

ROZVAHA v plném rozsahu

Obchodní firma nebo jiný název účetní jednotky

EKO Jilemnicko s.r.o. s.r.o.

Účetní jednotka doručí
účetní závěrku současně
s doručením daňového přiznání
za daň z příjmů

ke dni 31.12.2023
(v celých tisících Kč)

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

Masarykovo náměstí 82
Jilemnice
514 01

1 x příslušnému finančnímu
úřadu

Rok	Měsíc	IČ
2023		07407831

Označení a	AKTIVA b	čís. řád. c	Běžné účetní období			Minulé úč. období
			Brutto 1	Korekce 2	Netto 3	Netto 4
	AKTIVA CELKEM Součet A. až D.	1	6 193	78	6 115	4 536
B.	Stálá aktiva Součet B.I. až B.III.	3	491	78	413	449
B.II.	Dlouhodobý hmotný majetek Součet II.1. až II.5.	14	491	78	413	449
B.II.2.	Hmotné movité věci a jejich soubory	18	491	78	413	449
C.	Oběžná aktiva Součet C.I. až C.IV.	37	5 702		5 702	4 087
C.I.	Zásoby Součet I.1. až I.5.	38	275		275	222
C.I.3.	Výrobky a zboží	41	275		275	222
C.I.3.2.	Zboží	43	275		275	222
C.II.	Pohledávky Součet II.1. až II.3.	46	2 795		2 795	2 508
C.II.2.	Krátkodobé pohledávky	57	2 795		2 795	2 508
C.II.2.1.	Pohledávky z obchodních vztahů	58	2 795		2 795	2 455
C.II.2.4.	Pohledávky – ostatní	61				53
C.II.2.4.3.	Stát – daňové pohledávky	64				47
C.II.2.4.6.	Jiné pohledávky	67				6
C.IV.	Peněžní prostředky Součet IV.1. až IV.2.	71	2 632		2 632	1 357
C.IV.1.	Peněžní prostředky v pokladně	72	4		4	1
C.IV.2.	Peněžní prostředky na účtech	73	2 628		2 628	1 356

Označení	PASIVA		Čís. řád.	Stav v běžném účetním období	Stav v minulém účetním období
a	b		c	5	6
	PASIVA CELKEM	Součet A. až D.	78	6 115	4 536
A.	Vlastní kapitál	Součet A.I. až A.VI.	79	1 522	-2 020
A.I.	Základní kapitál	Součet I.1. až I.3.	80	1 500	1 500
A.I. 1.	Základní kapitál		81	1 500	1 500
A.II.	Ážio a kapitálové fondy	Součet II.1. až II.2.	84	3 000	3 500
A.II. 2.	Kapitálové fondy		86	3 000	3 500
A.II. 2.1.	Ostatní kapitálové fondy		87	3 000	3 500
A.IV.	Výsledek hospodaření minulých let (+/-)	Součet IV.1. až IV.2.	95	-7 020	-476
A.IV. 1.	Nerozdělený zisk nebo neuhrazená ztráta minulých let (+/-)		96	-7 020	-476
A.V.	Výsledek hospodaření běžného účetního období (+/-)		99	4 042	-6 544
B. + C.	Cizí zdroje	Součet B. + C.	101	4 593	6 542
C.	Závazky	Součet C.I. až C.III.	107	4 593	6 542
C.I.	Dlouhodobé závazky	Součet I.1. až I.9.	108	1 817	2 610
C.I. 2.	Závazky k úvěrovým institucím		112	1 677	2 610
C.I. 3.	Dlouhodobé přijaté zálohy		113	140	
C.II.	Krátkodobé závazky	Součet II.1. až II.8.	123	2 776	3 932
C.II. 2.	Závazky k úvěrovým institucím		127	934	928
C.II. 4.	Závazky z obchodních vztahů		129	1 091	1 074
C.II. 8.	Závazky ostatní		133	751	1 930
C.II. 8.3.	Závazky k zaměstnancům		136	379	412
C.II. 8.4.	Závazky ze sociálního zabezpečení a zdravotního pojištění		137	203	213
C.II. 8.5.	Stát – daňové závazky a dotace		138	142	91
C.II. 8.7.	Jiné závazky		140	27	1 214
D.	Časové rozlišení pasiv	Součet D.1. až D.2.	141		14
D. 1.	Výdaje příštích období		142		14



EKO Jilemnice s.r.o.
Masarykovo náměstí 62
514 01 Jilemnice

IČ: 07407831
DIČ: CZ07407831
ČU: 54105593

Sestaveno dne:

15.02.2024

Podpisový záznam statutárního orgánu účetní jednotky
nebo podpisový vzor fyzické osoby, která je účetní jednotkou.

