. III | Krátkodobé závazky celkem | B. III.1+...+B. III.x | 021 | +199 | +587 |
| B. III. 1. | Dodavatelé | účet 321 | 022 | +2 | +36 |
| 2. | Směnky k úhradě | účet 322 | 023 | | |
| 3. | Přijaté zálohy | účet 324 | 024 | +40 | +390 |
| 4. | Ostatní závazky | účet 325 | 025 | | +1 |
| 5. | Zaměstnanci | účet 331 | 026 | +89 | +90 |
| 6. | Ostatní závazky vůči zaměstnancům | účet 333 | 027 | | |
| 7. | Závazky k institucím sociálního zabezpečení a veřejného zdravotního pojištění | účet 336 | 028 | +49 | +51 |
| 8. | Daň z příjmů | účet 341 | 029 | | |
| 9. | Ostatní přímé daně | účet 342 | 030 | +17 | +18 |
| 10. | Daň z přidané hodnoty | účet 343 | 031 | | |
| 11. | Ostatní daně a poplatky | účet 345 | 032 | +1 | +1 |
| 12. | Závazky ze vztahu k státnímu rozpočtu | účet 346 | 033 | | |
| 13. | Závazky ze vztahu k rozpočtu orgánů územních samosprávných celků | účet 348 | 034 | | |
| 14. | Závazky z upsaných nesplacených cenných papírů a podílů | účet 367 | 035 | | |
| 15. | Závazky ke společníkům sdruženým ve společnosti | účet 368 | 036 | | |
| 16. | Závazky z pevných termínovaných operací a opcí | účet 373 | 037 | | |
| 17. | Jiné závazky | účet 379 | 038 | +1 | |
| 18. | Krátkodobé úvěry | účet 231 | 039 | | |
| 19. | Eskontní úvěry | účet 232 | 040 | | |
| 20. | Vydané krátkodobé dluhopisy | účet 241 | 041 | | |
| 21. | Vlastní dluhopisy | účet 255 | 042 | | |
| 22. | Dohadné účty pasivní | účet 389 | 043 | | |
| 23. | Ostatní krátkodobé finanční výpomoci | účet 249 | 044 | | |
| x. | | | 044a | | |
| IV. | Jiná pasiva celkem | B. IV.1+...+B. IV.x | 045 | +448 | +746 |
| IV. 1. | Výdaje příštích období | účet 383 | 046 | +2 | +2 |
| 2. | Výnosy příštích období | účet 384 | 047 | +446 | +744 |
| x. | | | 047a | | |
| | PASIVA CELKEM | A+B. | 048 | +1 246 | +2 168 |



Okamžik sestavy: 30.4.2021

Podpisový záznam statutárního orgánu účetní jednotky:

Právní forma: obecně prospěšná společnost
účetní jednotky:

Martina Jalamasová, ředitelka

Předmět činnosti nebo účel:

VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY

VZZ dle 504/2002 Sb. ve znění pro rok 2016

Obchodní firma nebo název účetní jednotky

Rozvoj Krnovska

o.p.s.

