

AUDITORSKÁ ZPRÁVA

k účetní závěrce sestavené k 31. prosinci 2018

PAMPELIŠKA, o.p.s.

ZPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDITORA

Správní rada společnosti
PAMPELIŠKA, o.p.s.
Zahradní 182
403 23 Velké Březno



Výrok auditora

Provedli jsme audit přiložené účetní závěrky společnosti PAMPELIŠKA, o.p.s. sestavené na základě českých účetních standardů, která se skládá z rozvahy k 31. 12. 2018, výkazu zisku a ztráty za rok končící 31. 12. 2018 a přílohy této účetní závěrky, která obsahuje popis použitých podstatných účetních metod a další vysvětlující informace. Údaje o společnosti PAMPELIŠKA, o.p.s. jsou uvedeny v úvodní části přílohy této účetní závěrky.

Podle našeho názoru, *s výhradou možných vlivů skutečností popsaných v oddílu Základ pro výrok s výhradou*, **účetní závěrka podává věrný a poctivý obraz aktiv a pasiv společnosti PAMPELIŠKA, o.p.s. k 31. 12. 2018 a nákladů a výnosů a výsledku jejího hospodaření za rok končící 31. 12. 2018** v souladu s českými účetními předpisy.

Základ pro výrok s výhradou

V aktivech v řádcích rozvahy B.II.5. a V.II.17. jsou uvedeny hodnoty pohledávek ve výši 4 882 tis. Kč. Dle našeho názoru by tato hodnota měla být korigována tvorbou opravných položek ve výši cca 2 647 tis. Kč. Ty by pak měly být uvedeny na řádku B.II.19. aktiv rozvahy, čímž by došlo ke snížení hodnoty aktiv společnosti o tuto výši.

Při účtování kráceného nároku na odpočet DPH použitím koeficientu byla v účetním období hodnota tohoto nenárokovaného DPH účtována jako jiné ostatní náklady a zůstala zachycena na řádku výkazu zisku a ztráty A.V.22. v celkové výši 1 717 tis. Kč. Dle našeho názoru by mělo být takto nenárokované DPH účtováno na druhově stejný nákladový účet jako samotné plnění.

Audit jsme provedli v souladu se zákonem o auditorech a standardy Komory auditorů České republiky (KA ČR) 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 PAMPELIŠKA, o.p.s. 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 PAMPELIŠKA, o.p.s.

Náš výrok k účetní závěrce se k ostatním informacím nevztahuje. Přesto je však součástí našich povinností souvisejících s ověřením 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 ověřování účetní závěrky 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 způsobitelné 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 PAMPELIŠKA, o.p.s., 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 účetní jednotky za účetní závěrku

Statutární orgán společnosti PAMPELIŠKA, o.p.s. 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 PAMPELIŠKA, o.p.s. povinen posoudit, zda je společnost PAMPELIŠKA, o.p.s. 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 společnosti PAMPELIŠKA, o.p.s. plánuje zrušení společnosti PAMPELIŠKA, o.p.s. 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, falšování, úmyslná opomenutí, nepravdivá prohlášení nebo obcházení vnitřních kontrol statutárním orgánem.
- Seznámit se s vnitřním kontrolním systémem společnosti PAMPELIŠKA, o.p.s. relevantním pro audit v takovém rozsahu, abychom mohli navrhnout auditorské postupy vhodné s ohledem na dané okolnosti, nikoli abychom mohli vyjádřit názor na účinnost vnitřního kontrolního systému.
- Posoudit vhodnost použitých účetních pravidel, přiměřenost provedených účetních odhadů a informace, které v této souvislosti statutární orgán společnosti PAMPELIŠKA, o.p.s. 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 PAMPELIŠKA, o.p.s. trvat nepřetržitě. 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 PAMPELIŠKA, o.p.s. trvat nepřetržitě vycházejí z důkazních informací, které jsme získali do data naší zprávy. Nicméně budoucí události nebo podmínky mohou vést k tomu, že společnost PAMPELIŠKA, o.p.s. ztratí schopnost trvat nepřetržitě.
- 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.





