



VÝROČNÍ ZPRÁVA ZA ROK 2018 PAP PARDUBICE o.p.s.

Obsah

1. Základní údaje o obecně prospěšné společnosti	3
2. Zpráva o všech činnostech uskutečněných v účetním období v rámci obecně prospěšných služeb a doplňkové činnosti a jejich zhodnocení	3
2.1.Přehled návštěvnosti za rok 2018	4
2.2.50m bazén	5
2.3.Fitness.....	5
2.4.Aqua část	5
2.5.Wellness	6
2.6.Letní pláž	6
2.7.Plavecká škola	6
2.8.Plavání kojenců a batolat	7
2.9.Střediska doplňkové činnosti	7
2.10.Přehled akcí pořádaných v roce 2018	8
3. Zpráva o stavu majetku a závazků obecně prospěšné společnosti k rozvahovému dni 31. 12. 2018	9
4. Zpráva o změně zakládací listiny a změně ve složení správní rady a dozorčí rady a o změně osoby ředitele, k nimž došlo v průběhu účetního období	9
5. Lidské zdroje, organizační schema	10
6. Zpráva o stavu fondů	10
7. Zpráva o celkovém objemu nákladů a výnosů (příjmů) v členění na náklady vynaložené pro plnění obecně prospěšných služeb, pro plnění doplňkových činností a na vlastní činnost obecně prospěšné společnosti, včetně výše nákladů na mzdu ředitele a na odměny členů správní rady a členů dozorčí rady	10
8. Přílohy -	11
8.1. – zpráva nezávislého auditora o ověření účetní závěrky za rok 2018	
8.2. – příloha účetní závěrky PAP Pardubice o.p.s. za rok 2018	
8.3. – rozvaha ke dni 31.12.2018	
8.4. – výkaz zisku a ztrát od 1.1.2017 do 31.12.2018	
8.5. - organizační schéma	

1. Základní údaje o obecně prospěšné společnosti

název společnosti: **PAP PARDUBICE o.p.s.**

sídlo společnosti: Jiráskova 2664, 530 02 Pardubice

jednající: MDDr. Michal Pražan, předseda správní rady

zapsaná v rejstříku obecně prospěšných společností vedeného Krajským soudem v Hradci Králové

oddíl O, vložka 252

datum zápisu: 1. prosince 2011

IČO: 288 25 781

DIČ: CZ 288 25 781

Statutární orgán – ředitel společnosti: Jiří Vysoudil

Složení SR a DR k 1.1.2018

Správní rada:

předseda: MDDr. Michal Pražan, členové: Jiří Rejda DiS., Bc. Martin Kratochvíl, Mgr. Dalibor Menšík, Soňa Blažejovská, Richard Urban

Dozorčí rada:

předseda: René Živný, členové: Pavel Studnička, Martina Dračínská Loosová, Jan Nadrchal, Michal Pilař, MUDr. Vít Ulrych

2. Zpráva o všech činnostech uskutečněných v účetním období v rámci obecně prospěšných služeb a doplňkové činnosti a jejich zhodnocení

Provozování, správa a údržba Aquacentra Pardubice.

V roce 2018 společnost provozovala objekt Aquacentra Pardubice v souladu s nájemní smlouvou se Statutárním městem Pardubice. Ve dnech 27.8. - 9.9.2018 proběhla plánovaná odstávka provozu, kdy byly provedeny záruční opravy, kompletní úklid a údržba celého objektu, včetně vyčištění bazénů.

Společnost provozovala obecně prospěšné služby na základě zakládací listiny v oblasti rekreace a sportu. Zejména provozování, správa a údržba Aquacentra Pardubice zahrnující v hlavní činnosti provozování 50m bazénu, aquaparku, wellness, letní pláže včetně venkovních bazénů, posilovny a tělocvičen, včetně krátkodobého pronájmu částí zařízení. Součástí bylo také provozování přilehlého parkoviště pro návštěvníky Aquacentra.

V doplňkové činnosti společnost

vykonávala hostinskou činnost, podnájem nebytových prostor, komerční pronájem a provozování parkoviště.

V červenci roku 2018 byla zahájena přístavba 25m bazénu s termínem dokončení v květnu 2019.

Střediska hlavní činnosti

1. 50m bazén a fitness
2. Aqua část
3. Wellness
4. Letní pláž
5. Plavecká škola
6. Plavání kojenců a batolat

2.1. Přehled celkové návštěvnosti za rok 2018

V roce 2018 byl podíl abonentů na celkové návštěvnosti téměř 51%, další podíl 24% tvoří jednorázové návštěvy, zbylých 25% tvoří dlouhodobé a krátkodobé využití drah a bazénů sportovními kluby a školami.

2018	turniket	pronájmy	letní pláž	kojenci	celkem
leden	37 977	9 698		2 027	49 702
únor	32 335	8 175		1 838	42 348
březen	36 172	6 945		1 973	45 090
duben	26 188	9 392		1 796	37 376
květen	27 431	8 812		2 012	38 255
červen	22 612	8 017		1 981	32 610
červenec	23 644	1 800		0	25 444
srpen	17 806	1 350		0	19 156
září	14 988	7 589		0	22 577
říjen	29 440	12 432		2 07	43 879
listopad	30 174	12 323		2 345	44 842
prosinec	29 919	6 865		1 614	38 398
celkem	328 686	93 398		17 593	439 677

Do celkové návštěvnosti je zapotřebí započítat ještě 14 281 dětí do 120 cm, které navštívily naše zařízení.

2.2. 50m bazén

50m bazén je jednoznačně svými parametry a zázemím nejlepší v České republice. Bazén je maximálně vytížen jak pravidelnými pronájmy plaveckých klubů a škol, tak krátkodobými plaveckými soustředěními.

V roce 2018 jsme pořádali prestižní závody, v březnu semifinále MČR družstev, v květnu Velkou cenu města Pardubice. Během celého roku se zde vystřídalo několik zahraničních a domácích soustředění. Mezi stálé zájemce patří kluby z Německa, Izraele, Český národní tým a další české i zahraniční kluby.

Všechny kluby jsou přínosem nejen pro Aquacentrum, ale i pro celé město Pardubice.

Návštěvnost 50m bazénu

	leden	únor	březen	duben	květen	červen	červenec	srpen	září	říjen	listopad	prosinec
počet osob	17008	14385	14477	12531	17114	11266	9053	9315	7218	13647	14464	10557

2.3. Fitness

Vzhledem k poměrně značné zátěži používaného zařízení při vysoké návštěvnosti bude nutné vyčlenit v následujících letech finanční prostředky na obnovu zařízení.

