

## **ZPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDITORA**

**o ověření účetní závěrky za rok 2013  
společnosti PAP PARDUBICE o.p.s.**

**Příjemce zprávy:**

**PAP PARDUBICE o.p.s.  
Jiráskova 2664  
530 02 Pardubice  
IČO: 288 25 781**

**Auditorská společnost:**

**AV - AUDITING, spol. s r. o.  
Tolarova 317  
533 51 Pardubice  
IČO 492 85 220  
Oprávnění Komory auditorů ČR č. 003**

**Předmět ověření:**

**Účetní závěrka za rok 2013**

**Počet stran:**

**3**

**Počet výtisků:**

**4     3 x ověřovaný subjekt  
1 x auditorská společnost**

**Přílohy:**

**Rozvaha  
Výkaz zisku a ztráty  
Příloha k účetní závěrce**

**Pardubice dne 25. 4. 2014**

## **AV-AUDITING spol. s r. o., Tolarova 317, Pardubice 533 51**

Oprávnění Komory auditorů ČR č. 003, IČO 492 85 220

Osvědčení Komory daňových poradců o evidenci v seznamu právnických osob  
Obchodní rejstřík vedený Krajským soudem v Hradci Králové, oddíl C, vložka 4404

### **ZPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDITORA**

#### **o ověření účetní závěrky za rok 2013**

Provedli jsme audit přiložené účetní závěrky společnosti PAP PARDUBICE o.p.s., IČO 288 25 781, která se skládá z rozvahy k 31.12.2013, výkazu zisku a ztráty za rok končící 31.12.2013 a přílohy této účetní závěrky, která obsahuje popis použitých podstatných účetních metod a další vysvětlující informace. Údaje o společnosti PAP PARDUBICE o.p.s. jsou uvedeny v bodě 1 přílohy této účetní závěrky.

#### **Odpovědnost statutárního orgánu účetní jednotky za účetní závěrku**

Statutární orgán společnosti PAP PARDUBICE o.p.s. je odpovědný za sestavení účetní závěrky, která podává věrný a poctivý obraz v souladu s českými účetními předpisy, a za takový vnitřní kontrolní systém, který považuje za nezbytný pro sestavení účetní závěrky tak, aby neobsahovala významné (materiální) nesprávnosti způsobené podvodem nebo chybou.

#### **Odpovědnost auditora**

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

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


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

#### **Výrok auditora**

**Podle našeho názoru účetní závěrka podává věrný a poctivý obraz aktiv a pasiv společnosti PAP PARDUBICE o.p.s. k 31. 12. 2013 a nákladů, výnosů a výsledku jejího hospodaření za rok končící 31.12.2013 v souladu s českými účetními předpisy.**

Pardubice dne 25. 4. 2014



  
**Ing. Lenka Prokúpková**  
statutární auditor,  
auditorské oprávnění č. 1669  
jednatelka společnosti  
auditorské oprávnění č. 003