Právní forma účetní jednotky:

s.r.o.

Předmět podnikání:
Odstraňování odpadů

Pozn.:

Výkaz zisku a ztráty ve druhovém členění podle Přílohy č. 2 vyhlášky č. 500/2002 Sb.

Účetní jednotka doručí účetní závěrku současně s doručením daňového přiznání za daň z příjmů

1 x příslušnému finančnímu úřadu

VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY v plném rozsahu

ke dni 31.12.2023
(v celých tisících Kč)

Rok	Měsíc	IČ
2023		07407831

Obchodní firma nebo jiný název účetní jednotky

EKO Jilemnicko s.r.o. s.r.o.

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

Masarykovo náměstí 82
Jilemnice
514 01

Označení a	TEXT b	číslo řádku c	Skutečnost v účetním období	
			běžném 1	minulém 2
I.	Tržby z prodeje výrobků a služeb	1	27 783	16 644
II.	Tržby za prodej zboží	2	621	511
A.	Výkonová spotřeba Součet A.1. až A.3.	3	15 771	17 172
A. 1.	Náklady vynaložené na prodané zboží	4	358	286
A. 2.	Spotřeba materiálu a energie	5	2 739	7 576
A. 3.	Služby	6	12 674	9 310
D.	Osobní náklady Součet D.1. až D.2.	9	8 034	6 344
D. 1.	Mzdové náklady	10	5 903	4 650
D. 2.	Náklady na sociální zabezpečení, zdravotní pojištění a ostatní náklady	11	2 131	1 694
D. 2.1.	Náklady na sociální zabezpečení a zdravotní pojištění	12	1 948	1 539
D. 2.2.	Ostatní náklady	13	183	155
E.	Úpravy hodnot v provozní oblasti Součet E.1. až E.3.	14	36	36
E. 1.	Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku	15	36	36
E. 1.1.	Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku – trvalé	16	36	36
III.	Ostatní provozní výnosy Součet III.1. až III.3.	20	338	483
III. 2.	Tržby z prodaného materiálu	22	12	8
III. 3.	Jiné provozní výnosy	23	326	475
F.	Ostatní provozní náklady Součet F.1. až F.5.	24	597	382
F. 2.	Prodaný materiál	26	10	
F. 3.	Daně a poplatky v provozní oblasti	27	7	18
F. 5.	Jiné provozní náklady	29	580	364
*	Provozní výsledek hospodaření (+/-) I. + II. - A. - B. - C. - D. - E. + III. - F.	30	4 304	-6 296
J.	Nákladové úroky a podobné náklady Součet J.1. až J.2.	43	245	236
J. 1.	Nákladové úroky a podobné náklady – ovládaná nebo ovládající osoba	44		236
J. 2.	Ostatní nákladové úroky a podobné náklady	45	245	
K.	Ostatní finanční náklady	47	17	12
*	Finanční výsledek hospodaření (+/-) IV. - G. + V. - H. + VI. - I. - J. + VII. - K.	48	-262	-248
**	Výsledek hospodaření před zdaněním (+/-) * (ř. 30) + * (ř. 48)	49	4 042	-6 544
**	Výsledek hospodaření po zdanění (+/-) ** (ř. 49) - L.	53	4 042	-6 544
***	Výsledek hospodaření za účetní období (+/-) ** (ř. 53) - M.	55	4 042	-6 544
*	Čistý obrat za účetní období I. + II. + III. + IV. + V. + VI. + VII.	56	28 742	17 638



EKO Jilemnicko s. r. o.
Masarykovo náměstí 82
514 01 Jilemnice
IČ: 07407831

Sestaveno dne:

15.02.2024

Podpisový záznam statutárního orgánu účetní jednotky
nebo podpisový vzor fyzické osoby, která je účetní jednotkou
DIČ: CZ07407831
0015410559379/0800

Právní forma účetní jednotky:
s.r.o.

Předmět podnikání:
Odstraňování odpadů

Pozn.:

Příloha v účetní závěrce ke dni 31. prosince 2023 společnosti EKO Jilemnicko s.r.o.

