

Plavecký bazén s.r.o., Mládežnická 435, 277 11 Neratovice, IČ:25703706

STŘEDISKO 1 - HLAVNÍ ČINNOST		Skutečnost 2018	Skutečnost k 31.12.19	Návrh 2019	Podíl čerpání na rozpočtu
50	SPOTREBOVANE NAKUPY	4 036	3 813	3 920	97%
501	Spotřeba materiálu	901	641	500	128%
502	Spotřeba energie	3 135	3 172	3 420	93%
503	Spotřeba ostatních neskladovatelných dodá	0	0	0	0%
504	Prodané zboží	0	0	0	0%
51	SLUŽBY	1 471	1 435	1 469	98%
511	Opravy a udržování	311	177	205	86%
512	Cestovné	40	46	55	84%
513	Náklady na reprezentaci	3	5	15	33%
518	Ostatní služby	291	426	370	115%
518	Účetní a daňové služby	155	149	144	103%
518	600 Revize	72	40	80	50%
518	500 Nájem městu	599	592	600	99%
52	OSOBNÍ NAKLADY	6 185	5 863	6 495	90%
521	Mzdové náklady	4 713	4 581	4 740	97%
521	OON	0	0	0	0%
524	Zákonné sociální pojištění	1 274	1 128	1 455	78%
525	Ostatní sociální pojištění	0	0	0	0%
527	Zákonné sociální náklady	171	134	300	45%
528	Ostatní sociální náklady	27	20	0	0%
53	DANÉ A POPLATKY	2	2	6	33%
531	Daň silniční	2	2	2	100%
532	Daň z nemovitostí	0	0	0	0%
538	Ostatní daně a poplatky	0	0	4	0%
54	OSTATNÍ PROVOZNÍ NAKLADY	205	175	40	438%
541	Zůstatková cena prodaného dlouh. majetku	0	0	0	0%
542	Prodaný materiál	0	0	0	0%
543	Dary	0	0	0	0%
544	Smluvní pokuty a úroky z prodlení	0	0	0	0%
545	Ostatní pokuty a penále	0	0	0	0%
546	Odpis pohledávek	0	2	0	0%
548	Ostatní provozní náklady	205	173	40	433%
549	Manka a škody z provozní činnosti	0	0	0	0%
55	ODPISY, PRODANÝ MAJ., REZERVY A OPRAV. POLOŽKY	0	0	0	0%
551	Odpisy	0	0	0	0%
552	Tvorba a zúčtování rezerv podle zvl. pr. před	0	0	0	0%
554	Tvorba a zúčtování ostatních rezerv	0	0	0	0%
555	Tvorba a zúčtování komplexních nákladů	0	0	0	0%
557	Zúčt. oprávký k oceň.rozdílu k nabytému ma	0	0	0	0%
558	Tvorba a zúčtování zákonných opr. položek	0	0	0	0%
559	Tvorba a zúčtování opravných položek	0	0	0	0%
56	Finanční náklady	0	0	0	0%
561	Prodané cenné papíry a podíly	0	0	0	0%
562	Úroky	0	0	0	0%
563	Kursově ztráty	0	0	0	0%
568	Ostatní finanční náklady	0	0	0	0%
59	DAN Z PŘÍJMU	0	0	0	0%
591	Daň z příjmů	0	0	0	0%
595	Dodatečné odvody daně z příjmů	0	0	0	0%
NÁKLADY CELKEM		11 899	11 288	11 930	95%