Tato zpráva byla projednána ve správní radě společnosti dne: *6.5.2014*



**René Živný**  
předseda správní rady

**ROZVAHA**  
(BILANCE)  
**ke dni 31.12.2013**  
(v Kč přesně)

Obchodní firma nebo jiný  
název účetní jednotky

**PAP PARDUBICE o.p.s.**

Sídlo, bydliště nebo místo  
podnikání účetní jednotky

**Jiráskova 2664**

**Pardubice**

**530 02**

IČ
28825781

Označení	Název	Číslo řádku	Stav k prvnímu dni účetního období	Stav k poslednímu dni účetního období
A. A.	A. Dlouhodobý majetek celkem	1	3 998 339,81	4 811 765,83
A. A. I	012 - Nehmotné výsledky výzkumné činnosti	2	0,00	0,00
A. A. I	013 - Software	3	0,00	0,00
A. A. I	014 - Ocenitelná práva	4	169 500,00	169 500,00
A. A. I	018 - Drobný nehmotný investiční majetek	5	0,00	0,00
A. A. I	019 - Ostatní nehmotný investiční majetek	6	0,00	0,00
A. A. I	041 - Pořízení nehmotných investic	7	0,00	0,00
A. A. I	051 - Poskytnuté zálohy na nehmotný investiční majetek	8	0,00	0,00
A. A. I	A. I. Dlouhodobý nehmotný majetek celkem	9	169 500,00	169 500,00
A. A. II	031 - Pozemky	10	0,00	0,00
A. A. II	032 - Umělecká díla, předměty a sbírky	11	0,00	0,00
A. A. II	021 - Budovy-haly a stavby	12	372 927,08	372 927,08
A. A. II	022 - Samostatné movité věci a soubory movitých věcí	13	3 883 928,73	5 636 684,75
A. A. II	025 - Pěstitelské celky trvalých porostů	14	0,00	0,00
A. A. II	026 - Základní stádo a tažná zvířata	15	0,00	0,00
A. A. II	028 - Drobný hmotný investiční majetek	16	0,00	0,00
A. A. II	029 - Ostatní hmotný investiční majetek	17	0,00	0,00
A. A. II	042 - Pořízení hmotných investic	18	0,00	0,00
A. A. II	052 - Poskytnuté zálohy na hmotný investiční majetek	19	0,00	0,00
A. A. II	A. II. Dlouhodobý hmotný majetek celkem	20	4 256 855,81	6 009 611,83
A. A. III	061 - Podíly v ovládaných a řízených osobách	21	0,00	0,00
A. A. III	062 - Podíly v osobách pod podstatným vlivem	22	0,00	0,00
A. A. III	063 - Dluhové cenné papíry držené do splatnosti	23	0,00	0,00
A. A. III	066 - Půjčky organizačním složkám	24	0,00	0,00
A. A. III	067 - Ostatní dlouhodobé půjčky	25	0,00	0,00
A. A. III	069 - Ostatní dlouhodobý finanční majetek	26	0,00	0,00
A. A. III	043 - Pořizovaný dlouhodobý finanční majetek	27	0,00	0,00
A. A. III	A. III. Dlouhodobý finanční majetek	28	0,00	0,00
A. A. IV	072 - Oprávky k nehmotným výsledkům výzkumné a obdobné činnosti	29	0,00	0,00
A. A. IV	073 - Oprávky k softwaru	30	0,00	0,00