1 Popis společnosti

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

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

V průběhu běžného účetního období nedošlo ke změnám v obchodním rejstříku.

2 Základní východiska pro vypracování účetní závěrky

Příložená individuální účetní závěrka byla připravena v souladu se zákonem č. 563/1991 Sb., o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů a prováděcí vyhláškou č. 500/2002 Sb., kterou se provádějí některá ustanovení zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů, pro účetní jednotky, které jsou podnikateli účtujícími v soustavě podvojného účetnictví, ve znění pozdějších předpisů, ve znění platném pro rok 2022 a 2023.

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

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

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

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

3.1 Dlouhodobý majetek

Dlouhodobý hmotný majetek se oceňuje v pořizovacích cenách, které obsahují cenu pořízení a náklady s pořízením související. Úroky a další finanční výdaje související s pořízením se nezahrnují do jeho ocenění.

Drobný nehmotný a hmotný majetek s pořizovací cenou do 80 tis. Kč je při pořízení účtován do spotřeby a vykazován v provozních nákladech společnosti. Drobný nehmotný a hmotný majetek s pořizovací cenou v rozmezí od 20 do 80 tis. Kč se dále sleduje v operativní evidenci.

Odpisový plán účetních odpisů dlouhodobého hmotného majetku sestavila účetní jednotka ve vnitřních předpisech, kde vycházela z předpokládaného opotřebení zařazovaného majetku odpovídajícího běžným podmínkám jeho používání, účetní a daňové odpisy se nerovnaj.

3.2 Zásoby

Účtování pořízení a úbytku zásob se provádí podle způsobu A Evidence zásob. Ocenění úbytků se provádí cenou zjištěnou váženým aritmetickým průměrem.

Zásoby jsou oceňovány pořizovacími cenami, náklady související s pořízením zásob jsou účtovány přímo ke konkrétním položkám.

3.3 Pohledávky

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

3.4 Peněžní prostředky

Peněžní prostředky a ceniny se oceňují jejich jmenovitými hodnotami.

3.5 Vlastní kapitál

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

3.6 Cizí zdroje

Dlouhodobé i krátkodobé závazky se oceňují při vzniku jmenovitou hodnotou.

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

3.7 Účtování výnosů a nákladů

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

3.8 Přepočet údajů v cizích měnách

Majetek a závazky pořízené v cizí měně se oceňují v českých korunách. Při přepočtu cizích měn na českou měnu používá společnost aktuální denní kurz stanovený na základě devizového kurzu vyhlášeného ČNB. Ke dni účetní závěrky jsou zůstatky přepočítány aktuálním kurzem ČNB.

3.9 Daň z příjmů

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

3.10 Následné události

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

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

4 Závazkové vztahy

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

Společnosti byl v minulém účetním období poskytnut investiční úvěr od společnosti SG Equipment Finance Czech Republic s.r.o. v celkové výši 232 tis. Kč. Tento úvěr je čerpán za účelem financování koupě vozidla Peugeot Partner. Zůstatek úvěru k 31. 12. 2023 představuje částku ve výši 83 tis. Kč, tato částka je splatná do jednoho roku (k 31. 12. 2022 ve výši 160 tis. Kč, z toho 77 tis. Kč splatných do jednoho roku). Úvěr je jištěn smlouvou o zajišťovacím převodu vlastnického práva k předmětu financování.

Společnosti byl v minulém účetním období poskytnut investiční úvěr od společnosti Komerční banka a.s. v celkové výši 3 804 tis. Kč. Tento úvěr je čerpán za účelem financování nákupu souboru sběrných nádob. Zůstatek úvěru k 31. 12. 2023 představuje částku ve výši 2 528 tis. Kč, z toho částka ve výši 851 tis. Kč je splatná do jednoho roku (k 31. 12. 2022 ve výši 3 379 tis. Kč, z toho 851 tis. Kč splatných do jednoho roku). K úvěru není sjednáno zajištění.

Společnost má k rozvahovému dni závazky neuvedené v rozvaze v celkové výši 11 359 tis. Kč, z toho splatné do jednoho roku od rozvahového dne ve výši 2 726 tis. Kč (k 31. 12. 2022 ve výši 14 085 tis. Kč, z toho 2 726 tis. Kč splatných do jednoho roku). Jedná se o závazky plynoucí z uzavřených leasingových smluv, které společnost využívá pro pořízení svozové techniky.