AUDITVOGEL

PROVĚŘÍME KONDICI VAŠÍ SPOLEČNOSTI

Naší povinností je informovat ředitelku společnosti PAMPELIŠKA, o.p.s. 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 Děčíně dne 30. srpna 2019



AuditVogel, s.r.o.
oprávnění KAČR č. 534
Fügnerova 600/12
405 02 Děčín


Ing. Jan Houška
oprávnění KAČR č. 2475

ROZVAHA
v plném rozsahu
ke dni 31.12.2018
(v celých tisících Kč)

Název, sídlo a právní forma
účetní jednotky
PAMPELIŠKA o.p.s.
Zahradní 182
Velké Březno
403 23

Účetní jednotka doručí:
1 x příslušnému fin. orgánu

IČO
27284506

Označení	AKTIVA	číslo řádku	Stav k prvnímu dni účetního období	Stav k posled. dni účetního období
a	b	c	1	2
A.	Dlouhodobý majetek celkem Součet A.I. až A.IV.	1	18 851	19 016
A. II.	Dlouhodobý hmotný majetek celkem Součet A.II.1. až A.II.10.	20	21 669	22 357
A. II. 1.	Pozemky (031)	10	1 074	1 074
A. II. 3.	Stavby (021)	12	19 108	19 548
A. II. 4.	Hmotné movité věci a jejich soubory (022)	13	1 236	1 474
A. II. 6.	Dospělá zvířata a jejich skupiny (026)	15		10
A. II. 7.	Drobný dlouhodobý hmotný majetek (028)	16	127	127
A. II. 8.	Ostatní dlouhodobý hmotný majetek (029)	17	124	124
A. IV.	Oprávký k dlouhodobému majetku celkem Součet A.IV.1. až A.IV.11.	40	-2 818	-3 341
A. IV. 6.	Oprávký ke stavbám (081)	34	-1 541	-1 932
A. IV. 7.	Oprávký k samostatným hmotným movitým věcem a souborům hmotných movitých věcí (082)	35	-1 026	-1 158
A. IV. 10.	Oprávký k drobnému dlouhodobému hmotnému majetku (088)	38	-127	-127
A. IV. 11.	Oprávký k ostatnímu dlouhodobému hmotnému majetku (089)	39	-124	-124
B.	Krátkodobý majetek celkem Součet B.I. až B.IV.	41	11 645	11 078
B. I.	Zásoby celkem Součet B.I.1. až B.I.9.	51	175	129
B. I. 1.	Materiál na skladě (112)	42	175	61
B. I. 7.	Zboží na skladě a v prodejnách (132)	48		68
B. II.	Pohledávky celkem Součet B.II.1. až B.II.19.	71	6 711	5 845
B. II. 1.	Odběratelé (311)	52	1 874	454
B. II. 4.	Poskytnuté provozní zálohy (314)	55	396	429
B. II. 5.	Ostatní pohledávky (315)	56	873	918
B. II. 6.	Pohledávky za zaměstnanci (335)	57	123	73
B. II. 9.	Ostatní přímé daně (342)	60	45	
B. II. 11.	Ostatní daně a poplatky (345)	62	2	
B. II. 12.	Nároky na dotace a ostatní zúčtování se státním rozpočtem (346)	63		77
B. II. 17.	Jiné pohledávky (378)	68	3 474	3 964
B. II. 18.	Dohadné účty aktivní (388)	69	33	39
B. II. 19.	Opravná položka k pohledávkám (391)	70	-109	-109
B. III.	Krátkodobý finanční majetek celkem Součet B.III.1. až B.III.7.	80	4 496	3 673
B. III. 1.	Peněžní prostředky v pokladně (211)	72	47	586
B. III. 2.	Ceniny (213)	73	23	11
B. III. 3.	Peněžní prostředky na účtech (221)	74	4 426	3 076
B. IV.	Jiná aktiva celkem Součet B.IV.1. až B.IV.2.	84	263	1 431
B. IV. 1.	Náklady příštích období (381)	81	2	2
B. IV. 2.	Příjmy příštích období (385)	82	261	1 429
	Aktiva celkem Součet A. až B.	85	30 496	30 094