Označení	Název	Číslo řádku	Stav k prvnímu dni účetního období	Stav k poslednímu dni účetního období
A. A. 3 IV	074 - Oprávky k ocenitelným právům	31	-11 775,00	-40 035,00
A. A. 4 IV	078 - Oprávky k drobnému dlouhodobému nehmotnému majetku	32	0,00	0,00
A. A. 5 IV	079 - Oprávky k ostatnímu nehmotnému dlouhodobému majetku	33	0,00	0,00
A. A. 6 IV	081 - Oprávky k budovám, halám a stavbám	34	-10 171,00	-35 335,00
A. A. 7 IV	082 - Oprávky k samostatným movitým věcem a souborům movitých věcí	35	-406 070,00	-1 291 976,00
A. A. 8 IV	085 - Oprávky k pěstitelským celkům trvalých porostů	36	0,00	0,00
A. A. 9 IV	086 - Oprávky k základnímu stádu a tažným zvířatům	37	0,00	0,00
A. A. 10 IV	088 - Oprávky k drobnému hmotnému investičnímu majetku	38	0,00	0,00
A. A. 11 IV	089 - Oprávky k ostatnímu hmotnému investičnímu majetku	39	0,00	0,00
A. A. IV	A. V. Oprávky k dlouhodobému majetku celkem	40	-428 016,00	-1 367 346,00
A. B.	B. Krátkodobý majetek celkem	41	15 660 971,90	12 157 274,38
A. B. 1 I	112 - Materiál na skladě	42	83 086,98	144 987,82
A. B. 2 I	119 - Materiál na cestě	43	0,00	0,00
A. B. 3 I	121 - Nedokončená výroba	44	0,00	0,00
A. B. 4 I	122 - Polotovary vlastní výroby	45	0,00	0,00
A. B. 5 I	123 - Výrobky	46	0,00	0,00
A. B. 6 I	124 - Zvířata	47	0,00	0,00
A. B. 7 I	132 - Zboží na skladě a v prodejnách	48	148 604,87	167 213,02
A. B. 8 I	139 - Zboží na cestě	49	0,00	0,00
A. B. 9 I	314 - Poskytnuté zálohy na zásoby	50	0,00	0,00
A. B. I	B. I. Zásoby	51	231 691,85	312 200,84
A. B. 1 II	311 - Odběratelé	52	299 631,00	590 041,00
A. B. 2 II	312 - Směnky k inkasu	53	0,00	0,00
A. B. 3 II	313 - Pohledávky za eskontované cenné papíry	54	0,00	0,00
A. B. 4 II	314 - Poskytnuté provozní zálohy	55	0,00	100,00
A. B. 5 II	315 - Ostatní pohledávky	56	76 778,91	232 344,86
A. B. 8 II	335 - Pohledávky z zaměstnanci	57	0,00	571,56
A. B. 8 II	336 - Zúčtování s institucemi sociálního zabezpečení a veřejného zdravotního pojištění	58	0,00	0,00
A. B. 9 II	341 - Daň z příjmů	59	0,00	0,00
A. B. 10 II	342 - Ostatní přímé daně	60	0,00	0,00
A. B. 11 II	343 - Daň z přidané hodnoty	61	543 210,34	0,00
A. B. 12 II	345 - Ostatní daně a poplatky	62	0,00	0,00
A. B. 13 II	346 - Nároky na dotace a ostatní zúčtování se státním rozpočtem	63	0,00	0,00
A. B. 14 II	348 - Nároky na dotace a ostatní zúčtování s rozpočtem orgánů územních samosprávných celků	64	0,00	0,00
A. B. 15 II	358 - Pohledávky k účastníkům sdružení	65	0,00	0,00
A. B. 16 II	373 - Pohledávky a závazky z pevných termínových operací	66	0,00	0,00
A. B. 17 II	375 - Pohledávky z emitovaných dluhopisů	67	0,00	0,00
A. B. 18 II	378 - Jiné pohledávky	68	6 400,00	22 077,00
A. B. 19 II	388 - Dohadné účty aktivní	69	0,00	0,00






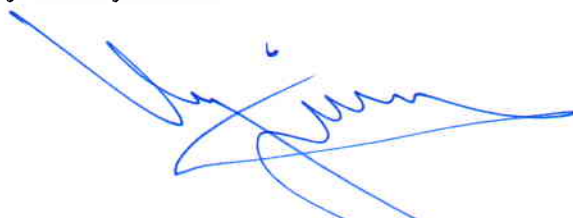
Označení	Název	Číslo řádku	Stav k prvnímu dni účetního období	Stav k poslednímu dni účetního období
A. B. II 20	391 - Opravná položka k pohledávkám	70	0,00	0,00
A. B. II	B II. Pohledávky	71	926 020,25	845 134,42
A. B. III 1	211 - Pokladna	72	219 390,00	379 323,00
A. B. III 2	213 - Ceniny	73	0,00	109 050,00
A. B. III 3	221 - Běžný účet	74	14 185 108,94	9 419 461,06
A. B. III 4	251 - Majetkové cenné papíry	75	0,00	0,00
A. B. III 5	253 - Dlužné cenné papíry	76	0,00	0,00
A. B. III 6	256 - Ostatní cenné papíry	77	0,00	0,00
A. B. III 7	259 - Pořízení krátkodobého finančního majetku	78	0,00	0,00
A. B. III 8	261 - Peníze na cestě	79	0,00	0,00
A. B. III	B. III. Krátkodobý finanční majetek	80	14 404 498,94	9 907 834,06
A. B. IV 1	381 - Náklady příštích období	81	97 320,86	884 101,00
A. B. IV 2	385 - Příjmy příštích období	82	1 440,00	208 004,06
A. B. IV 3	386 - Kursové rozdíly aktivní	83	0,00	0,00
A. B. IV	B.IV. Jiná aktiva celkem	84	98 760,86	1 092 105,06
A.	Ú H R N A K T I V	85	19 659 311,71	16 969 040,21