Návštěvnost fitness

	leden	únor	březen	duben	květen	červen	červenec	srpen	září	říjen	listopad	prosinec
počet osob	4255	4036	4284	3200	3244	2701	2255	1912	1763	3197	3429	3502

2.4. Aqua část

Aqua část vykazuje stále vysokou návštěvnost zejména o víkendech, jedná se především o celé rodiny, z tohoto důvodu jsme podporu návštěvnosti zaměřili na všední dny, jednalo se o slevové akce, kde byla možnost návštěvy aqua části (zóna 2) za cenu 50m bazénu (zóna 1).

Návštěvnost aqua

	leden	únor	březen	duben	květen	červen	červenec	srpen	září	říjen	listopad	prosinec
počet osob	14211	11959	15723	10409	7967	9069	12526	9028	5489	11067	10042	13562

2.5. Wellness

Wellness vykazovalo v roce 2018 stále vysokou návštěvnost. V některých dnech a časech dochází k naplnění maximální možné kapacity zařízení. Pokračovali jsme v provozování wellness pouze pro seniory, a to každou středu před zahájením provozu pro veřejnost.

Návštěvnost wellness

	leden	únor	březen	duben	květen	červen	červenec	srpen	září	říjen	listopad	prosinec
počet osob	6758	5991	5972	3248	2350	2277	2065	1463	2272	4726	5668	5960

2.6. Letní pláž

Letní pláž vzhledem k výstavbě 25m bazénu byla uzavřena.

2.7. Plavecká škola

Plavání základních a mateřských škol

Ve školním roce 2017/2018 se podařilo přivést do areálu celkem 2 947 žáků základních škol, kteří tu absolvují výuku v rozsahu dvaceti hodin. Plavecká škola úspěšně oslovila mateřské školy a v letošním školním roce se do kurzů přihlásilo 1 600 dětí.

Plavecké kurzy

V odpoledních hodinách probíhala polo individuální výuka pro děti od tří do šesti let. V roce 2018 proběhly celkem 4 kurzy, ve kterých se učilo plavat 535 dětí. Dále plavecká škola pořádala kurzy pro neplavce na výukovém bazénu, kurzy pro plavce na 50m bazénu. Po celý rok byl pořádán základní i zdokonalovací kurz pro dospělé. Těchto kurzů se účastnilo celkem 30 osob.

Aquaaerobic

Tradičně všemi věkovými kategoriemi oblíbený aquaaerobic, nabízíme 2x týdně ve večerních hodinách. Těší se velmi dobré návštěvnosti. Celkem tyto kurzy za rok 2018 navštívilo 815 lidí.

Příměstské tábory

Aquacentrum v roce 2018 nabízelo pro děti ve věku od 3 do 12 let příměstské tábory, o které byl mimořádný zájem. Tábory se uskutečnily v době jarních, letních a podzimních prázdnin.

Příměstských táborů se v roce 2018 účastnilo celkem 915 dětí.

Cvičení ve vodě pro seniory

V roce 2018 jsme pokračovali s

pořádáním cvičení ve vodě pro seniory, návštěvnost během celého roku byla 1 281 osob. Vzhledem k tomu, že jsme si vědomi, že naše populace stárne, snažíme se i my pracovat se seniory a připravit jim zajímavý program. Proto každé úterý a čtvrtek odpoledne probíhalo v zóně Aqua zdravotní cvičení pro seniory s jedním z našich instruktorů.

2.8. Plavání kojenců a batolat

Areál má k dispozici velice útulný a samostatný bazén s celým zázemím pro plavání kojenců a batolat. Zejména příjemné zázemí a kvalitní instruktoři nám přivádí stále více zájemců o tento druh plavání.

V roce 2018 se konaly 4 kurzy plavání kojenců a batolat, kterých se celkem účastnilo 620 dětí v rozmezí od jednoho roku do tří let.

V odpoledních hodinách je bazén využíván k polo individuální výuce plavání předškolních dětí.

2.9 Střediska doplňkové činnosti

1. Občerstvení
2. Podnájem nebytových prostor
3. Parkoviště

Občerstvení

V účetním období bylo provozováno občerstvení na dvou stanovištích.

Ve vnitřních prostorech je provozováno bistro ve vstupní hale a občerstvení v prostoru aqua.

Celkové tržby z občerstvení za rok 2018 činily 6 262 tis. Kč

Podnájem nebytových prostor

V podnájmu nebytových prostor nebyla zaznamenána žádná změna

Tržby z podnájemného – 793 tis. Kč

Seznam podnájemců v objektu PAP PARDUBICE o.p.s

Firma	IČ	smlouva č.	předmět podnájmu	výměra m2
<i>Sport Club Plavecký areál Pardubice</i>	15049949	74/06/2012	klubovna 1. PP	27
<i>Plavecký klub Pardubice</i>	70852308	73/06/2012	kancelář v 1. NP	13,4
<i>Bluewater Travel s.r.o.</i>	60934999	77/06/2012	kancelář v 1. NP	14,74

<i>Titan-Neurorehabilitace s.r.o.</i>	28810481	75/06/2012	rehabilitace v 2. NP	193,8
<i>Iva Jebálková</i>	60905441	76/06/2012	tělocvična	486,6
<i>Ing. Vlasta Bártová</i>	76360032	166/10/2012	masáže, kadeřnictví	162,2

Parkoviště

Do doplňkové činnosti provozu parkoviště je zařazeno částečné zpoplatnění parkoviště pro klienty, kteří nenavštíví naše zařízení.

Tržby z parkovného – 161 tis. Kč.

2.10 . Přehled akcí pořádaných v roce 2018

31. ledna – akce za pololetní vysvědčení do zóny AQUA za 1,-Kč

22. březen – Světový den vody- 20% sleva do zóny AQUA

Duben – zóna AQUA za cenu vstupu do 50M bazénu

Červenec – srpen – wellness se slevou 30%

Září – Říjen – podzim v AQUA se slevou 30%

Říjen – akce za dobítí čipu v hodnotě 500 dárková vstupenka do zóny AQUA za 1Kč

Prosinec – soutěžní odpoledne s Čertem a Mikulášem

Prosinec – zóna AQUA za cenu vstupu do 50M bazénu

V roce 2018 naše společnost pokračovala v partnerství se společnostmi: HC Dynamo Pardubice a.s., BK Pardubice a.s., FK Pardubice a.s., Východočeské divadlo Pardubice, Komorní filharmonie, Dostihový spolek a.s., Rozvojový fond Pardubice a.s., Služby města Pardubic a.s., Dopravní podnik města Pardubic a.s.