Označení	PASIVA	číslo řádku	Stav k prvnímu dni účetního období	Stav k posled. dni účetního období
a	b	c	3	4
A.	Vlastní zdroje celkem Součet A.I. až A.II.	86	5 737	5 903
A. II.	Výsledek hospodaření celkem Součet A.II.1 až A.II.3.	94	5 737	5 903
A. II. 1.	Účet výsledku hospodaření (963)	91	x	167
A. II. 2.	Výsledek hospodaření ve schvalovacím řízení (931)	92	3 175	x
A. II. 3.	Nerozdělený zisk, neuhrazená ztráta minulých let (932)	93	2 562	5 736
B.	Cizí zdroje celkem Součet B.I. až B.IV.	95	24 759	24 191
B. II.	Dlouhodobé závazky celkem Součet B.II.1. až B.II.7.	105	15 258	14 270
B. II. 1.	Dlouhodobé úvěry (951)	98	12 258	13 270
B. II. 7.	Ostatní dlouhodobé závazky (959)	104	3 000	1 000
B. III.	Krátkodobé závazky celkem Součet B.III.1. až B.III.23.	129	9 481	9 908
B. III. 1.	Dodavatelé (321)	106	832	1 162
B. III. 4.	Ostatní závazky (325)	109	30	46
B. III. 5.	Zaměstnanci (331)	110	1 583	1 548
B. III. 6.	Ostatní závazky vůči zaměstnancům (333)	111		-3
B. III. 7.	Závazky k institucím soc. zabezpečení a veřejného zdrav. pojištění (336)	112	820	815
B. III. 8.	Daň z příjmů (341)	113	778	499
B. III. 9.	Ostatní přímé daně (342)	114	45	358
B. III. 11.	Ostatní daně a poplatky (345)	116		4
B. III. 12.	Závazky ve vztahu k státnímu rozpočtu (346)	117	222	
B. III. 17.	Jiné závazky (379)	122	2 303	3 366
B. III. 18.	Krátkodobé úvěry (231)	123	1 459	1 356
B. III. 22.	Dohadné účty pasivní (389)	127	55	353
B. III. 23.	Ostatní krátkodobé finanční výpomoci (249)	128	1 354	404
B. IV.	Jiná pasiva celkem Součet B.IV.1. až B.IV.2.	133	20	13
B. IV. 1.	Výdaje příštích období (383)	130	20	13
	Pasiva celkem Součet A. až B.	134	30 496	30 094



Sestaveno dne: 24.06.2019		Podpisový záznam statutárního orgánu účetní jednotky nebo podpisový vzor fyzické osoby, která je účetní jednotkou
Právní forma účetní jednotky	Předmět podnikání	 PAMPELIŠKA, o.p.s. Zahradní 182 403 23 Velké Březno IČO: 272 84 506 ④
		Pozn.:

VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY v plném rozsahu

ke dni **31.12.2018**
(v celých tisících Kč)