Označení	Název	Číslo řádku	Stav k prvnímu dni účetního období	Stav k poslednímu dni účetního období
P. A.	A. Vlastní zdroje	86	3 941 443,26	3 343 429,67
P. A. I	901 - Vlastní jmění	87	3 516 216,42	3 226 579,26
P. A. I	902 - Fondy	88	0,00	0,00
P. A. I	921 - Oceňovací rozdíly z přecenění finančního majetku a závazků	89	0,00	0,00
P. A. I	A. I. Jmění	90	3 516 216,42	3 226 579,26
P. A. II	963 - Účet hospodářského výsledku	91	425 226,84	116 850,41
P. A. II	931 - Hospodářský výsledek ve schvalovacím řízení	92	0,00	0,00
P. A. II	932 - Nerozdělený zisk, neuhrazená ztráta minulých let	93	0,00	0,00
P. A. II	A. II. Hospodářský výsledek	94	425 226,84	116 850,41
P. B.	B. Cizí zdroje	95	15 717 868,45	13 625 610,54
P. B. I	941 - Rezervy zákonné	96	0,00	91 648,00
P. B. I	Rezervy celkem	97	0,00	91 648,00
P. B. II	951 - Dlouhodobé bankovní úvěry	98	0,00	0,00
P. B. II	953 - Emitované dluhopisy	99	0,00	0,00
P. B. II	954 - Závazky zpronájmu	100	0,00	0,00
P. B. II	955 - Dlouhodobé přijaté zálohy	101	0,00	0,00
P. B. II	958 - Dlouhodobé směnky k úhradě	102	0,00	0,00
P. B. II	389 - Dohadné účty pasivní	103	0,00	0,00
P. B. II	959 - Ostatní dlouhodobé závazky	104	0,00	170 450,00
P. B. II	B. II. Dlouhodobé závazky	105	0,00	170 450,00
P. B. III	321 - Dodavatelé	106	3 087 903,22	2 710 083,97
P. B. III	322 - Směnky k úhradě	107	0,00	0,00
P. B. III	324 - Přijaté zálohy	108	87 518,42	177 767,81
P. B. III	325 - Ostatní Závazky	109	0,00	0,00
P. B. III	331 - Zaměstnanci	110	1 644 503,00	1 381 338,00
P. B. III	333 - Ostatní závazky vůči zaměstnancům	111	0,00	0,00
P. B. III	336 - Závazky ze sociálního zabezpečení a zdr.pojištění	112	946 435,00	775 329,00
P. B. III	341 - Daň z příjmů	113	0,00	0,00
P. B. III	342 - Ostatní přímé daně	114	269 353,00	197 371,00
P. B. III	343 - Daň z přidané hodnoty	115	0,00	206 316,12
P. B. III	345 - Ostatní daně a poplatky	116	0,00	2 201,00
P. B. III	346 - Nároky na dotace a ostatní zúčtování se státním rozpočtem	117	0,00	0,00
P. B. III	348 - Nároky na dotace a ostatní zúčtování s rozpočtem orgánů územních samosprávných celků	118	5 600 000,00	660 000,00
P. B. III	367 - Závazky z upsaných nesplacených cenných papírů a vkladů	119	0,00	0,00
P. B. III	368 - Závazky k účastníkům sdružení	120	0,00	0,00
P. B. III	373 - Závazky z pevných termínovaných operací a opcí	121	0,00	0,00
P. B. III	379 - Jiné Závazky	122	3 000,00	424,00
P. B. III	231 - Krátkodobé bankovní úvěry	123	0,00	0,00
P. B. III	232 - Eskontní úvěry	124	0,00	0,00