Sídlo nebo bydliště účetní jednotky

Na náměstí 106/106

Osoblaha

793 99

k. 3 1 . 1 2 . 2 0 2 0

Od: 1.1.2020 Do: 31.12.2020

v tisících Kč

IČ 2 6 8 3 8 4 0 1

otisk podacího razítka

| Označ. | VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY | číslo řádku | Běžné období | | |
|-------------|--|-------------------------|--------------|---------------|---------------|
| | | | Hlavní | Hospodářská | Celkem |
| | Náklady | A.I.+ +A.Vx | 001 | +2 530 | +2 530 |
| | Spotřebované nákupy a nakupované služby | A.I.1+ +A.I.x | 002 | +780 | +780 |
| I. 1. | Spotřeba materiálu, energie a ostatních neskladovaných dodávek | účty 501, 502, 503 | 003 | +41 | +41 |
| 2. | Prodané zboží | účet 504 | 004 | | |
| 3. | Opravy a udržování | účet 511 | 005 | | |
| 4. | Náklady na cestovné | účet 512 | 006 | +26 | +26 |
| 5. | Náklady na reprezentaci | účet 513 | 007 | +1 | +1 |
| 6. | Ostatní služby | účet 518 | 008 | +712 | +712 |
| x | | | | | |
| A. II. | Změna stavu zásob vlastní činnosti a aktivace | A.II.1+ +A.II.x | 009 | | |
| A. II. 7. | Změna stavu zásob vlastní činnosti | účty 561, 562, 563, 564 | 010 | | |
| 8. | Aktivace materiálu, zboží a vnitroorganizačních služeb | účty 571, 572 | 011 | | |
| 9. | Aktivace dlouhodobého majetku | účty 573, 574 | 012 | | |
| x | | | | | |
| A. III. | Osobní náklady | A.III.1+ +A.III.x | 013 | +1 719 | +1 719 |
| A. III. 10. | Mzdové náklady | účet 521 | 014 | +1 290 | +1 290 |
| 11. | Zákonné sociální pojištění | účet 524 | 015 | +400 | +400 |
| 12. | Ostatní sociální pojištění | účet 525 | 016 | | |
| 13. | Zákonné sociální náklady | účet 527 | 017 | +29 | +29 |
| 14. | Ostatní sociální náklady | účet 528 | 018 | | |
| x | | | | | |
| A. IV. | Daně a poplatky | A.IV.1+ +A.IV.x | 019 | +1 | +1 |
| A. IV. 15. | Daně a poplatky | účty 531, 532, 539 | 020 | +1 | +1 |
| x | | | | | |
| | Ostatní náklady | A.V.1+ +A.V.x | 021 | +20 | +20 |
| 16. | Smluvní pokuty, úroky z prodlení, ostatní pokuty a penále | účty 541, 542 | 022 | | |
| 17. | Odpis nedobytné pohledávky | účet 543 | 023 | | |
| 18. | Nákladové úroky | účet 544 | 024 | | |
| 19. | Kursově ztráty | účet 545 | 025 | | |
| 20. | Dary | účet 546 | 026 | | |
| 21. | Manka a škody | účet 548 | 027 | +20 | +20 |
| 22. | Jiné ostatní náklady | účet 549 | 028 | | |
| x | | | | | |
| A. VI. | Odpisy, prodaný majetek, tvorba a použití rezerv a opravných položek | A.VI.1+ +A.VI.x | 029 | +10 | +10 |
| A. VI. 23. | Odpisy dlouhodobého majetku | účet 551 | 030 | +10 | +10 |
| 24. | Prodaný dlouhodobý majetek | účet 552 | 031 | | |
| 25. | Prodané cenné papíry a podíly | účet 553 | 032 | | |
| 26. | Prodaný materiál | účet 554 | 033 | | |
| 27. | Tvorba a použití rezerv a opravných položek | účty 556, 559 | 034 | | |
| x | | | | | |
| A. VII. | Poskytnuté příspěvky | A.VII.1+ +A.VII.x | 035 | | |
| A. VII. 28. | Poskytnuté členské příspěvky a příspěvky zúčtované mezi organizačními složkami | účet 561, 562 | 036 | | |
| x | | | | | |
| VIII. | Daň z příjmů | A.VIII.1+ +A.VIII.x | 037 | | |
| VIII. 29. | Daň z příjmů | účet 591 | 038 | | |
| x | | | | | |
| | Náklady celkem | | 039 | +2 530 | +2 530 |



| Označ. | VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY | číslo řádku | Běžné období | | |
|-----------|--|-------------|---------------|-------------|---------------|
| | | | Hlavní | Hospodářská | Celkem |
| | Výnosy | 040 | +2 716 | | +2 716 |
| | Provozní dotace | 041 | +2 316 | | +2 316 |
| | Provozní dotace | 042 | +2 316 | | +2 316 |
| x | | | | | |
| B. II. | Přijaté příspěvky | 043 | | | |
| B. II. 2. | Přijaté příspěvky zúčtované mezi organizačními složkami | 044 | | | |
| 3. | Přijaté příspěvky (dary) | 045 | | | |
| 4. | Přijaté členské příspěvky | 046 | | | |
| x | | | | | |
| B. III. | Tržby za vlastní výkony a za zboží | 047 | +390 | | +390 |
| B. IV. | Ostatní výnosy | 048 | +10 | | +10 |
| B. IV. 5. | Smluvní pokuty, úroky z prodlení, ostatní pokuty a penále | 049 | | | |
| 6. | Platby za odepsané pohledávky | 050 | | | |
| 7. | Výnosové úroky | 051 | | | |
| 8. | Kursově zisky | 052 | | | |
| 9. | Zúčtování fondů | 053 | +10 | | +10 |
| 10. | Jiné ostatní výnosy | 054 | | | |
| x | | | | | |
| B. V. | Tržby z prodeje majetku | 055 | | | |
| V 11. | Tržby z prodeje dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku | 056 | | | |
| 12. | Tržby z prodeje cenných papírů a podílů | 057 | | | |
| 13. | Tržby z prodeje materiálu | 058 | | | |
| 14. | Výnosy z krátkodobého finančního majetku | 059 | | | |
| 15. | Výnosy z dlouhodobého finančního majetku | 060 | | | |
| x | | | | | |
| | Výnosy celkem | 061 | +2 716 | | +2 716 |
| C | Výsledek hospodaření před zdaněním | 062 | +186 | | +186 |
| x | | 062a | | | |
| D. | Výsledek hospodaření po zdanění | 063 | +186 | | +186 |
| x | | 063a | | | |