Název a sídlo účetní jednotky

PAMPELIŠKA o.p.s.
Zahradní 182
Velké Březno
403 23

Účetní jednotka doručí:
1 x příslušnému finančnímu orgánu

IČO
27284506

Označení	TEXT	Číslo řádku	Činnosti		
			Hlavní	Hospodářská	Celkem
			5	6	7
A. I.	Spotřebované nákupy a nakupované služby Součet A.I.1. až A.I.6.	2	12 861	3 586	16 447
A. I. 1.	Spotřeba materiálu, energie a ostatních neskladovaných dodávek	3	8 195	2 642	10 837
A. I. 2.	Prodané zboží	4		437	437
A. I. 3.	Opravy a udržování	5	643		643
A. I. 4.	Náklady na cestovné	6	63		63
A. I. 5.	Náklady na reprezentaci	7	4		4
A. I. 6.	Ostatní služby	8	3 956	507	4 463
A. III.	Osobní náklady Součet A.III.10. až A.III.14.	13	28 018	2 426	30 444
A. III. 10.	Mzdové náklady	14	21 147	1 810	22 957
A. III. 11.	Zákonné sociální pojištění	15	6 531	616	7 147
A. III. 13.	Zákonné sociální náklady	17	340		340
A. IV.	Daně a poplatky Hodnota A.IV.15.	19	82		82
A. IV. 15.	Daně a poplatky	20	82		82
A. V.	Ostatní náklady Součet A.V.16. až A.V.22.	21	2 263		2 263
A. V. 16.	Smluvní pokuty, úroky z prodlení, ostatní pokuty a penále	22	59		59
A. V. 18.	Nákladové úroky	24	376		376
A. V. 22.	Jiné ostatní náklady	28	1 828		1 828
A. VI.	Odpisy, prodaný majetek, tvorba a použití rezerv a opravných položek Součet A.VI.23. až A.VI.27.	29	523		523
A. VI. 23.	Odpisy dlouhodobého majetku	30	523		523
	Náklady celkem Součet A.I. až A.VIII.	39	43 747	6 012	49 759
B. I.	Provozní dotace Hodnota B.I.1.	41	12 701		12 701
B. I. 1.	Provozní dotace	42	12 701		12 701
B. II.	Přijaté příspěvky Součet B.II.2. až B.II.4.	43	5		5
B. II. 3.	Přijaté příspěvky (dary)	45	5		5
B. III.	Tržby za vlastní výkony a za zboží	47	29 315	7 840	37 155
B. IV.	Ostatní výnosy Součet B.IV.5. až B.IV.10.	48	65		65
B. IV. 5.	Smluvní pokuty, úroky z prodlení, ostatní pokuty a penále	49	5		5
B. IV. 7.	Výnosové úroky	51	1		1
B. IV. 10.	Jiné ostatní výnosy	54	59		59
	Výnosy celkem Součet B.I. až B.V.	61	42 086	7 840	49 926
C.	Výsledek hospodaření před zdaněním ř. 61 - (ř. 39 - ř.37)	62	-1 661	1 828	167
D.	Výsledek hospodaření po zdanění ř. 62 - ř. 37	63	-1 661	1 828	167





Sestaveno dne: 24.06.2019		Podpisový záznam statutárního orgánu účetní jednotky nebo podpisový vzor fyzické osoby, která je účetní jednotkou 
Právní forma účetní jednotky	Předmět podnikání	Pozn.: PAMPELIŠKA, o.p.s. Zahradní 182 403 23 Velké Březno IČO: 272 84 506 ④

PAMPELIŠKA o.p.s. IČ 27284506

Příloha k účetní závěrce 2018

OBECNÉ ÚDAJE

(1)

Popis účetní jednotky

Obchodní jméno:

PAMPELIŠKA o.p.s.

Zahradní 182

403 23 Velké Březno

IČO: 27284506

Právní forma: Obecně prospěšná společnost

Předmět podnikání : odborná ošetrovatelská péče,pečovatelská služba,resprtní péče,domácí zdravotní péče

Doplňková činnost: pořádání odborných kursů, školení, ubytovací služby,specializovaný maloobchod se smíšeným zbožím

Statutární orgán-správní rada: den vzniku 23.12.2005

Předseda správní rady: Ing.Milan Brich, Vazovova 3228/3, Praha 4

Člen správní rady: Marie Opltová, Šaldova 894/5, Ústí nad Labem
JUDr. Pavel Provazník, Žežická 9, Ústí nad Labem j

Statutární orgán- ředitelka: Yvona Brichová, Církvice 26, Ústí nad Labem
+zakladatelka

Předseda dozorčí rady: Ing. Ivan Samák, Tyršova 671, Týnec nad Vltavou
MUDr. Helena Codrová, Berlínská 1491/9,Hostivař,Praha
Lenka Hůlková, č.p.131, Malé Březno

Účetní období: 1.1.2018 – 31.12.2018

Sestavení účetní závěrky: 24.6.2019

Popis změn a dodatků v obchodním rejstříku za uplynulé účetní období:

- V průběhu roku 2018 došlo ke změna sídla společnosti, a to do 22.6.2018.