STŘEDISKO 1 - HLAVNÍ ČINNOST		Skutečnost 2018	Skutečnost k 31.12.19	Návrh 2019	
60	TRŽBY ZA VLASTNÍ VÝKONY A ZA ZBOŽÍ	6 574	6 508	5 930	110%
601	Tržby za vlastní výrobky				0%
602	Tržby z prodeje služeb	4 396	4 364	4 030	108%
602	Plavecká škola	2 178	2 144	1 900	113%
604	Tržby za prodané zboží				0%
61	ZMĚNY STAVU VNITROORG. ZASOB	0	0	0	0%
611	Změna stavu zásob nedokončené výroby	0	0	0	0%
612	Změna stavu zásob polotovarů	0	0	0	0%
613	Změna stavu zásob výrobků	0	0	0	0%
614	Změna stavu zvířat	0	0	0	0%
62	AKTIVACE	0	0	0	0%
621	Aktivace materiálu a zboží	0	0	0	0%
622	Aktivace vnitroorganizačních služeb	0	0	0	0%
623	Aktivace DNHM	0	0	0	0%
624	Aktivace DHM	0	0	0	0%
64	OSTATNÍ PROVOZNI VÝNOSY	5 298	5 405	6 000	90%
641	Tržby z prodeje dl. majetku	0	0	0	0%
642	Tržby z prodeje materiálu	0	0	0	0%
644	Smluvní pokuty a úroky z prodlení	0	0	0	0%
646	Výnosy z odepsaných pohledávek	0	0	0	0%
648	Ostatní provozní výnosy	48	5	0	0%
648	Dotace	5 250	5 400	6 000	90%
66	Úroky	0	0	0	0%
662	Úroky	0	0	0	0%
663	Kurzové výnosy	0	0	0	0%
					0%
58	Mimořádné výnosy	0	0	0	0%
588	Mimořádné výnosy	0	0	0	0%
VÝNOSY CELKEM		11 872	11 913	11 930	100%
VÝSLEDEK HOSPODARENÍ		-27	625	0	

STŘEDISKO 2-VEDEJŠÍ ČINNOST		Skutečnost 2018	Skutečnost k 31.12.19	Návrh 2019	
50	SPOTREBOVANE NAKUPY	937	079	939	94%
501	Spotřeba materiálu	69	57	12	475%
502	Spotřeba energie	104	109	230	47%
503	Spotřeba ostatních neskladovatelných dodá	0	0	0	0%
504	Prodané zboží	764	713	697	102%
51	SLUŽBY	109	85	106	80%
511	Opravy a udržování	23	11	10	110%
512	Cestovné	0	7	0	0%
513	Náklady na reprezentaci	0	0	0	0%
518	Ostatní služby	11	3	10	30%
518	Účetní a daňové služby	25	24	36	67%
518	600 Revize	0	0	0	0%
518	500 Nájem městu	50	40	50	80%
52	OSOBNÍ NAKLADY	712	725	650	112%
521	Mzdové náklady	518	538	465	116%
521	OON		0	0	0%
521	Náhrada mzdy za nemoc		0	0	0%
524	Zákonné sociální pojištění	163	161	155	104%
525	Ostatní sociální pojištění	0	0	0	0%
527	Zákonné sociální náklady	31	25	30	83%
528	Ostatní sociální náklady	0	1	0	0%
53	DANE A POPLATKY	0	0	0	0%
531	Daň silniční	0	0	0	0%
532	Daň z nemovitostí	0	0	0	0%
538	Ostatní daně a poplatky	0	0	0	0%
54	OSTATNÍ PROVOZNI NAKLADY	34	28	15	187%
541	Zůstatková cena prodaného dlouh. majetku	0	0	0	0%
542	Prodaný materiál	0	0	0	0%
543	Dary	0	0	0	0%
544	Smluvní pokuty a úroky z prodlení	0	0	0	0%
545	Ostatní pokuty a penále	0	0	0	0%
546	Odpis pohledávek	0	0	0	0%
548	Ostatní provozní náklady	34	28	15	187%
549	Manka a škody z provozní činnosti	0	0	0	0%
55	ODPISY, PRODANÝ MAJ., REZERVY A OPRAV. POLOŽKY	0	0	0	0%
551	Odpisy	0	0	0	0%
552	Tvorba a zúčtování rezerv podle zvl. pr. před	0	0	0	0%
554	Tvorba a zúčtování ostatních rezerv	0	0	0	0%
555	Tvorba a zúčtování komplexních nákladů	0	0	0	0%
557	Zúčt. oprávk. k oceň.rozdílů k nabytému ma	0	0	0	0%
558	Tvorba a zúčtování zákonných opr. položek	0	0	0	0%
559	Tvorba a zúčtování opravných položek	0	0	0	0%
56	Finanční náklady	0	0	0	0%
561	Prodané cenné papíry a podíly				0%
562	Úroky	0	0	0	0%
563	Kursově ztráty				0%
568	Ostatní finanční náklady	0	0	0	0%
59	DAN Z PŘÍJMŮ	29	18	0	0%
591	Daň z příjmů	29	18	0	0%
595	Dodatečné odvody daně z příjmů	0	0	0	0%
NÁKLADY CELKEM		1 821	1 735	1 710	101%