Okamžik sestavy: 30.4.2021

Podpisový záznam statutárního orgánu účetní jednotky:

Právní forma: obecně prospěšná společnost
účetní jednotky:

Martina Jalamasová, ředitelka

Předmět činnosti nebo účel:

PŘÍLOHA K ÚČETNÍ ZÁVĚRCE

SESTAVENÉ K 31.12.2020

OBSAH PŘÍLOHY (Podle §30 vyhlášky č. 504/2002 Sb.)

1. *Obecné údaje*
2. *Použité obecné účetní zásady, účetní metody, způsoby oceňování a odchylky od těchto metod*
3. *Doplňující informace k rozvaze*
4. *Doplňující informace k výkazu zisku a ztráty*

1. OBECNÉ ÚDAJE

1.1. Popis účetní jednotky

Název: Rozvoj Krnovska o.p.s.

Sídlo: Na Náměstí 106
793 99 Osoblaha

Právní forma: obecně prospěšná společnost

IČ: 26838401

DIČ: CZ26838401

Datum vzniku spol.: společnost vznikla zápisem do rejstříku obecně prospěšných společností dne 7.4.2004, založena byla dne 1.4.2004

Poslání: Společnost byla zřízena za účelem realizace podpory regionálních programů pomoci.

Obecně prospěšná společnost vykonávala v roce 2020 pouze činnosti související s jejím posláním, tj. hlavní činnost, pro kterou byla zřízena

Hlavní činnost:

- podpora a vytváření rozvojové strategie mikroregionu Krnovsko
- podpora inovačního zavádění a realizace investic v rámci vytvořené rozvojové strategie mikroregionu Krnovsko, posílení ekonomického prostředí a zhodnocení místní produkce
- podpora integrovaných strategií rozvoje mikroregionu Krnovsko
- podpora zlepšování kvality života ve venkovském mikroregionu Krnovsko
- podpora posílení ekonomického prostředí a zhodnocení přírodních a kulturních zdrojů mikroregionu Krnovsko
- realizace metody LEADR a programu EU EAFRD na území regionu
- ochrana obrazu krajiny, sídel a jejich hodnot jako základního prostředku pro rozvoj turistického ruchu
- podpora multifunkčního zemědělství a ochrana životního prostředí
- služby při financování projektů k rozvoji regionu
- posuzování projektů k rozvoji regionu
- koordinace projektů a produktů zaměřených k rozvoji regionu
- tvorba informační databanky ke shromáždění informací prospěšných k rozvoji regionu
- součinnost se zahraničními subjekty mající vztah k regionu
- spolupráce na rozvoji lidských zdrojů
- činnosti spojené se spoluprací s orgány státní správy a samospráv při spolupráci na rozvoji regionu
- činnosti spojené se spoluprací s orgány Evropské unie v rámci rozvoje regionu
- plnění všech funkcí a povinností "místní akční skupiny" podle programu EU EAFRD



a programu LEADER, zejména provádění administrativní činnosti spojené s přijmením, výběrem a kontrolou projektů v rámci mikroregionu Krnovsko

Účetní období: kalendářní rok

Zveřejnění účetní závěrky:

Účetní závěrka je součástí Výroční zprávy, která je k dispozici v sídle společnosti a je zveřejňována na úřední desce Města Krnov, obce Osoblaha a v rejstříku veřejně prospěšných společností.