Aquacentrum Pardubice rovněž stále úzce spolupracuje se zástupci: Základní škola a praktická školy Svítání, Základní škola a mateřská škola Pardubice, A. Krause 2344, Dětské centrum Veská, Dětský domov Holice.

3. Zpráva o stavu majetku a závazků obecně prospěšné společnosti k rozvahovému dni 31. 12. 2018

Společnost ke dni 31.12.2018 má evidovaný dlouhodobý hmotný majetek v pořizovací hodnotě – 8 299 tis. Kč. Ve sledovaném období společnost nepořídila ani nevyřadila žádný

dlouhodobý hmotný majetek.

Společnost dále k 31.12.2018 eviduje drobný dlouhodobý hmotný majetek v pořizovací hodnotě celkem 6 049 tis. Kč.

Přírůstky: běhací pás, trenažér pro plavce, klimatizační jednotka do rehabilitace, mobilní dělicí plavecké stěny.

Závazky společnosti z obchodního styku činily ke dni 31.12.2018 – 2 770 tis. Kč.

Jednalo se zejména o závazky za energie a nájemné, které byly uhrazeny v měsíci lednu 2019.

4. Zpráva o změně zakládací listiny a změně ve složení správní rady a dozorčí rady a o změně osoby ředitele, k nimž došlo v průběhu účetního období

V roce 2018 nedošlo k žádným změnám v zakládací listině společnosti.

Změny a složení správní a dozorčí rady v roce 2018

Správní rada:

Změny nenastaly

Složení SR ke dni 31.12.2018: MDDr. Michal Pražan, Soňa Blažejovská, Bc. Martin Kratochvíl, Mgr. Dalibor Menšík, Jiří Rejda DiS., Richard Urban

Dozorčí rada:

Změny nenastaly

Složení DR ke dni 31.12.2018: René Živný, Pavel Studnička, Martina Dračínská Loosová, Jan Nadrchal, Michal Pilař, MUDr. Vít Ulrych

5. Lidské zdroje, organizační schéma

Na konci účetního období byl stav zaměstnanců v pracovním poměru v počtu 75 osob. Podrobný rozpis pracovních pozic je znázorněn v organizačním schématu (viz příloha).

Mzdové náklady zaměstnanců činily v roce 2018 – 23 334 tis. Kč

Zákonné sociální a zdravotní pojištění činilo v roce 2018 – 7 084 tis. Kč

Počty zaměstnanců po měsících v roce 2018

2018	leden	únor	březen	duben	květen	červen	červenec	srpen	září	říjen	listopad	prosinec
PP	74	74	76	75	76	76	74	74	74	73	74	75
DPČ, DPP	81	92	93	98	107	113	134	133	129	95	126	129

6. Zpráva o stavu fondů

Společnost v roce 2018 neměla žádné fondy.

7. Zpráva o celkovém objemu nákladů a výnosů (příjmů) v členění na náklady vynaložené pro plnění obecně prospěšných služeb, pro plnění doplňkových činností a na vlastní činnost obecně prospěšné společnosti, včetně výše nákladů na mzdu ředitele a na odměny členů správní rady a členů dozorčí rady

Příjmy za vlastní výkony a za prodej zboží – 48 823 tis. Kč

Hlavní zdroje příjmu dle podílu byly – aqua s 23 %, abonenti s 25,1 %, 50m bazén a posilovna včetně pronájmů s 14 %, občerstvení s 12,5 %, plavecká škola včetně příměstských táborů s 15 %, wellness s 5 %, a ostatní (reklama, podnájmy nebytových prostor, parkoviště, prodej čipů, apod.) s 5,4 %.

Příjem - provozní dotace od zakladatele – 27 904 tis. Kč

Dotace na pokrytí provozních nákladů (energie, provoz a nájemné)

Náklady na hlavní činnost obecně prospěšných služeb – 31 338 tis. Kč.

Jedná se zejména o náklady spojené s provozováním bazénů (energie), mzdy sportovně – provozního úseku.

Náklady pro plnění doplňkové činnosti – 6 507 tis. Kč.

Jedná se náklady spojené s provozováním bistra a reklamy (energie, mzdy).

Náklady na vlastní (společnou) činnost o.p.s. – 40 648 tis. Kč.

Jedná se zejména o náklady spojené s nájmem za budovu, náklady na mzdu ředitele a na odměny členů správní a dozorčí rady, mzdy THP a technického úseku, náklady na společné prostory, úklid apod.

Investiční náklady na vybavení areálu – 0 tis. Kč

Náklady na mzdu ředitele 969 tis. Kč.

Náklady na odměnu správní rady 252 tis. Kč.

Náklady na odměnu dozorčí rady 126 tis. Kč.

8. Přílohy

8.1– zpráva nezávislého auditora o ověření účetní závěrky za rok 2018

8.2– rozvaha ke dni 31.12.2018

8.3– výkaz zisku a ztrát od 1.1.2018 do 31.12.2018

8.4– příloha účetní závěrky PAP Pardubice o.p.s. za rok 2018

8.5– organizační schéma

ZPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDITORA

**o ověření účetní závěrky a výroční zprávy za rok 2018
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 2018
Výroční zpráva za rok 2018**

Počet stran:

4

Počet výtisků:

**6 5 x ověřovaný subjekt
1 x auditorská společnost**

Přílohy:

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

Pardubice dne 29. 5. 2019

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

určená zakladateli společnosti

PAP PARDUBICE o.p.s.

Výrok auditora

Provedli jsme audit přiložené účetní závěrky společnosti PAP PARDUBICE o.p.s., IČO 288 25 781 (dále jen „Společnost“) sestavené na základě českých účetních předpisů, která se skládá z rozvahy k 31.12.2018, výkazu zisku a ztráty za účetní období končící 31.12.2018 a přílohy této účetní závěrky, která obsahuje popis použitých podstatných účetních metod a další vysvětlující informace. Údaje o Společnosti jsou uvedeny v bodě 1 přílohy této účetní závěrky.

Podle našeho názoru účetní závěrka podává věrný a poctivý obraz aktiv a pasiv společnosti PAP PARDUBICE o.p.s. k 31. 12. 2018 a nákladů, výnosů a výsledku jejího hospodaření za rok končící 31. 12. 2018 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.