STŘEDISKO 2-VEDEJŠÍ ČINNOST		Skutečnost 2018	Skutečnost k 31.12.19	Návrh 2019	
60	TRŽBY ZA VLASTNÍ VÝKONY A ZA ZBOŽÍ	1 920	1 836	1 675	110%
601	Tržby za vlastní výrobky	0	0	0	0%
602	Tržby z prodeje služeb	435	390	425	92%
602	Plavecká škola	0	0	0	0%
604	Tržby za prodané zboží	1 485	1 446	1 250	116%
61	ZMĚNY STAVU VNITROORG. ZASOB	0	0	0	0%
611	Změna stavu zásob nedokončené výroby	0	0	0	0%
612	Změna stavu zásob polotovarů	0	0	0	0%
613	Změna stavu zásob výrobků	0	0	0	0%
614	Změna stavu zvířat	0	0	0	0%
62	AKTIVACE	0	0	0	0%
621	Aktivace materiálu a zboží	0	0	0	0%
622	Aktivace vnitroorganizačních služeb	0	0	0	0%
623	Aktivace DNHM	0	0	0	0%
624	Aktivace DHM	0	0	0	0%
64	OSTATNÍ PROVOZNÍ VÝNOSY	14	13	35	37%
641	Tržby z prodeje dl. majetku	0	0	0	0%
642	Tržby z prodeje materiálu	0	0	0	0%
644	Smluvní pokuty a úroky z prodlení	0	0	0	0%
646	Výnosy z odepsaných pohledávek	0	0	0	0%
648	Ostatní provozní výnosy	14	13	35	37%
648	Dotace	0	0	0	0%
					0%
65	TRŽBY Z PRODEJE MAJETKU, REZERVY A OPRAV. POLOŽKY	0	0	0	0%
651	Tržby z prodeje DHM a DNHM	0	0	0	0%
652	Výnosy z dlouhodobého finančního majetku	0	0	0	0%
653	Tržby z prodeje cenných papírů a vkladů	0	0	0	0%
654	Tržby z prodeje materiálu	0	0	0	0%
655	Výnosy z krátkodobého finančního majetku	0	0	0	0%
656	Zúčtování zákonných rezerv	0	0	0	0%
66	Úroky	0	0	0	0%
662	úroky	0	0	0	0%
VÝNOSY CELKEM		1 934	1 849	1 710	108%
VÝSLEDEK HOSPODARENÍ		113	114	0	0%