Označení	Název	Číslo řádku	Stav k prvnímu dni účetního období	Stav k poslednímu dni účetního období
P. B. III 20	241 - Vydané krátkodobé dluhopisy	125	0,00	0,00
P. B. III 21	255 - Vlastní dluhopisy	126	0,00	0,00
P. B. III 22	389 - Dohadné účty pasivní	127	0,00	0,00
P. B. III 23	249 - Ostatní krátkodobé finanční výpomoci	128	0,00	0,00
P. B. III	B. III. Krátkodobé závazky	129	11 638 712,64	6 110 830,90
P. B. IV 1	383 - Výdaje příštích období	130	82 997,28	328 683,53
P. B. IV 2	384 - Výnosy příštích období	131	3 996 158,53	6 923 998,11
P. B. IV 3	387 - Kursové rozdíly pasivní	132	0,00	0,00
P. B. IV	B. IV. Jiná pasiva	133	4 079 155,81	7 252 681,64
P.	Ú H R N P A S I V ř. 85 + 94	134	19 659 311,71	16 969 040,21

Právní forma účetní jednotky	obecně prospěšná společnost
Předmět podnikání nebo jiné činnosti	Obecně prospěšné služby

Okamžik sestavení	Podpisový záznam osoby odpovědné za sestavení účetní uzávěrky	Podpisový záznam statutárního orgánu nebo fyzické osoby, která je účetní jednotkou
25.04.14 14:54		



  
**Ing. Lenka Prokúpková**  
statutární auditor,  
auditorské oprávnění č. 1669  
(Zpráva auditora ze 25.4.2014)



# VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY

ke dni 31.12.2013

(v Kč přesně)

Obchodní firma nebo jiný  
název účetní jednotky

**PAP PARDUBICE o.p.s.**

Sídlo, bydliště nebo místo  
podnikání účetní jednotky

**Jiráskova 2664**

**Pardubice**

**530 02**

IČ

28825781



Označení	Název	Číslo řádku	Hlavní činnost	Hospodářská činnost	Celkem
I.	Spotřebované nákupy celkem	1	14 498 791,13	3 132 161,69	17 630 952,82
I. 1	501 - Spotřeba materiálu	2	2 145 058,68	237 926,92	2 382 985,60
I. 2	502 - Spotřeba energie	3	12 351 500,01	395 629,29	12 747 129,30
I. 3	503 - Spotřeba ostatních neskladovaných dodávek	4	0,00	0,00	0,00
I. 4	504 - Prodané zboží	5	2 232,44	2 498 605,48	2 500 837,92
II.	Služby celkem	6	25 400 711,67	2 516 078,12	27 916 789,79
II. 1	510 - Služby	7	316 479,94	34 840,35	351 320,29
II. 2	512 - Cestovné	8	1 530,98	1 693,81	3 224,79
II. 3	513 - Náklady na reprezentaci	9	84 572,58	14 461,55	99 034,13
II. 4	518 - Ostatní služby	10	24 998 128,17	2 465 082,41	27 463 210,58
III.	Osobní náklady celkem	11	22 042 463,33	3 080 916,49	25 123 379,82
III. 1	521 - Mzdové náklady	12	16 243 560,40	2 323 071,60	18 566 632,00
III. 2	524 - Zákonné sociální pojištění	13	5 188 831,22	676 365,78	5 865 197,00
III. 3	525 - Ostatní sociální pojištění	14	88 938,80	9 538,20	98 477,00
III. 4	527 - Zákonné sociální náklady	15	509 928,68	70 739,32	580 668,00
III. 5	528 - Ostatní sociální náklady	16	11 204,23	1 201,59	12 405,82
IV.	Daně a poplatky celkem	17	48 598,80	6 711,96	55 310,76
IV. 1	531 - Daň silniční	18	3 810,36	408,64	4 219,00
IV. 2	532 - Daň z nemovitostí	19	0,00	0,00	0,00
IV. 3	538 - Ostatní daně a poplatky	20	44 788,44	6 303,32	51 091,76
V.	Ostatní náklady celkem	21	418 796,32	66 667,83	485 464,15
V. 1	541 - Smluvní pokuty a úroky z prodlení	22	581,62	62,38	644,00
V. 2	542 - Ostatní pokuty a penále	23	0,00	0,00	0,00
V. 3	543 - Odpis nedobytné pohledávky	24	0,00	0,00	0,00
V. 5	544 - Úroky	25	117,41	12,59	130,00
V. 6	545 - Kursové ztráty	26	1 627,30	2,10	1 629,40
V. 7	546 - Dary	27	0,00	0,00	0,00
V. 8	548 - Manka a škody	28	825,00	17 710,00	18 535,00
V. 9	549 - Jiné ostatní náklady	29	415 644,99	48 880,76	464 525,75
VI.	Odpisy, prodané majetek, tvorba rezerv a opravných položek celkem	30	967 171,42	63 806,58	1 030 978,00
VI.	551 - Odpisy nehmotného a hmotného dlouhodobého majetku	31	884 400,19	54 929,81	939 330,00