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 statutární orgán 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 statutárního orgánu Společnosti za účetní závěrku

Statutární orgán 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 statutární orgán 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 statutární orgán 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 vznikat 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.

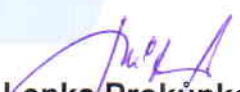
- Seznámit se s vnitřním kontrolním systémem Společnosti relevantním pro audit v takovém rozsahu, abychom mohli navrhnout auditorské postupy vhodné s ohledem na dané okolnosti, nikoli abychom mohli vyjádřit názor na účinnost jejího vnitřního kontrolního systému.
- Posoudit vhodnost použitých účetních pravidel, přiměřenost provedených účetních odhadů a informace, které v této souvislosti statutární orgán Společnosti uvedl v příloze účetní závěrky.
- Posoudit vhodnost použití předpokladu nepřetržitého trvání při sestavení účetní závěrky statutárním orgánem 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 statutární orgán 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.

Pardubice dne 29.5.2019



AV-AUDITING, spol. s r.o.
Tolarova 317
533 51 Pardubice
auditorské oprávnění č. 003


Ing. Lenka Prokúpková
auditor
auditorské oprávnění č. 1669

ROZVAHA
(BILANCE)
ke dni 31.12.2018
(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	Stav k poslednímu dni účetního
A A.	Dlouhodobý majetek celkem	1	2 155 115,98	1 617 272,68
A A.I.	Dlouhodobý nehmotný majetek celkem	2	169 500,00	338 050,72
A A.I.3.	Ocenitelná práva	5	169 500,00	169 500,00
A A.I.6.	Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	8	0,00	168 550,72
A A.II.	Dlouhodobý hmotný majetek celkem	10	8 298 636,71	8 298 636,71
A A.II.3.	Stavby	13	515 344,08	515 344,08
A A.II.4.	Hmotné movité věci a jejich soubory	14	7 783 292,63	7 783 292,63
A A.IV.	Oprávky k dlouhodobému majetku celkem	28	-6 313 020,73	-7 019 414,75
A A.IV.3.	Oprávky k ocenitelným právům	31	-153 075,00	-169 500,00
A A.IV.6.	Oprávky ke stavbám	34	-142 026,00	-181 674,00
A A.IV.7.	Oprávky k samostatným hmotným movitým věcem a souborům hmotných movitých věcí	35	-6 017 919,73	-6 668 240,75
A B.	Krátkodobý majetek celkem	40	18 857 033,02	19 193 372,46
A B.I.	Zásoby celkem	41	372 548,96	361 645,77
A B.I.1.	Materiál na skladě	42	40 141,17	19 924,22
A B.I.7.	Zboží na skladě a v prodejnách	48	332 407,79	341 721,55
A B.II.	Pohledávky celkem	51	1 174 651,38	809 352,99
A B.II.1.	Odběratelé	52	481 436,00	354 758,00
A B.II.4.	Poskytnuté provozní zálohy	55	4 222,00	94 792,00
A B.II.5.	Ostatní pohledávky	56	379 504,24	228 675,35
A B.II.10.	Daň z přidané hodnoty	61	76 877,00	0,00
A B.II.17.	Jiné pohledávky	68	232 612,14	131 127,64
A B.III.	Krátkodobý finanční majetek celkem	71	16 700 162,14	17 419 387,13
A B.III.1.	Peněžní prostředky v pokladně	72	526 661,00	299 409,00
A B.III.2.	Ceniny	73	279 655,00	223 420,00
A B.III.3.	Peněžní prostředky na účtech	74	15 715 542,14	16 186 792,13
A B.III.7.	Peníze na cestě	78	178 304,00	709 766,00
A B.IV.	Jiná aktiva celkem	80	609 670,54	602 986,57
A B.IV.1.	Náklady příštích období	81	418 564,13	403 365,27
A B.IV.2.	Příjmy příštích období	82	191 106,41	199 621,30
A	AKTIVA CELKEM	83	21 012 149,00	20 810 645,14

Označení	Název	Číslo řádku	Stav k prvnímu dni účetního	Stav k poslednímu dni účetního
P A.	Vlastní zdroje celkem	84	1 152 280,40	975 792,19
P A.I.	Jmění celkem	85	1 030 223,54	1 152 280,40
P A.I.1.	Vlastní jmění	86	1 030 223,54	1 152 280,40
P A.II.	Výsledek hospodaření celkem	89	122 056,86	-176 488,21
P A.II.1.	Účet výsledku hospodaření	90	122 056,86	-176 488,21
P B.	Cizí zdroje celkem	93	19 859 868,60	19 834 852,95
P B.III.	Krátkodobé závazky celkem	104	7 667 276,81	5 669 426,59
P B.III.1.	Dodavatelé	105	3 307 533,46	2 770 188,69
P B.III.3.	Přijaté zálohy	107	230 051,35	0,00
P B.III.4.	Ostatní závazky	108	0,00	29 935,00
P B.III.5.	Zaměstnanci	109	1 593 655,00	1 496 310,00
P B.III.6.	Ostatní závazky vůči zaměstnancům	110	83 200,00	105 368,90
P B.III.7.	Závazky k institucím sociálního zabezpečení a veřejného zdravotního pojištění	111	875 961,00	822 657,00
P B.III.9.	Ostatní přímé daně	113	236 525,00	205 242,00
P B.III.10.	Daň z přidané hodnoty	114	0,00	150 515,00
P B.III.13.	Závazky ze vztahu k rozpočtu orgánů územních samosprávných celků	117	1 300 000,00	0,00
P B.III.17.	Jiné závazky	121	40 351,00	89 210,00
P B.IV.	Jiná pasiva celkem	128	12 192 591,79	14 165 426,36
P B.IV.1.	Výdaje příštích období	129	5 635,54	6 590,00
P B.IV.2.	Výnosy příštích období	130	12 186 956,25	14 158 836,36
P	PASIVA CELKEM	131	21 012 149,00	20 810 645,14