(2)

Průměrný přepočtený stav zaměstnanců a mzdové a sociální náklady

		Běžné účetní období	Minulé účetní období
Zaměstnanci	Průměrný přepočtený počet zaměstnanců	127	102
	Z toho členů řídicích orgánů (vedení spol.)	1	1
Mzdové náklady	Mzdové náklady celkem	22957	20484
	Z toho členů řídicích orgánů (vedení spol.)	620	619
Ostatní sociální náklady	Ostatní sociální náklady celkem	340	255
	Z toho členů řídicích orgánů (vedení spol.)	24	24
Zákonné SP a ZP	Pojistné celkem	7147	6189
	Z toho členů řídicích orgánů (vedení spol.)	211	202

(3) INFORMACE O POUŽITÝCH ÚČETNÍCH METODÁCH A ZÁSADÁCH

- ✓ **zásoby nakoupené** - 61 tis. – nespotřebovaný materiál pro kuchyň. O nakoupených zásobách je účtováno v průběhu účetního období metodou B, v pořizovacích cenách dle jednotlivých faktur.
- ✓ **zásoby vytvořené vlastní činností**
- ✓ Nejsou
- ✓ **nedokončená výroba**
- ✓ není
- ✓ **zboží na skladě a v prodejnách** – nespotřebované zásoby ve výši 68 tis.

- ✓ Zařazování majetku je v pořizovacích cenách, jsou stanoveny daňové odpisy. Účetní odpisy nebyly stanoveny.

- ✓ Na konci roku 2013 byl pořízen hmotný majetek – nemovitost – vlastní ubytovací zařízení ve Stráži pod Ralskem, včetně pozemku – v roce 2014 byla zahájena rekonstrukce za použití úvěru od ČS – o tuto částku došlo k TZ nemovitosti v roce 2015. Další úpravy a TZ probíhaly i v roce 2018.
- ✓ cenné papíry a majetkové účasti – nejsou.

- ✓ Od listopadu 2013 se účetní jednotka stala měsíčním plátcem DPH.

a/ Způsob sestavení odpisových plánů pro dlouhodobý majetek a použité odpisové metody

- Dlouhodobý majetek je v zůstatkové hodnotě **19.016tis.**. Metoda odpisování – rovnoměrně, u konvenktomatu – zde odpisy zrychlené.

b/ Způsob uplatnění kursů při přepočtu cizí měny

- platným kursem ČNB dle data účetního dokladu.

(4) DOPLŇUJÍCÍ INFORMACE K ROZVAZE A VÝKAZU ZISKU A ZTRÁT

ROZVAHA - MAJETEK

PAMPELIŠKA o.p.s. IČ 27284506

DHM	Stav k 1.1.2018	Přírůstky	Úbytky	Stav k 31. 12. 2018
Stavby	19108	440	0	19548
Oprávký ke stavbám	-1541	-390	0	-1932
Samostatné movité věci	1236	238	0	1474
Oprávký k SMV	-1026	-132	0	-1158
Drobný dlouhodobý hmotný majetek	127	0	0	127
Oprávký k DDHM	-127	0	0	-127
Ostatní dlouhodobý majetek	124	0	0	124
Oprávký k ostatnímu DHM	-124	0	0	-124
Pozemky	1 074	0	0	1 074
Zvířata	0	10	0	10
Celkem	18851	165	0	19016
Nedokončený DNM a DHM	0	678	678	0

➤ **Závazky vůči dodavatelům z obchodního styku celkem:** 1161tis. z toho po splatnosti

- do 30 dnů 33tis.
- do 90 dnů 8tis.
- do 180 dnů 7 tis.
- do 360 dnů 16 tis.
- nad 360 dnů 131tis.

➤ **Pohledávky z obchodního styku celkem:** 454. z toho po splatnosti :

- do 30 dnů 5 tis
- do 90 dnů 56tis.
- do 180 dnů 17 tis
- do 360 dnů 0 tis
- nad 360 dnů 58 tis.
- z toho pohledávky za zdravotními pojišťovnami činí 0 tis.