Označení	Název	Číslo řádku	Hlavní činnost	Hospodářská činnost	Celkem
V. 6	657 - Výnosy z dlouhodobého finančního majetku	71	0,00	0,00	0,00
V. 7	659 - Zúčtování zákonných opravných položek	72	0,00	0,00	0,00
VI.	Přijaté příspěvky celkem	73	0,00	0,00	0,00
VI. 1	681 - Přijaté příspěvky zúčtované mezi organizačními složkami	74	0,00	0,00	0,00
VI. 2	682 - Přijaté příspěvky (dary)	75	0,00	0,00	0,00
VI. 3	684 - Přijaté členské příspěvky	76	0,00	0,00	0,00
VII.	691 - Provozní dotace	77	30 852 000,00	0,00	30 852 000,00
VII. 1	691 - Provozní dotace	78	30 852 000,00	0,00	30 852 000,00
Výnosy celkem	Účtová třída 6 celkem	79	65 351 167,68	7 008 558,07	72 359 725,75
	Hospodářský výsledek před zdaněním 63-33	80	1 974 635,01	-1 857 784,60	116 850,41
VIII. 1	591 - Daň z příjmů	81	0,00	0,00	0,00
	Hospodářský výsledek po zdanění 64-65-66	82	1 974 635,01	-1 857 784,60	116 850,41
	Kontrolní číslo	83	261 404 670,72	28 034 232,28	289 438 903,00

Právní forma účetní jednotky	obecně prospěšná společnost
Předmět podnikání nebo jiné činnosti	Obecně prospěšné služby

Okamžik sestavení	Podpisový záznam osoby odpovědné za sestavení účetní uzávěrky	Podpisový záznam statutárního orgánu nebo fyzické osoby, která je účetní jednotkou
25.04.14 13:39		



PAP PARDUBICE o.p. s.  
Jiráskova 2664  
53002 Pardubice

## **PŘÍLOHA ÚČETNÍ ZÁVĚRKY PAP PARDUBICE o.p.s. ZA ROK 2013**

### **1. Obecné údaje:**

Obchodní jméno: PAP PARDUBICE o.p.s.

Sídlo: Jiráskova 2664, 530 02 Pardubice

Právní forma : obecně prospěšná společnost

Identifikační číslo: 288 25 781

Předmět činnosti hlavní: obecně prospěšné služby v oblasti rekreace a sportu, zejména provozování, správa a údržba plaveckého areálu zahrnující provozování plaveckého bazénu, aquaparku, provozu wellness, fitcentra a tělocvičen a to jak pro individuální, tak i organizované sportovní či rekreační aktivity a dále poskytování tělovýchovných a sportovních služeb v oblasti výuky plavání. Tato činnost dále zahrnuje krátkodobý pronájem či podnájem částí vyjmenovaných v předchozí větě či celého sportovního areálu ke sportovním či rekreačním činnostem. Součástí této činnosti je také provozování přílehlého parkoviště v přímé prokazatelné souvislosti s parkováním vozidel osobami provádějícími činnosti specifikované v předchozích větách tohoto odstavce.

Doplňková činnost : Kromě obecně prospěšných služeb společnost vykonává doplňkové služby : hostinská činnost, pedikúra a manikúra, masérské, rekondiční a regenerační služby, výroba, obchod a služby neuvedené v přílohách 1 až 3 živnostenského zákona, pronájem nemovitostí, bytů a nebytových prostor s výjimkou případů uvedených v článku III zakládací listiny, provozování parkoviště s výjimkou případů uvedených v článku III zakládací listiny.