1.2. Orgány účetní jednotky

Statutární orgán - ředitel: Martina Jalamasová

Správní rada : Ing. Lenka Metzlová - předsedkyně
Michal Ratiborský
Ing. Petr Škola
Mgr. Josef Tobiášek
Lenka Andršová
Tadeusz Vacula

Dozorčí rada : Ing. Jana Dohnalová – předsedkyně
Marcel Chovančák
Mgr. Kamil Trávníček

1.3. Informace o zakladatelích, vkladech do vlastního jmění (účet 901) , povaze a výši těchto vkladů a zápisu vkladů do obchodního rejstříku.

Zakladatelé : Město Krnov, Hlavní náměstí 96/1, 794 01 Krnov, IČ 00296139, bez vkladu

Výše vkladů není zapsána v rejstříku obecně prospěšných společností, vedeném Krajským soudem v Ostravě.

1.4. Osobní náklady, odměny statutárním orgánům, úvěry poskytnuté členům statutárních orgánů

Informace o průměrném evidenčním přepočteném počtu zaměstnanců a o osobních nákladech za účetní období

| Ukazatel | Celkem | z toho: řídící pracovníci | Odměny statutárnímu orgánu |
|-------------------------------------|--------------|---------------------------------|----------------------------------|
| Průměrný přepočt. počet zaměstnanců | 13 | 1 | 0 |
| Osobní náklady celkem: | 1.719.554,-- | 723.895,-- | 16.200,-- |
| a) mzdové náklady | 1.289.844,-- | 541.028,-- | 12.000,-- |
| b) zákonné sociální pojištění | 400.446,-- | 182.867,-- | 4.200,-- |
| c) ostatní sociální pojištění | 0 | 0 | 0 |
| d) zákonné sociální náklady | 29.264,-- | 0 | 0 |
| d) ostatní sociální náklady | 0 | 0 | 0 |



Údaje o počtu a postavení zaměstnanců, pokud jsou zároveň členy statutárních, kontrolních nebo jiných orgánů určených statutem, stanovami nebo jinou zřizovací listinou:

Ředitel společnosti je současně statutárním orgánem.

Informace o výši stanovených odměn a funkčních požitků za účetní období členům statutárních, kontrolních nebo jiných orgánů určených statutem, stanovami nebo jinou zřizovací listinou, z titulu jejich funkce, jakož i o výši vzniklých nebo smluvně sjednaných závazků ohledně požitků bývalých členů těchto orgánů, s uvedením celkové výše pro každou kategorii členů:

Za rok 2020 byla přiznána odměna ve výši 12.000 Kč řediteli společnosti. Odměna byla vyplacena počátkem roku 2021. Jiná plnění nejsou.

Informace o účasti členů statutárních orgánů, 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:

Není taková účast.

Informace o výši záloha úvěrů, poskytnutých členům statutárních orgánů, kontrolních nebo jiných orgánů účetní jednotky, o závazcích přijatých na jejich účet jako i určitý druh záruky.

Nic z toho nebylo poskytnuto.

1.5. Informace o odměně přijaté auditorem za povinný audit roční účetní závěrky.

Celková odměna přijatá auditorem za audit účetní závěrky za rok 2019 činila 30.000,- Kč včetně DPH.

2. POUŽITÉ OBECNÉ ÚČETNÍ ZÁSADY, ÚČETNÍ METODY, ZPŮSOBY OCEŇOVÁNÍ A ODCHYLKY OD TĚCHTO METOD

Příložená účetní závěrka byla připravena podle zákona č. 563/91 Sb. o účetnictví, podle vyhlášky č. 504/2002 Sb., kterou se provádějí některá ustanovení zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů, pro účetní jednotky, u kterých hlavním předmětem činnosti není podnikání, pokud účtují v soustavě podvojného účetnictví a v souladu s Českými účetními standardy pro účetní jednotky, které účtují podle vyhlášky č. 504/2002 Sb., ve znění pozdějších předpisů (tj. Český účetní standard č. 401-414). Všechny předpisy byly použity ve znění platném k 31.12.2020.

Účetnictví respektuje obecné účetní zásady, především zásadu o oceňování majetku historickými cenami, zásadu účtování ve věcné a časové souvislosti, zásadu opatrnosti a předpoklad o schopnosti účetní jednotky pokračovat ve svých aktivitách.

Účetní jednotka dodržuje účetní metody upravené v § 4 odst. 8 zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví a v § 32-42 prováděcí vyhlášky k tomuto zákonu (vyhláška č. 504/2002 Sb.).