➤ **Rezervy:** 0

➤ **Úvěry,:**

- ✓ V daném účetním období nevznikly žádné dluhy se zbytkovou splatností delší než 5 let.
- ✓ Níže uvádíme pro přehled úvěry (závazky), které vznikly již v letech minulých nebo jsou s kratší splatností.
- ✓ Úvěr na nákup nemovitosti ve výši Kč 12,000 tis. od České spořitelny byl poskytnut v měsíci 12/2013, v roce 2015 zvýšen a k ultimu roku zbývá uhradit **9,789 tis.**
- ✓ Na nákup výše uvedené nemovitosti poskytla půjčka ředitelka společnosti-statutární orgán ve výši Kč 3,000.000,--. Část této půjčky ve výši 2 mil byla v roce 2018 vrácena zpět, zbývá **Kč 1 mil.**
- ✓ V roce 2014 čerpán úvěr na konvektomat ve výši Kč 158 tis. , k ultimu roku zbývá splatit **Kč 41 tis.**
- ✓ V roce 2016 čerpán úvěr na kotel ve výši Kč 178 tis. ,bude splácen do roku 2021. K ultimu roku zbývá uhradit **Kč 119 tis.**



PAMPELIŠKA o.p.s. IČ 27284506

- ✓ V roce 2017 byl poskytnut úvěr Čs.spořitelnou ve výši 3 mil. – zbývá k úhradě Kč 2,677 tis.
- ✓ V roce 2018 byl poskytnut Čs.spořitelnou nový úvěr ve výši Kč 2 mil.

➤ Dotace :

- ✓ Dotace z úřadů práce na mzdy KČ 443 tis.
- ✓ Dotace ze SR Liberecký kraj KČ 7702 tis.
- ✓ Dotace ze SR Ústecký kraj KČ 3218tis.
- Z toho nevyčerpaný zbytek roku 2017 KČ 308 tis. byl v roce 2018 vrácen
- ✓ Provozní dotace Město Stráž KČ 5 tis.
- ✓ Provozní dotace Město Česká Lípa KČ 1093 tis.
- ✓ Provozní dotace Město Dubí KČ 190 tis.
- ✓ Provozní dotace Město Teplice KČ 50 tis.

Celkem

KČ 12701 tis.

➤ Dary

KČ 5 tis..

➤ Závazky sociálního a zdravotního pojištění z mezd po splatnosti nejsou evidovány:

- ✓ Ve splatnosti jsou závazky na zdravotním pojištění ve výši KČ 246 tis.
- VZP – KČ 128 tis.
- VoZP – KČ 39 tis.
- OZP – KČ 17 tis.
- ZPMV ČR – KČ 33 tis.
- ČPZP – KČ 26 tis.
- ZP Škoda – KČ 3 tis

- ✓ na sociálním pojištění ve výši KČ 569 tis.,--

- Odvody z mezd za prosinec 2018, splatné v lednu 2019.

➤ Výsledek hospodaření dle činností:

HV z hlavní činnosti –	- 1661 tis.
HV z hospodářské činnosti -	+ 1828 tis.
Celkem ZISK	+ 167 tis. po zdanění

Hospodářský výsledek z roku 2017 (zisk) ve schvalovacím řízení ve výši KČ -+3175tis.,-- byl přeúčtován na účet nerozděleného zisku.

PAMPELIŠKA o.p.s. IČ 27284506

- Odměna auditora za zpracování auditu roku 2018 činí:
- ✓ Audit dotace – 27 000 Kč
- ✓ Audit účetní závěrky 2018 – 35 000 Kč

➤ Následné události

Nebyly.

Datum vyhotovení: 24.6.2019

Sestavila: KYMA účetní kancelář s.r.o.


Yvona Brichová
ředitelka

PAMPELIŠKA, o.p.s.
Zahradní 182
403 23 Velké Březno
IČO: 272 84 506 ④