Rozvahový den: 31.12.2013

Zakladatel : Statutární město Pardubice  
Pernštýnské náměstí 1  
530 01 Pardubice  
IČ : 002 74 046

Společnost PAP PARDUBICE o.p.s. byla založena 1.12.2011 na základě Notářského zápisu ze dne 1.11.2011.

Vlastní jmění : 20 000,-- Kč vloženo do společnosti zakladatelem

Orgány společnosti : Správní rada  
Dozorčí rada  
Ředitel

Způsob zastupování: Od 15. 3. 2012 společnost zastupuje ředitel jmenovaný správní radou:  
Jiří Vysoudil, který je statutárním orgánem společnosti.

**Účetní období : 1. 1. 2013 – 31. 12. 2013**

**Zpracování účetních záznamů :** Účetnictví je zpracováno v souladu se zákonem 248/1995 Sb., o Obecně prospěšných společnostech, s vyhláškou 504/2002 Sb. a českými účetními standardy platnými pro o.p.s. Účetnictví je vedeno v IS FlexiBee.

### **Použité účetní metody:**

Způsoby oceňování:	Zákon č. 563/1991 Sb., o účetnictví Dlouhodobý majetek Zásoby	pořizovací cena pořizovací cena rovnoměrné odpisy nejdou
Způsoby odepisování:		
Stanovení opravných položek :		



PAP PARDUBICE o.p. s.  
Jiráskova 2664  
53002 Pardubice

Stanovení rezervy : soudní spor s odvolaným členem SR 91 648,- Kč

Společnost v roce 2013 pořídila dlouhodobý majetek 1 752 756,02 Kč  
Z toho nehmotný 0 Kč

V roce 2013 účtovány odpisy majetku 939 330,- Kč

K 31.12.2013 společnost má z obchodního styku

	Rok 2013	Rok 2012
Závazky	2 710 083,97,- Kč	3 087 903,22 Kč
Pohledávky	590 041,- Kč	299 631,- Kč

**Dotace od zakladatele :** Společnost obdržela v roce 2013 dotaci od zakladatele ve výši 30 845 000,- Kč.  
Tato dotace je určena na pokrytí provozních nákladů

ostatní :

7 000,- Kč

Poskytnuté dotace v roce 2013					
datum uzavření	poskytovatel	účel poskytnutí	poskytnutá částka	datum vyúčtování	čerpáno
11.2.2013	Statutární město	provozní	30 000 000,00 Kč	28.2.2014	30 000 000,00 Kč
25.10.2013	Statutární město	provozní	4 500 000,00 Kč	15.3.2014	840 000,00 Kč
27.12.2013	Statutární město	Mikulášská nadílka	5 000,00 Kč	15.4.2014	5 000,00 Kč
13.11.2013	Krajský úřad	Mikulášská nadílka	7 000,00 Kč	31.12.2013	7 000,00 Kč
Celkem			34 512 000,00 Kč		30 852 000,00 Kč

	ROK 2013	ROK 2012
Dotace od zakladatele	30 845 000,00 Kč	35 643 000,00 Kč
ostatní	7 000,00 Kč	77 000,00 Kč
Celkem	30 852 000,00 Kč	35 720 000,00 Kč





**Závazky z mezd :** Společnost nemá žádné splatné závazky vůči finančnímu úřadu, správě sociálního zabezpečení ani vůči zdravotní pojišťovně. Tyto závazky byly splatné 20.1.2014 a byly v termínu uhrazeny.