Způsoby oceňování použité pro položky aktiv a závazků:

- dlouhodobý hmotný majetek pořízený nákupem: pořizovací cenou
- dlouhodobý hmotný majetek pořízený bezúplatně: reprodukční pořizovací cenou
- nakupované zásoby: pořizovací cenou
- peněžní prostředky a ceniny: jejich jmenovitými hodnotami
- pohledávky při vzniku: jmenovitou hodnotou
- závazky při vzniku: jmenovitou hodnotou

Způsoby odpisování

Dlouhodobý hmotný majetek společnosti
nevlastní Dlouhodobý nehmotný majetek
společnost nevlastní.

Drobný dlouhodobý majetek v ceně od 1 do 15 tis. Kč je účtován dle Směrnice pro účtování o dlouhodobém investičním majetku na účet 501 a současně aktivován 028/088. Majetek s vyšší cenou bude účtován na účet 02 a odepisován.

Drobný nehmotný majetek společnosti nevlastní.

Způsob stanovení reálné hodnoty majetku a závazků k rozvahovému dni:

Během uplynulého účetního období nevznikly důvody pro stanovení reálné hodnoty majetku ani závazků.

Způsob tvorby a výše vytvořených opravných položek za účetní období:

Během účetního období nebyly vytvořeny žádné opravné položky.

Způsob tvorby a výše vytvořených rezerv za účetní období:

Během účetního období nebyly vytvořeny žádné rezervy.

Přepočet aktiv a závazků v cizí měně:

Během účetního období nevznikly důvody pro přepočet výdajů v cizích měnách.

Informace o odchylkách od metod podle § 7 odst. 5 zákona:

Během účetního období nedošlo k žádným odchylkám od těchto metod.

Způsob zpracování účetních záznamů, způsob a místo jejich úschovy:

Účetní jednotka nemá účetní software. Účetní jednotka zadala externí firmě zpracovávání účetních záznamů pomocí prostředků výpočetní techniky. Účetnictví je vedeno v účetním software, jehož výstupy jsou převáděny do tištěné podoby. Účetní záznamy jsou archivovány na externím disku uloženém na zvláštním místě. V tiskové podobě v pořadačích po zákonem předepsanou dobu v sídle společnosti a v sídle firmy, která zpracovává účetnictví.



3. DOPLŇUJÍCÍ INFORMACE K ROZVAZE

3.1. Dlouhodobý majetek

Významné přírůstky: V účetním období roku 2020 byl pořízen dlouhodobý hmotný majetek ve výši 62 801,78 Kč, který je financován z dotace ve výši 95% pořizovací ceny.

Významné úbytky: V účetním období roku 2020 nebyly žádné významné úbytky.

Celkový přehled o pohybech v dlouhodobém majetku:

| Druh | Hodnota k 1.1.2020 | Přirůstky | Úbytky | Hodnota k 31.12.2020 |
|------|--------------------|------------|-----------|----------------------|
| DDNM | 0 tis. Kč | 0 tis. Kč | 0 tis. Kč | 0 tis. Kč |
| DHM | 0 tis. Kč | 63 tis. Kč | 0 tis. Kč | 63 tis. Kč |
| DDHM | 149 tis. Kč | 0 tis. Kč | 0 tis. Kč | 149 tis. Kč |

| Oprávký k jednotlivým druhům majetku: | Hodnota k 1.1.2020 | Přirůstky | Úbytky | Hodnota k 31.12.2020 |
|---------------------------------------|--------------------|------------|-----------|----------------------|
| Oprávký k DDNM | 0 tis. Kč | 0 tis. Kč | 0 tis. Kč | 0 tis. Kč |
| Oprávký k DHM | 0 tis. Kč | 10 tis. Kč | 0 tis. Kč | 10 tis. Kč |
| Oprávký k DDHM | 149 tis. Kč | 0 tis. Kč | 0 tis. Kč | 149 tis. Kč |

Najatý majetek

Obecně prospěšná společnost vykonává svou činnost v najatých prostorách.

Informace o existenci majetkových cenných papírů, vyměnitelných a prioritních dluhopisů nebo podobných cenných papírů nebo práv, s udáním jejich počtu a rozsahu práv, která propůjčují

Necexistuje takový majetek.