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
29.05.19		
13:31		

VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY

od 01.01.2018 do 31.12.2018
(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
A.	Náklady	1	69 796 418,94	8 696 532,16	78 492 951,10
A.I.	Spotřebované nákupy a nakupované služby	2	40 158 528,04	5 038 850,45	45 197 378,49
A.I.1.	Spotřeba materiálu, energie a ostatních neskladovaných dodávek	3	13 436 204,02	589 693,99	14 025 898,01
A.I.2.	Prodané zboží	4	51 120,87	3 085 753,43	3 136 874,30
A.I.3.	Opravy a udržování	5	1 650 009,57	148 912,32	1 798 921,89
A.I.5.	Náklady na reprezentaci	7	88 704,34	12 752,66	101 457,00
A.I.6.	Ostatní služby	8	24 932 489,24	1 201 738,05	26 134 227,29
A.III.	Osobní náklady	13	28 287 583,51	3 520 101,22	31 807 684,73
A.III.10.	Mzdové náklady	14	20 750 743,24	2 583 246,76	23 333 990,00
A.III.11.	Zákonné sociální pojištění	15	6 321 705,82	762 698,18	7 084 404,00
A.III.12.	Ostatní sociální pojištění	16	100 841,69	12 476,31	113 318,00
A.III.13.	Zákonné sociální náklady	17	1 014 709,63	149 359,37	1 164 069,00
A.III.14.	Ostatní sociální náklady	18	99 583,13	12 320,60	111 903,73
A.IV.	Daně a poplatky	19	80 695,79	11 429,38	92 125,17
A.IV.15.	Daně a poplatky	20	80 695,79	11 429,38	92 125,17
A.V.	Ostatní náklady	21	453 620,89	53 991,33	507 612,22
A.V.19.	Kursově ztráty	25	3 033,76	147,51	3 181,27
A.V.21.	Manka a škody	27	6 272,45	908,41	7 180,86
A.V.22.	Jiné ostatní náklady	28	444 314,68	50 125,23	494 439,91
A.VI.	Odpisy, prodaný majetek, tvorba a použití rezerv a opravných položek	29	773 044,21	68 306,28	841 350,49
A.VI.23.	Odpisy dlouhodobého majetku	30	638 114,21	68 279,81	706 394,02
A.VI.26.	Prodaný materiál	33	134 930,00	26,47	134 956,47
A.VII.	Poskytnuté příspěvky	35	42 946,50	3 853,50	46 800,00
A.VII.28.	Poskytnuté členské příspěvky a příspěvky zúčtované mezi organizačními	36	42 946,50	3 853,50	46 800,00
	Náklady celkem	39	69 796 418,94	8 696 532,16	78 492 951,10
B.	Výnosy	40	69 697 063,51	8 619 399,38	78 316 462,89
B.I.	Provozní dotace	41	27 915 000,00	0,00	27 915 000,00
B.I.1.	Provozní dotace	42	27 915 000,00	0,00	27 915 000,00
B.III.	Tržby za vlastní výkony a za zboží	47	40 299 747,20	8 523 676,08	48 823 423,28
B.IV.	Ostatní výnosy	48	1 128 092,36	95 723,30	1 223 815,66
B.IV.5.	Smluvní pokuty, úroky z prodlení, ostatní pokuty a penále	49	165,00	5 879,83	6 044,83

Označení	Název	Číslo řádku	Hlavní činnost	Hospodářská činnost	Celkem
B.IV.7.	Výnosové úroky	51	4 884,47	604,32	5 488,79
B.IV.8.	Kursově zisky	52	4 004,50	308,43	4 312,93
B.IV.10.	Jiné ostatní výnosy	54	1 119 038,39	88 930,72	1 207 969,11
B.V.	Tržby z prodeje majetku	55	354 223,95	0,00	354 223,95
B.V.13.	Tržby z prodeje materiálu	58	354 223,95	0,00	354 223,95
	Výnosy celkem	61	69 697 063,51	8 619 399,38	78 316 462,89
C.	Výsledek hospodaření před zdaněním	62	-99 355,43	-77 132,78	-176 488,21
D.	Výsledek hospodaření po zdanění	63	-99 355,43	-77 132,78	-176 488,21

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
29.05.19		
13:33		

PAP PARDUBICE o.p.s., IČ: 28825781
Jiráskova 2664, 530 02 Pardubice
Příloha v účetní závěrce sestavená k 31. 12. 2018

PŘÍLOHA V ÚČETNÍ ZÁVĚRCE

sestavená k 31. 12. 2018

PAP PARDUBICE o.p.s.

Jiráskova 2664, 530 02 Pardubice, IČ: 28825781

Obsah

I. Základní údaje	3
II. Obecné účetní zásady	5
II.1. Dlouhodobý majetek.....	5
II.2. Cenné papíry a podíly	5
II.3. Zásoby.....	5
II.4. Pohledávky.....	5
II.5. Cizoměnové transakce	6
II.6. Časové rozlišení	6
II.7. Bezúplatně nabytý dlouhodobý majetek, investiční dotace a dary	6
II.8. Veřejná sbírka	6
II.9. Přijaté dary	6
II.11. Vlastní jmění, nadační kapitál.....	7
II.12. Daň z příjmů	7
III. Doplnující údaje k výkazům	8
III.1. Dlouhodobý majetek.....	8
III.2. Podíly, podílové listy, dluhopisy, akcie	8
III.3. Dluhy po splatnosti z titulu daní, sociálního či zdravotního pojištění	8
III.4. Dlouhodobé závazky	8
III.5. Majetek neuvedený v rozvaze	8
III.6. Závazky nevykázané v rozvaze.....	8
III.7. Osobní náklady	8
III.8. Odměna přijatá statutárním auditorem	10
III.9. Náklady a výnosy mimořádné svým objemem nebo původem.....	10
III.10. Zástavy a ručení.....	10
III.11. Přijaté dotace a dary.....	10
III.12. Výsledek hospodaření a daň z příjmu	11
III.13. Významné události mezi rozvahovým dnem a okamžikem sestavení účetní závěrky	11

I. Základní údaje

Účetní období: 1.1. 2018 – 31.12. 2018

Název: PAP PARDUBICE o.p.s.
Sídlo organizace: Jiráskova 2664
Právní forma: obecně prospěšná společnost

Statutární orgán: Jiří Vysoudil, ředitel společnosti

Předseda správní rady: MDDr. Michal Pražan

Členové správní rady: Richard Urban
Bc. Martin Kratochvíl
Mgr. Dalibor Menšík
Soňa Blažejovská
Jiří Rejda Dis.