STŘEDISKO 3 - HLAVNÍ ČINNOST		Skutečnost 2018	Skutečnost k 31.12.19	Návrh 2019	
50	SPOTŘEBOVANÉ NÁKUPY		734	850	86%
501	Spotřeba materiálu		335	200	168%
502	Spotřeba energie		392	600	65%
503	Spotřeba ostatní		0	0	0%
504	Prodané zboží		7	50	14%
51	SLUŽBY		512	365	140%
511	Opravy a udržování		242	200	121%
512	Cestovné		6	5	0%
513	Náklady na reprezentaci		1	0	#####
518	Ostatní služby		154	100	154%
518	Účetní a daňové služby		35	20	175%
518	600 Revize		57	40	143%
518	500 Nájem městů		17	0	#####
52	OSOBNÍ NÁKLADY		1 010	1 300	78%
521	Mzdové náklady		815	1 000	82%
521	OON		0	0	0%
521	Náhrada mzdy za nemoc		0	0	0%
524	Zákonné sociální pojištění		178	300	59%
525	Ostatní sociální pojištění		0	0	0%
527	Zákonné sociální náklady		19	0	0%
528	Ostatní sociální náklady		0	0	0%
53	DANĚ A POPLATKY		0	0	0%
531	Daň silniční		0	0	0%
532	Daň z nemovitostí		0	0	0%
538	Ostatní daně a poplatky		0	0	0%
54	OSTATNÍ PROVOZNÍ NÁKLADY		28	20	140%
541	Zůstatková cena prodaného dlouh. majetku		0	0	0%
542	Prodaný materiál		0	0	0%
543	Dary		0	0	0%
544	Smluvní pokuty a úroky z prodlení		0	0	0%
545	Ostatní pokuty a penále		0	0	0%
546	Odpis pohledávek		0	0	0%
548	Ostatní provozní náklady		28	20	140%
549	Manka a škody z provozní činnosti		0	0	0%
55	ODPISY, PRODANÝ MAJ., REZERVY A OPRAV. POLOŽKY		0	0	0%
551	Odpisy		0	0	0%
552	Tvorba a zúčtování rezerv podle zvl. pr. předpisů		0	0	0%
554	Tvorba a zúčtování ostatních rezerv		0	0	0%
555	Tvorba a zúčtování komplexních nákladů		0	0	0%
557	Zúct. oprávk. k oceň.rozdílu k nabytému maj.		0	0	0%
558	Tvorba a zúčtování zákonných opr. položek		0	0	0%
559	Tvorba a zúčtování opravných položek		0	0	0%
56	Finanční náklady		0	0	0%
561	Prodané cenné papíry a podíly				0%
562	Úroky		0	0	0%
563	Kursově ztráty				0%
568	Ostatní finanční náklady		0	0	0%
59	DAŇ Z PŘÍJMŮ		0	0	0%
591	Daň z příjmů		0	0	0%
595	Dodatečné odvody daně z příjmů		0	0	0%
NÁKLADY CELKEM			2 284	2 535	90%