3.2. Pohledávky

stav pohledávek k 31.12.2020: = 673 tis. Kč

z toho:

| | | |
|---|---|-------------|
| pohledávky za odběrateli | = | 0 tis. Kč |
| poskytnuté provozní zálohy | = | 0 tis. Kč |
| jiné pohledávky - zejména nadační příspěvky | = | 0 tis. Kč |
| Dohadné účty aktivní – dohadně zaúčtovaný nárok na dotaci | = | 673 tis. Kč |
| Dohadné účty aktivní – dohadně zaúčtované výnosy z prodeje služeb | = | 390 tis. Kč |

Pohledávky za odběrateli po splatnosti nad 365 dnů činí 0 tis. Kč.

3.3. Závazky

stav závazků k 31.12.2020: = 587 tis. Kč

z toho:

| | | |
|---|---|-------------|
| závazky za dodavateli | = | 36 tis. Kč |
| přijaté zálohy | = | 390 tis. Kč |
| ostatní závazky | = | 1 tis. Kč |
| závazky vůči zaměstnancům | = | 90 tis. Kč |
| závazky k institucím sociálního a zdrav. poj. | = | 51 tis. Kč |
| daňové závazky | = | 19 tis. Kč |
| závazky ke vztahu ke státnímu rozpočtu | = | 0 tis. Kč |
| jiné závazky | = | 0 tis. Kč |
| dohadné účty pasivní | = | 0 tis. Kč |



Závazky za dodavateli po splatnosti nad 365 dnů činí 0 tis. Kč.

Přehled splatných závazků pojistného na sociálním zabezpečení a příspěvku na státní politiku zaměstnanosti:

Účetní jednotka měla k 31.12.2020 pouze závazky z titulu pojistného na sociálním zabezpečení a příspěvku na státní politiku zaměstnanosti splatné v lednu 2021. Odvod OSSZ za mzdy 12/2020 ve výši **34.728,- Kč**.

Přehled splatných závazků veřejného zdravotního pojištění:

Účetní jednotka měla k 31.12.2020 pouze závazky z titulu veřejného zdravotního pojištění splatné v lednu 2021. Odvod ZP za mzdy 12/2020 Kč ve výši **16.436,-Kč**.

Evidované daňové nedoplatky u místně příslušných finančních orgánů:

Účetní jednotka neměla k 31.12.2020 daňové nedoplatky u místně příslušných finančních orgánů. Závazky ve výši 19.059,- Kč jsou tvořeny daní ze závislé činnosti za 12/2020 ve výši 15.870,- Kč, srážkovou daní za 12/2020 ve výši 1.764,- Kč a závazkem z titulu daně silniční v částce 1.425,- Kč. Tyto závazky byly splatné až v roce 2021.

Informace o počtu a jmenovité hodnotě nabytých akcií nebo podílů, nebo nemají-li jmenovitou hodnotu, informace o jejich ocenění:

Nejsou takové akcie ani podíly.

Informace o existenci majetkových cenných papírů, vyměnitelných a prioritních dluhopisů nebo podobných cenných papírů nebo práv, s udáním jejich počtu a rozsahu práv, která propůjčují:

Nejsou takové cenné papíry.

Informace o částkách dlužených, které vznikly v daném účetním období a u kterých zbytková doba splatnosti k rozvahovému dni přesahuje 5 let:

Nejsou závazky s dobou splatnosti delší pěti let.

Informace o výši všech dluhů účetních jednotek, krytých plnohodnotnou zárukou, danou touto účetní jednotkou, s uvedením povahy a formy záruky:

Účetní jednotka neposkytla žádné záruky za dluhy jiných účetních jednotek.

Celková výše finančních nebo jiných závazků, které nejsou obsaženy v rozvaze:

Veškeré závazky jsou v rozvaze obsaženy.



3.4. Časové rozlišení výnosů příštích období

Na účtu 384 je evidován zůstatek nespotřebovaných darů ve výši 743 941,87 Kč. Tyto prostředky budou použity ke krytí financování MAS i o.p.s. v následujících obdobích.