Předseda dozorčí rady: René Živný

Členové dozorčí rady: Martina Dračínská Loosová
Jan Nadrchal
Michal Pilař
MUDr. Vít Ulrych
Pavel Studnička

Datum vzniku: 1. prosince 2011, rejstřík (o.p.s.) vedený Krajským soudem v Hradci Králové, oddíl O, vložka 252

Účel (poslání): obecně prospěšné služby v oblasti rekreace a sportu

Hlavní činnost:

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 přilehlého parkoviště v přímé prokazatelné souvislosti s parkováním vozidel osobami provádějícími činnosti specifikované v předchozích větách tohoto odstavce.

Vedlejší 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.

Kategorie účetní jednotky: malá účetní jednotka

Zakladatel (zřizovatel):

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

Vklad: 20 000,- Kč vloženo do společnosti zakladatelem

II. Obecné účetní zásady

II. 1. Dlouhodobý majetek

Organizace eviduje v dlouhodobém hmotném majetku hmotný majetek s dobou použitelnosti delší než 1 rok a s pořizovací cenou vyšší než 40.000 Kč, účtuje o něm na účtech dlouhodobého majetku a vykazuje ho v rozvaze.

Hmotný majetek v pořizovací ceně nižší než 40.000 Kč účtuje organizace do nákladů. Hmotný majetek v pořizovací ceně vyšší než 1 Kč, ale nižší než 40.000 Kč s dobou použitelnosti delší než 1 rok eviduje organizace v operativní evidenci.

Organizace eviduje v dlouhodobém nehmotném majetku nehmotný majetek s dobou použitelnosti delší než 1 rok a s pořizovací cenou vyšší než 60.000 Kč.

Nehmotný majetek v pořizovací ceně nižší než 60.000 Kč účtuje organizace do nákladů. Nehmotný majetek v pořizovací ceně vyšší než 1.000 Kč, ale nižší než 60.000 Kč s dobou použitelnosti delší než 1 rok eviduje organizace v operativní evidenci.

Majetek je oceňován pořizovací cenou (cena pořízení a související výdaje). Úroky nejsou součástí pořizovací ceny dlouhodobého majetku.

Samostatné hmotné movité věci organizace odepisuje po dobu 5 let.

II. 2. Cenné papíry a podíly

organizace nevlastní

II. 3. Zásoby

Organizace eviduje v zásobách materiál i zboží. O zásobách zboží i materiálu účtuje způsobem A (metodou FIFO).

II. 4. Pohledávky

Pohledávky se oceňují při svém vzniku jmenovitou hodnotou.

Stanovení opravných položek k pohledávkám řeší Zákon č. 563/1991 Sb., o účetnictví, vyhláškou 504/2002 Sb. (§37) a zákonem 593/1992 Sb. o rezervách pro zjištění základu daně. Opravné položky k pohledávkám v roce 2018 nebyly tvořeny. Společnost k 31. 12. 2018 žádné pohledávky po splatnosti více než 1 rok neeviduje.

II. 5. Cizoměnové transakce

Společnost nemá pořízený majetek ani závazky k 31. 12. 2018 v cizí měně. Při uskutečnění cizoměnových transakcí společnost oceňuje v českých korunách v kurzu platném ke dni jejich vzniku.

II. 6. Časové rozlišení

Organizace účtuje o nákladech příštích období. Prostřednictvím nákladů příštích období časově rozlišuje náklady, které souvisí s dalšími obdobími. Jedná se především o reklamní služby, OSA a pojištění, které budou uplatněny v roce 2019. Organizace nerozlišuje náklady, které se každoročně opakují a náklady, které jsou svou částkou nevýznamné.

Organizace účtuje o příjmech příštích období. Jedná se o plaveckou výuku fakturovanou v roce 2019 a nárok DPH z faktur došlých v roce 2019.

Organizace účtuje také o výnosech příštích období, jedná se především o reklamní služby dle smluv a předplacenou plaveckou výuku, které budou čerpány až v roce 2019.

Organizace účtuje o výdajích příštích období. Jedná se o fakturu za služby vystavenou v roce 2019 a neuskutečený plavecký výcvik zjištěný v roce 2019.

II. 7. Bezúplatně nabytý dlouhodobý majetek, investiční dotace a dary

Ve vlastním jmění na účtu 901 – Vlastní jmění organizace účtuje o zdrojích pořízení bezúplatně nabytého dlouhodobého majetku stejně tak jako o investičních dotacích nebo účelových investičních darech.

II. 8. Veřejná sbírka

Organizace nemá žádné zdroje získané z veřejné sbírky.

II. 9. Přijaté dary

Organizace v r. 2018 žádné dary neobdržela.

II. 10. Přijaté dotace

Přijaté dotace jsou prostředky poskytnuté z rozpočtů územně samosprávných celků. Finanční prostředky jsou čerpány na základě smlouvy o poskytování služeb obecného hospodářského zájmu, kterou organizace uzavřela se Statutárním městem Pardubice na období 1.1.2018 – 31.12.2026.

O těchto prostředcích účtuje organizace při přijetí na závazkových účtech skupiny 34 a rozpuštění je účtováno prostřednictvím účtu 691-Dotace.

V případě, že není celá přijatá částka dotace do konce roku utracena, je zbylá částka dle podmínek dotační smlouvy vrácena. O dotaci organizace účtuje tak, aby výsledek hospodaření z dotace byl vždy nulový.

II. 11. Vlastní jmění, nadační kapitál

Řádek 3 pasiv se skládá z níže uvedených položek:	1 152 280,40 Kč
vklad zakladatele	20 000,00 Kč
z vlastního jmění byla uhrazena ztráta roku 2011	- 3 989,58 Kč
převedený zůstatek zisku roku 2012	425 226,84 Kč
převedený zůstatek zisku roku 2013	116 850,41 Kč
převedený zůstatek zisku roku 2014	81 808,14 Kč
převedený zůstatek zisku roku 2015	57 307,98 Kč
převedený zůstatek zisku roku 2016	79 059,75 Kč
převedený zůstatek zisku roku 2017	122 056,86 Kč

II. 12. Daň z příjmů

Organizace je veřejně prospěšným poplatníkem v souladu s §17a zákona č. 586/1992 Sb., o daních z příjmů, ve znění pozdějších předpisů (dále jen ZDP).

Organizace uplatňuje osvobození darů podle §19b odst. 2 b) ZDP vždy, když je to možné.

III. Doplnující údaje k výkazům

III. 1. Dlouhodobý majetek

Přehled dlouhodobého majetku je uveden v příloze č. 1.

III. 2. Podíly, podílové listy, dluhopisy, akcie

Organizace nevlastní žádné podíly, dluhopisy, akcie ani podílové listy.