Společnost v minulém účetním období vybrala od jednotlivých obcí vratné kauce v celkové výši 2 024 tis. Kč, část ve výši 839 tis. Kč byla do konce minulého účetního období vrácena, zbývající část ve výši 1 185 tis. Kč byla splacena v průběhu účetního období.

5 Vlastní kapitál

V průběhu účetního období rozhodl jediný společník o vrácení příplatku mimo základní kapitál ve výši 500 tis. Kč, který byl poskytnut v minulém účetním období.

Na základě rozhodnutí jediného společníka v působnosti valné hromady byla ztráta za předchozí účetní období převedena na účet Neuhrazená ztráta minulých let. Zisk za běžné účetní období bude použit na úhradu ztráty z minulého účetního období, tj. převeden na účet Neuhrazená ztráta minulých let.

6 Výnosy a náklady

Společnost v průběhu minulého účetního období rozšířila svou činnost o svoz komunálního odpadu v jednotlivých obcích Jilemnicko – svazek obcí. Z tohoto důvodu došlo k postupnému navyšování tržeb za poskytované služby, které však nestačily na pokrytí všech zvýšených nákladů spojených s rozšířením činnosti.

Úpravou cen za poskytované služby a rozšířením činnosti po celé účetní období došlo k dalšímu růstu tržeb, které dostatečně pokryly zvýšené náklady a společnost tak dosáhla v běžném účetním období zisku, který bude použit na úhradu neuhrazené ztráty minulých let.

7 Personální údaje

Společnost měla v průběhu účetního období následující průměrný počet zaměstnanců: 15. V předchozím účetním období měla účetní jednotka průměrný počet zaměstnanců: 11.

8 Informace o transakcích se spřízněnými stranami

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

9 Významné události, které nastaly po rozvahovém dni

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

Sestaveno dne 15. února 2024

Ing. Radka Paulů, jednatel



EKO Jilemnicko s. r. o.
Masarykovo náměstí 82
514 01 Jilemnice
IČ: 07407831
DIČ: CZ07407831
ČÚ: 5410559379/0800

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

za účetní období od 1. 1. 2023 do 31. 12. 2023

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

Struktura vztahů

Ovládající osoba – společník:

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

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

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

- Zajištění celosezónního svozu velkoobjemových kontejnerů na bioodpad na území členských obcí Jilemnicka a následné zpracování biomateriálu společností EKO Jilemnicko s.r.o. (dodavatel) pro společnost Jilemnicko – svazek obcí (odběratel).
- Smlouva o výpůjčce, předmětem výpůjčky je technologie pro svoz a zpracování bioodpadu uzavřená mezi společností EKO Jilemnicko s.r.o. (vypůjčitel) a společností Jilemnicko – svazek obcí (půjčitel).
- Smlouva o nájmu prostor sloužících podnikání uzavřená mezi společností EKO Jilemnicko s.r.o. (nájemce) a společností Jilemnicko – svazek obcí (pronajímatel).
- Přefakturace nákladů a výnosů mezi společnostmi Jilemnicko – svazek obcí a EKO Jilemnicko s.r.o., přefakturace prováděny bez navyšování cen.

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



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

V účetním období bylo rozhodnuto o částečném vrácení dobrovolného příplatku mimo základní kapitál ve výši, která přesáhla 10 % vlastního kapitálu ovládané osoby. V účetním období nebyla učiněna žádná další jednání, která by byla učiněna na popud nebo v zájmu ovládající osoby nebo jí ovládaných osob, pokud se takovéto jednání týkalo majetku, který přesahuje 10 % vlastního kapitálu ovládané osoby zjištěného podle poslední účetní závěrky.

K nevýhodným transakcím nedochází. Statutární orgán prohlašuje, že si není vědom skutečnosti, že by ze vztahů mezi ovládající osobou a osobou ovládanou či mezi ovládanou

osobou a osobami ovládanými stejnou ovládající osobou plynula pro společnost EKO Jilemnicko s.r.o. rizika. Statutární orgán prohlašuje, že z uzavřených smluv či přijatých opatření nevznikla společnosti EKO Jilemnicko s.r.o. žádná újma.

V Jilemnici dne 15. února 2024


.....
 Ing. Radka Paříš, jednatel
EKO Jilemnicko s.r.o.
Masarykovo náměstí 32
514 01 Jilemnice
IČ: 07407831
DIČ: CZ07407831
ČÚ: 5410559379/0800