		ROK 2013			ROK 2012	
Závazky z mezd		uhrazené do 20.1.2014			uhrazené do 20.1.2013	
OSSZ		542 tis			662 tis	
VZP		234 tis			285 tis	
FÚ		197 tis			269 tis	
Zaměstnanci PP		121			108	
z toho DPP		45			30	
DPC		11			13	
Statutárních orgánů (vyplácených 10)		12			12	
Osobní náklady		25 123 tis			18 806 tis	
z toho mzdové náklady		18 567 tis			13 896 tis	
SP a ZP náklady		5 865 tis			4 421 tis	
Zákonné pojištění zaměstnavatele		98 tis			39 tis	
Příspěvek zaměstnav. na stravenky		581 tis			444 tis	
Ostatní sociální náklady		12 tis			6 tis	
Z toho						
Správní rada		216 tis			215 tis	
Dozorčí rada		108 tis			108 tis	
Ředitel společnosti		818 tis			730 tis	

### Výsledek hospodaření: k 31. 12. 2013

k 31. 12. 2013	zisk	117 tis. Kč
z toho	z hlavní činnosti	1 975 tis. Kč
	z doplňkové činnosti	-1 858 tis. Kč
výsledek pro účely daně z příjmů		117 tis. Kč
základ daně před úpravou		305 tis. Kč
uplatněná odčitatelná položka		300 tis. Kč
základ daně		5 tis. Kč
daň		1 tis. Kč
použité daňové úlevy ZTP		1 tis. Kč
<b>daň k úhradě</b>		<b>0</b>

ROK 2013		ROK 2012	
ZISK	116 850,41,-- Kč	ZISK	425 227,-- Kč

Společnost nemá závazky se splatností přesahující 5 let.

Společnost neposkytla žádné záruky.

Společnost nemá závazky, které by nebyly obsaženy v rozvaze.

### Vysvětlení k položkám rozvahy a výkazu zisku a ztráty:

#### Popis významných položek rozvahy

Řádek 73	ceniny (Edenred, Sodexo, Unišek)	109 050,00 Kč
Řádek 87	vklad zakladatele z vlastního jmění byla uhrazena ztráta roku 2011 převedený zůstatek zisku roku 2012 navýšení o dotaci na pořízení majetku na dovybavení (2012) zúčtování dotace ve výši odpisů majetku v roce 2012 do výnosů zúčtování dotace ve výši odpisů majetku v roce 2013 do výnosů navýšení o hodnotu bezúplatně předaného hmotného majetku	20 000,00 Kč - 3 989,58 Kč 421 237,26 Kč 3 500 000,- Kč - 380 674,- Kč - 714 864,- Kč 380 880,- Kč

ŘÁDEK 118 nároky na dotace - částka představuje vratku nevyčerpané dotace z roku 2013

ŘÁDEK 130 výdaje příštích období - vodné za 4Q 2013 a hodnota stravenek za 12/2013

ŘÁDEK 131 výnosy příštích období - hodnota představuje předplacené služby, které budou čerpány v roce 2014

#### Popis významných položek výkazu zisku a ztráty

řádek 10	ostatní služby – nejvýznamnější položkou jsou: nájemné plaveckého areálu ve výši stočné náklady na reklamu	 19 076 tis. Kč 2 976 tis. Kč 2 146 tis. Kč
řádek 45	tržby z prodeje a služeb nejvýznamnější položkou jsou: tržby ze vstupného ve výši tržby z reklamy tržby za plaveckou školu využití drah a bazénů pro sportovní účely příměstský tábor podnájem	 23 210 tis. Kč 774 tis. Kč 3 902 tis. Kč 4 149 tis. Kč 716 tis. Kč 658 tis. Kč

### Významné přírůstky a úbytky majetku:

**Přírůstky:** Zařízení a vybavení fitness, zařízení dětského hřiště, vodní vysavač, zahradní technika

**Úbytky:** 0

### Přehled o přijatých darech:

V roce 2013 0

Z roku 2012 částka bezúplatně předaného hmotného majetku 380 880,- Kč

Způsob vypořádání hospodářského výsledku minulého účetního období - navýšení vlastního jmění  
ponechání zisku na úhradu ztrát příštích období.

Mezi rozvahovým dnem a okamžikem sestavení účetní závěrky nedošlo k žádným významným událostem, které by měly vliv na sestavenou účetní závěrku.

V Pardubicích dne : 25. 4. 2014

Zpracovala : Ing. Vladimíra Černožorská- ekonomický náměstek



Odpovědná osoba : Jiří Vysoudil – ředitel společnosti