STŘEDISKO 3 - HLAVNÍ ČINNOST		Skutečnost 2018	Skutečnost k 31.12.19	Návrh 2019	
60	TRŽBY ZA VLASTNÍ VÝKONY A ZA ZBOŽÍ		1 078	2 035	53%
601	Tržby za vlastní výroby		0	0	0%
602	Tržby z prodeje služeb		1 073	1 935	55%
602	Plavecká škola		0	0	0%
604	Tržby za prodané zboží		5	100	5%
61	ZMĚNY STAVU VNITROORG. ZÁSOB		0	0	0%
611	Změna stavu zásob nedokončené výroby		0	0	0%
612	Změna stavu zásob polotovarů		0	0	0%
613	Změna stavu zásob výrobků		0	0	0%
614	Změna stavu zvířat		0	0	0%
62	AKTIVACE		0	0	0%
621	Aktivace materiálu a zboží		0	0	0%
622	Aktivace vnitroorganizačních služeb		0	0	0%
623	Aktivace DNHM		0	0	0%
624	Aktivace DHM		0	0	0%
64	OSTATNÍ PROVOZNÍ VÝNOSY		512	500	102%
641	Tržby z prodeje dl. majetku		0	0	0%
642	Tržby z prodeje materiálu		0	0	0%
644	Smluvní pokuty a úroky z prodlení		0	0	0%
646	Výnosy z odepsaných pohledávek		0	0	0%
648	Ostatní provozní výnosy		12	0	0%
648	Dotace		500	500	0%
					0%
65	TRŽBY Z PRODEJE MAJETKU, REZERVY A OPRAV. POLOŽKY		0	0	0%
651	Tržby z prodeje DHM a DNHM		0	0	0%
652	Výnosy z dlouhodobého finančního majetku		0	0	0%
653	Tržby z prodeje cenných papírů a vkladů		0	0	0%
654	Tržby z prodeje materiálu		0	0	0%
655	Výnosy z krátkodobého finančního majetku		0	0	0%
656	Zúčtování zákonných rezerv		0	0	0%
66	Úroky		0	0	0%
662	úroky		0	0	0%
VÝNOSY CELKEM			1 590	2 535	63%
VÝSLEDEK HOSPODAŘENÍ			-694	0	0%
CELKOVÉ HOSPODAŘENÍ - PŘEHLED					
VÝNOSY - HLAVNÍ ČINNOST -1(krytý bazén)		11 872	11 913	11 930	
NÁKLADY - HLAVNÍ ČINNOST-1(krytý bazén)		11 899	11 288	11 930	
VÝSLEDEK HOSPODAŘENÍ - středisko 1		-27	625	0	
VÝNOSY - HLAVNÍ ČINNOST -3(letní koupaliště)		0	1 590	2 535	
NÁKLADY - HLAVNÍ ČINNOST-3(letní koupaliště)		0	2 284	2 535	
VÝSLEDEK HOSPODAŘENÍ - středisko 3		0	-694	0	
VÝNOSY - HLAVNÍ ČINNOST - CELKEM		0	13 503	14 465	
NÁKLADY - HLAVNÍ ČINNOST- CELKEM		0	13 572	14 465	
VÝSLEDEK HOSPODAŘENÍ - HLAVNÍ ČINNOST		0	-69	0	
VÝNOSY - VEDLEJŠÍ ČINNOST		1 934	1 849	1 710	
NÁKLADY - VEDLEJŠÍ ČINNOST		1 821	1 735	1 710	
VÝSLEDEK HOSPODAŘENÍ - VEDLEJŠÍ ČINNOST		113	114	0	
VÝNOSY - CELKEM ZA PLAVECKÝ BAZÉN		13 806	15 352	16 175	
NÁKLADY - CELKEM ZA PLAVECKÝ BAZÉN		13 720	16 307	16 175	
VÝSLEDEK HOSPODAŘENÍ - CELKEM ZA PLAVECK		86	45	0	

Příloha č. 2/2

Plavecký bazén s.r.o.

Výpočet podílů podle podlahových ploch pro rok 2019 - do 30.04.2019(od 1.5.2019 nová nájemní smlouva)

Prostor	m2	Kč/m2/rok	Celkem/rok	Činnost
Sportovní prostory	958,85	200	191 770,00	1
Obchod a restaurace 1a	50	500	25 000,00	2
Obchod a restaurace 1b	19,62	180	3 531,60	2
Kancelář	49,5	500	24 750,00	9
Sklad.prostory	24,17	400	9 668,00	1
Pokladna, příslušenství	448,1	180	80 658,00	1
Ostatní místnosti - 1	146,53	180	26 375,00	1
Ostatní místnosti - 2(fitness-satny)	8	180	1 440,00	2
Ostatní místnosti - 2(fitness)	62	200	12 400,00	2
Ostatní místnosti - 2(masáž)	5	180	900,00	2
Ostatní místnosti -	35	180	6 300,00	1
Technické místnosti	1323,58	180	238 244,00	1
Sleva za letní odstávky			-7 300,00	2
Celkem	3130,35		613 736,60	

Ostatní místnosti - 1 místnosti, které slouží pro účely hlavní činnosti
 Ostatní místnosti - 2 místnosti, které slouží pro doplňkovou činnost(podnájem, masáž, fitness)