3.5. Vlastní jmění

účet 901-Vlastní jmění:

| Druh | Hodnota na účtu 901 k 1.1.2020 | Přírůstky | Úbytky | Odpisy | Hodnota na účtu 901 k 31.12.2020 |
|-----------------------|--------------------------------|-------------|---------|------------|----------------------------------|
| Z dotace pořízený DHM | 0,- Kč | 59.662,- Kč | 0,00 Kč | 9.945,- Kč | 49.717,- Kč |

Na účtu vlastního jmění je vykazována hodnota dotace na pořízení dlouhodobého majetku snížená o oprávkky k tomuto majetku zaúčtované na účtu 648-Ostatní provozní výnosy

účet 910 – Rezervní fond:

Společnost tvoří v souladu se svým statutem rezervní fond, do kterého převádí 30 % hospodářského výsledku po zdanění. K 31.12.2020 je tento fond vytvořen v hodnotě 260 tis. Kč.

4. DOPLŇUJÍCÍ INFORMACE K VÝKAZU ZISKU A ZTRÁTY

4.1. Výnosy z činnosti:

V roce 2020 byl na účet 602 – Tržby - služby zaúčtován dohad výnosů za v roce 2020 realizovanou poradenskou činnost při realizaci výměn zdrojů vytápění v domácnostech, která bude předmětem fakturace v příštím účetním období

4.2. Přijaté dary:

- peněžité dary od dárců:

V roce 2020 byly přijaty peněžní dary v hodnotě 5.000,- Kč, které nebyly v tomto účetním období čerpány, ale byly převedeny ve prospěch účtu 384 – Výnosy příštích období – nevyčerpané dary.

- Přijaté příspěvky od partnerů

V roce 2020 byly přijaty příspěvky od partnerů v celkové výši 292.791,- Kč, které byly rovněž v plné výši převedeny na účet 384 k použití v následujících letech.

Zůstatek účtu 384 – Výnosy příštích období - nevyčerpané dary v částce 743 941,87 Kč je tvořen nespotřebovanými příspěvky a dary z minulých let ve výši 446.150,87 Kč a nespotřebovanými příspěvky a dary z roku 2020 ve výši 297 791 Kč.

4.3. Poskytnuté dary:

Žádné dary nebyly nikomu poskytnuty

4.4. Přijaté dotace na provozní účely nebo na pořízení dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku ze státního rozpočtu, rozpočtu územních samosprávných celků nebo ze státních fondů, včetně uvedení výše dotací a jejich zdrojů:

O nároku na dotaci účtuje společnost během trvání projektu dohadně na vrub účtu 388 – Dohadné účty aktivní a souvztažně ve výnosech ve prospěch účtové skupiny 69 – Provozní dotace, u investiční dotace souvztažně ve prospěch účtové skupiny 90 – Vlastní jmění

V roce 2020 byly ve společnosti realizovány dva dotační projekty:

- 1. Poskytovatel** Ministerstvo pro místní rozvoj, Staroměstské nám. 932/6, 110 15 Praha 1 **Identifikační číslo 117D03P000224**

Identifikační číslo EIS

CZ.06.4.59/0.0/0.0/15_003/0010093

Typ financování Ex post

Program 11703 - Integrovaný regionální operační program

Název akce (projektu): Podpora řídicích a administrativních schopností MAS

Rozvoj Krnovska

Účastník Rozvoj Krnovska o.p.s. IČ 26838401

Období trvání: 2019-2023.

Maximální nárok na dotaci: 10.065.999,55 Kč (95 % uznatelných nákladů projektu)

V roce 2020 byly z titulu realizace tohoto projektu vyčerpány uznatelné náklady projektu v celkové výši 2 205 706,63 Kč (z toho 62.801,78 Kč investiční výdaje), čemuž odpovídá nárok na dotaci v částce 2 095 896,28 Kč (z toho 59.661,69 Kč nárok na investiční dotaci), z toho bylo v roce 2020 proplaceno 1 478 746,83Kč. Zbýlých 617 149,45 Kč bude uhrazeno až v roce 2021 (k 31.12.2020 je pohledávka v této výši na účtu 388100 – Dohadné účty aktivní).

- 2. Poskytovatel:** Moravskoslezský kraj, 28. října 117, 702 18 Ostrava
Smlouva číslo: 022102020
Dotační program: Podpora Místních akčních skupin Moravskoslezského kraje 2020
Období trvání: 1.1.2020-31.12.2020
Maximální nárok na dotaci: 70% uznatelných nákladů, maximálně 280 000,- Kč

V roce 2020 byly při realizaci tohoto projektu vyčerpány uznatelné náklady ve výši 399.480,- Kč, čemuž odpovídá nárok na dotaci 279.636,- Kč. Část dotace ve výši 224 000,- Kč byla proplacena, zbylá část ve výši 55 636,- Kč bude uhrazena v lednu 2021 (k 31.12.2020 je pohledávka účtována na účtu 388.200 – Dohadné účty aktivní)

4.5. Přehled o veřejných sbírkách podle zvláštního právního předpisu s uvedením účelu a výši vybraných částek:

V roce 2020 nebyla realizována žádná veřejná sbírka.