III. 3. Dluhy po splatnosti z titulu daní, sociálního či zdravotního pojištění

Organizace žádné takové dluhy neeviduje.

III. 4. Dlouhodobé závazky

Organizace neeviduje žádné dlouhodobé závazky se splatností delší než 5 let od rozvahového dne.

III. 5. Majetek neuvedený v rozvaze

Kromě drobného majetku, o kterém organizace účtuje na účtu 501100, organizace žádný jiný majetek neuvedený v rozvaze nemá. Hodnota evidovaného drobného majetku pořízeného od vzniku společnosti v roce 2012 do 31. 12. 2018 je ve výši Kč 6 049 247,76 Kč

III. 6. Závazky nevykázané v rozvaze

Organizace neeviduje žádné závazky, které by k rozvahovému dni nebyly vykázány v rozvaze.

III. 7. Osobní náklady

Organizace k 31.12.2018 eviduje závazky vůči :

OSSZ (336100) částka Kč 574 392,-
Zdravotním pojišťovnám (336110) částky celkem Kč 248 265,-
FÚ (342100, 342110) částku Kč 205 242,-
Výše uvedené závazky byly uhrazeny dne 10. 1. 2019.

Průměrný počet zaměstnanců

Průměrný počet zaměstnanců v roce 2018	Průměrný počet zaměstnanců v roce 2017
186	181

z toho:

Průměrný počet vedoucích pracovníků v roce 2018	Průměrný počet vedoucích pracovníků v roce 2017
3	3

Osobní náklady na zaměstnance a na vedoucí pracovníky:

	2018 v tis. Kč		2017 v tis. Kč	
	Osobní náklady na zaměstnance	Osobní náklady na vedoucí pracovníky	Osobní náklady na zaměstnance	Osobní náklady na vedoucí pracovníky
Mzdové náklady	20 696	2 637	20 444	2 394
Zákonné sociální pojištění	6 251	833	6 063	843
Ostatní sociální pojištění	99	14	96	14
Zákonné sociální náklady	1 065	99	965	93
Ostatní sociální náklady	112	0	11	0

V roce 2018 organizace přispívala zaměstnancům na penzijní připojištění.

Členům orgánů byly v roce 2018 vypláceny odměny za výkon funkce ve SR a DR.

	2018 v tis. Kč	2017 v tis. Kč
	Osobní náklady na členy SR a DR	Osobní náklady na členy SR a DR
Mzdové náklady	378	373
Zákonné sociální pojištění	106	104
Ostatní sociální pojištění	0	0

Zákonné sociální náklady	0	0
Ostatní sociální náklady	0	0

Členové orgánů nemají žádnou účast v osobách, s nimiž organizace v roce 2018 uzavřela smluvní vztahy.

III. 8. Odměna přijatá statutárním auditorem

Organizace podléhá povinnosti nezávislého auditu účetní závěrky.

Celková odměna přijatá auditorem za povinný audit roční účetní závěrky za rok 2018 činí 88 tis. Kč plus DPH.

III. 9. Náklady a výnosy mimořádné svým objemem nebo původem

V roce 2018 nevykazuje organizace žádné náklady nebo výnosy, které by byly mimořádné svým původem nebo objemem.

Ř. 8 VZZ ostatní služby – nejvýznamnější položkou jsou:

Nájemné plaveckého areálu	19 434 tis. Kč
Stočné	1 499 tis. Kč
Náklady na reklamu	2 184 tis. Kč

Ř. 47 VZZ tržby z prodeje zboží a služeb – nejvýznamnější položkou jsou:

Tržby ze vstupného	27 860 tis. Kč
Tržby z reklamy	646 tis. Kč
Tržby za služby prováděné instruktory plavecké školy	5 851 tis. Kč
Tržby za využití drah, bazénů a tělocvičny pro sport	5 377 tis. Kč
Tržby za příměstský tábor	1 206 tis. Kč
Tržby za podnájmy, ostatní	782 tis. Kč
Tržby za masáže	433 tis. Kč
Tržby z parkoviště	161 tis. Kč
Tržby za zápůjčky	245 tis. Kč

III. 10. Zástavy a ručení

Majetek organizace není zatížen žádným zástavním právem.
Organizace neposkytla ani nepřijala žádná ručení.

III. 11. Přijaté dotace a dary

V roce 2018 byly čerpány následující dotace:

Poskytovatel	Částka v Kč
A - Statutární město Pardubice	27 904 000
B - Pardubický kraj	11 000
Celkem	27 915 000

V roce 2018 nebyly přijaty žádné finanční ani nepeněžní dary.

III. 12. Výsledek hospodaření a daň z příjmu

Výsledek hospodaření za rok 2017 byl převeden do vlastního jmění organizace.

Za rok 2018 organizace vykazuje ztrátu ve výši 176 488,21 Kč.

Za hlavní činnost společnost vykazuje ztrátu ve výši Kč 99 355,43 Kč

Za doplňkovou činnost společnost vykazuje ztrátu ve výši Kč 77 132,78 Kč

Základ daně z příjmu před úpravami byl zjištěn ve výši celkem 339.032,- Kč. (řádek 220 daňového přiznání).

Byly provedeny tyto úpravy základu daně:

-snížení základu daně podle §20, odst. 7 zákona č. 586/1992 Sb: celkem 300.000 Kč

-základ daně po výše uvedené úpravě: 39.032 Kč

Daň: 7.410 Kč

Sleva na dani podle § 35, odst. 1.:7.410 Kč Kč

Celková daň: 0 Kč

Daňová úspora získaná v minulých letech byla v roce 2018 použita v rámci hlavní činnosti organizace.