4.6. Způsob vypořádání výsledku hospodaření z předcházejících účetních období, zejména rozdělení zisku:

V roce 2019 nebyl vykázán žádný zisk – hospodářský výsledek se rovnal 0,- Kč

4.7. Informace o výsledku hospodaření

Společnost měla v roce 2020 výsledek hospodaření 185 787,79 Kč, a to pouze z hlavní činnosti.



4.8. Informace o 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 požadavků zvláštních právních předpisů

Společnost čerpala za rok 2020 daňovou úlevu ve výši 38 760,- Kč, která bude v roce 2021 použita ke krytí nákladů hlavní činnosti.

| Sestaveno dne: | Podpisový záznam statutárního orgánu účetní jednotky | Právní forma účetní jednotky | Předmět činnosti |
|----------------|---|------------------------------|--------------------------------|
| 30.4.2021 | Martina Jalamasová, ředitelka  | obecně prospěšná společnost | Realizace rozvojových programů |



ZPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDITORA

pro zakladatele, správní radu a dozorčí radu

Rozvoj Krnovska, o.p.s.

Výrok auditora

Provedli jsme audit přiložené účetní závěrky obecně prospěšné společnosti Rozvoj Krnovska, o.p.s. (dále také „Společnost“) sestavené na základě českých účetních předpisů, která se skládá z rozvahy k 31.12.2020, výkazu zisku a ztráty za rok končící 31.12.2020 a přílohy této účetní závěrky, která obsahuje popis použitých podstatných účetních metod a další vysvětlující informace. Údaje o Společnosti jsou uvedeny v bodě 1. Obecné údaje přílohy této účetní závěrky.

Podle našeho názoru účetní závěrka podává věrný a poctivý obraz aktiv a pasiv účetní jednotky Rozvoj Krnovska, o.p.s. k 31.12.2020 a nákladů a výnosů a výsledku jejího hospodaření za rok končící 31.12.2020 v souladu s českými účetními předpisy.

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.

Jiné skutečnosti

V březnu 2020 byla v České republice potvrzena existence nového koronaviru SARS-CoV-2 způsobujícího virovou chorobu Covid-19. Od té doby jsou v rámci České republiky i celosvětově zavedena různá opatření v souvislosti s bojem proti šíření této virové choroby. Vedení Společnosti zvážilo potenciální dopady COVID-19 na své aktivity a dospělo k závěru, že nemají významný vliv na předpoklad neomezené doby trvání Společnosti.



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 ředitel 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.

Na základě provedených postupů, do míry, již dokážeme posoudit, uvádíme, že

- **ostatní informace, které popisují skutečnosti, jež jsou též předmětem zobrazení v účetní závěrce, jsou ve všech významných (materiálních) ohledech v souladu s účetní závěrkou a**
- **ostatní informace byly vypracovány v souladu s právními předpisy.**

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.

V rámci uvedených postupů jsme v obdržených ostatních informacích žádné významné (materiální) věcné nesprávnosti nezjistili.

Odpovědnost ředitele Společnosti za účetní závěrku

Ředitel 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 ředitel Společnosti povinen 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 ředitel 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 vzniknout 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 ředitel Společnosti uvedl v příloze účetní závěrky.
- Posoudit vhodnost použití předpokladu nepřetržitého trvání při sestavení účetní závěrky ředitelem 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.



Naší povinností je informovat ředitele mimo jiné o plánovaném rozsahu a načasování auditu a o významných zjištěních, která jsme v jeho průběhu učinili, včetně zjištěných významných nedostatků ve vnitřním kontrolním systému.

V Opavě dne 5.května 2021

AUDITORSKÁ SPOLEČNOST:



Audit – daně STEINOVÁ s.r.o.
Mlýnská 1022/21
746 01 Opava-Předměstí
Auditorské oprávnění KAČR č. 527

STATUTÁRNÍ AUDITOR
odpovědný za provedení auditu
jménem auditorské společnosti:



Ing. Daniela Steinová
Auditorské oprávnění KAČR č. 1194