III. 13. Významné události mezi rozvahovým dnem a okamžikem sestavení účetní závěrky

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

V Pardubicích dne 29. 5. 2019

Sestavil: Filipová Romana

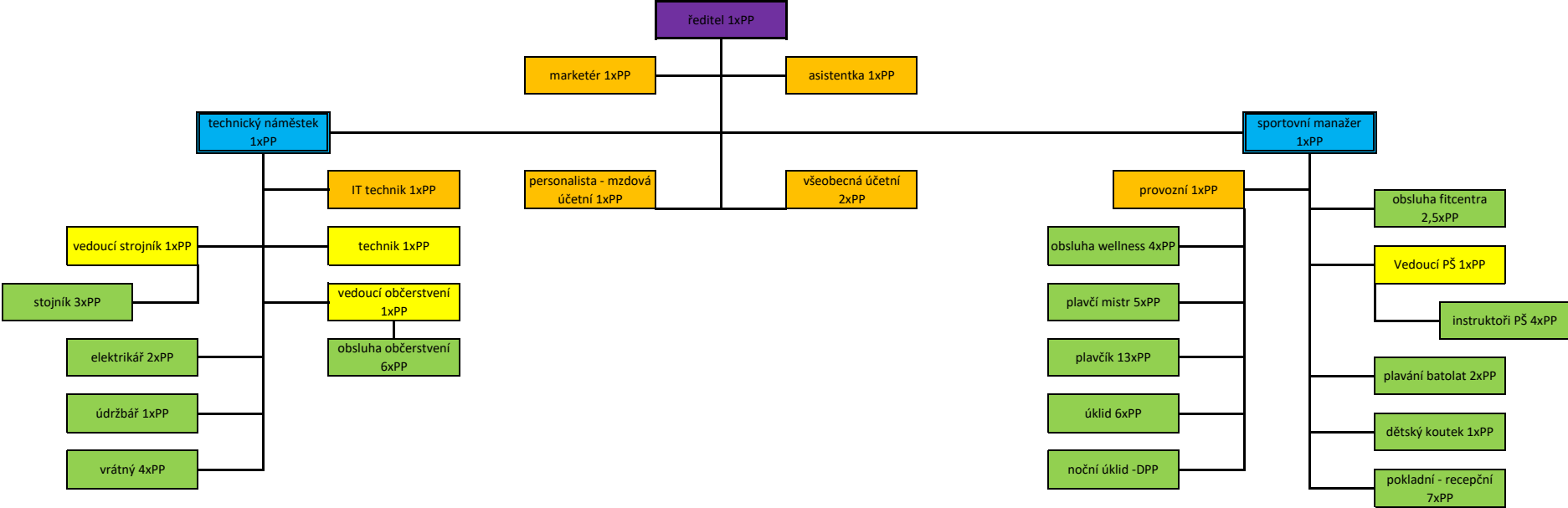
Statutární orgán: Jiří Vysoudil

Příloha č. 1 – Rozpis dlouhodobého majetku

PAP PARDUBICE – Příloha č. 1	Pořizovací cena				Snížení hodnoty						Čistá (zůstatková) hodnota	
Dlouhodobý majetek – zaokr. na celé Kč	Počáteční zůstatek k 1.1.2018	Přírůstky	Úbytky	Konečný zůstatek k 31.12.2018	Oprávk y k 1.1.2018	Opravné položky k 1.1.2018	Odpisy	Tvorba a čerpání opravný	Oprávk y k 31.12.2018	Opravné položky k 31.12.2018	Počáteční zůstatek	Konečný zůstatek
Software	0 Kč	0 Kč	0 Kč	0 Kč	0 Kč	0 Kč	0 Kč	0 Kč	0 Kč	0 Kč	0 Kč	0 Kč
Ostatní nehmotný 014-000	169 500 Kč	0 Kč	0 Kč	169 500 Kč	153 075 Kč	0 Kč	16 425 Kč	0 Kč	169 500 Kč	0 Kč	16 425 Kč	0 Kč
Poskytnuté zálohy na nehmotný majetek	0 Kč	0 Kč	0 Kč	0 Kč	0 Kč	0 Kč	0 Kč	0 Kč	0 Kč	0 Kč	0 Kč	0 Kč
Nedokončený nehmotný majetek	0 Kč	168 551 Kč	0 Kč	168 551 Kč	0 Kč	0 Kč	0 Kč	0 Kč	0 Kč	0 Kč	0 Kč	168 551 Kč
Dlouhodobý nehmotný majetek celkem	169 500 Kč	168 551 Kč	0 Kč	338 051 Kč	153 075 Kč	0 Kč	16 425 Kč	0 Kč	169 500 Kč	0 Kč	16 425 Kč	168 551 Kč
Pozemky	0 Kč	0 Kč	0 Kč	0 Kč	0 Kč	0 Kč	0 Kč	0 Kč	0 Kč	0 Kč	0 Kč	0 Kč
Stavby – technické zhodnocení 021-100	515 344 Kč	0 Kč	0 Kč	515 344 Kč	142 026 Kč	0 Kč	39 648 Kč	0 Kč	181 674 Kč	0 Kč	373 318 Kč	333 670 Kč
Stroje a zařízení 022-100	3 972 622 Kč	0 Kč	0 Kč	3 972 622 Kč	2 987 538 Kč	0 Kč	435 597 Kč	0 Kč	3 423 135 Kč	0 Kč	985 084 Kč	549 487 Kč
Dopravní prostředky 022-200	369 083 Kč	0 Kč	0 Kč	369 083 Kč	369 083 Kč	0 Kč	0 Kč	0 Kč	369 083 Kč	0 Kč	0 Kč	0 Kč
Technologické zařízení 022-900	444 508 Kč	0 Kč	0 Kč	444 508 Kč	187 671 Kč	0 Kč	44 676 Kč	0 Kč	232 347 Kč	0 Kč	256 837 Kč	212 161 Kč
Ostatní věci movité 022-300, 022-400	2 997 079 Kč	0 Kč	0 Kč	2 997 079 Kč	2 473 627 Kč	0 Kč	170 048 Kč	0 Kč	2 643 675 Kč	0 Kč	523 452 Kč	353 404 Kč
Poskytnuté zálohy na hmotný majetek	0 Kč		0 Kč	0 Kč		0 Kč		0 Kč	0 Kč	0 Kč	0 Kč	0 Kč
Nedokončený hmotný majetek	0 Kč		0 Kč	0 Kč		0 Kč		0 Kč	0 Kč	0 Kč	0 Kč	0 Kč
Dlouhodobý hmotný majetek celkem	8 298 636 Kč	0 Kč	0 Kč	8 298 636 Kč	6 159 945 Kč	0 Kč	689 969 Kč	0 Kč	6 849 914 Kč	0 Kč	2 138 691 Kč	1 448 722 Kč
DLOUHODOBÝ MAJETEK CELKEM	8 468 136 Kč	168 551 Kč	0 Kč	8 636 687 Kč	6 313 020 Kč	0 Kč	706 394 Kč	0 Kč	7 019 414 Kč	0 Kč	2 155 116 Kč	1 617 273 Kč

nákup licence k EPOSu k 31.12.18 nezařaneno

Organizační schema - PAP Pardubice o.p.s.



DPP a DPČ - dle aktuální potřeby