Výpočet nájmu do 30.04.2019

Sumarizace	Kód	Nájem nemovitě věci				Nájem movité věci		
		m2	Podíl na (1+2)	Čistý nájem	Nájem vč.podílu na "9"	Nájem za 01-04/2019	Nájem mov.věci/rok	Nájem 01-04/19
Činnost	1	2 936,23	95,31%	553 015	576 603	194 988	22 000	7 333
Činnost	2	144,62	4,69%	35 972	37 133	9 604	13 000	4 333
Činnost	9	49,50	xx	24 750	0	0	-	-
Celkem		3 130,35	100,00%	613 737	613 737	204 592	35 000	11 667

Výpočet nájmu od 1.5.2019

Nově je stanoveno nájemné jednorázově za celé prostory krytého PB v částce 593.775Kč/rok a nájemné movitých věcí 30.000Kč.
 Dále je stanoveno nájemné za letní koupaliště za celé prostory letního PB v částce 20.000Kč/rok a nájemné movitých věcí v částce 5000Kč/rok

Sumarizace	Kód	Nájem nemovitě věci				Nájem movité věci		
		m2	Podíl na (1+2)	Čistý nájem	Nájem vč.podílu na "9"	Nájem za 05-12/2019	Nájem mov.věci/rok	Nájem 05-12/19
Činnost	1	2 936,23	93,80%	556 954	565 606	377 071	19 200	12 800
Činnost	2	144,62	4,62%	27 432	27 858	18 572	10 800	7 200
Činnost	3			20 000	20 311	13 540	5 000	3 333
Činnost	9	49,50	1,58%	9 389	0	0	-	-
Celkem		3 130,35	100,00%	613 775	613 775	409 183	35 000	23 333

Nájemné za rok 2019 CELKEM

Sumarizace	Kód	Nájem nemovitě věci				Nájem movité věci		
		m2	Podíl na (1+2)	Čistý nájem	Nájem vč.podílu na "9"	Nájem za 2019 celkem	Nájem mov.věci/rok	Nájem za 2019 celkem
Činnost	1					572 059		20 133
Činnost	2					28 176		11 533
Činnost	3					13 540		3 333
Činnost	9					0		0
Celkem						613 775		35 000

Plavecký bazén s.r.o.

Příloha č. 2/3

Výpočet nákladů podle činností na rok 2019 bez DPH

Doplňková činnost

	Výnosy	%	Přímé náklady	Osobní náklady	Nájemné prost.	Nájem mov.věd	Energie	Režie	Náklady celk.	Zisk/ztráta
Bufet, posilovna Masáže, Podnájem vč.energií	1 849	12,0%	815	725	28	12	109	46	1 735	114
Celkem za doplňkovou činnost	1 849	12,0%	815	725	28	12	109	46	1 735	114

Hlavní činnost

	Výnosy		Přímé náklady	Osobní náklady	Nájemné	Nájem mov.věd	Energie	Režie	Náklady celk.	Zisk/ztráta
Kryté koupaliště Bazén+sauna	6 513	42,4%	1 484	5 863	572	20	3 172	177	11 288	-4 775
Letní koupaliště	1 090	7,1%	837	1 010	14	3	392	28	2 284	-1 194
	7 603	49,5%	2 321	6 873	586	23	3 564	205	13 572	-5 969
Dotace	5 900	38,4%								5 900
Celkem za hlavní činnost	13 503	38,4%	2 321	6 873	586	23	3 564	205	13 572	-69
Výnosy+náklady celkem	15 352	100,0%	3 136	7 598	614	35	3 673	251	15 307	45

Průměrná roční míra návratnosti vlastního kapitálu za rok 2019

Výchozí údaje:

Základní kapitál	200 000 Kč
zákonný rezervní fond	10 000 Kč
ostatní fondy	10 463 Kč
nerozdělený zisk minulých let	568 621 Kč
hospodářský výsledek 2019 celkový	44 506 Kč
Celkem vlastní kapitál	833 590 Kč

Pro rok 2019 pracujeme s celkovým hospodářským výsledkem za hlavní i vedlejší činnost po zdanění 44.506Kč

EBIT(provozní výsledek hospodaření před úroky a daní z příjmů právnických osob) pro rok 2019 pro hlavní činnost činí mínus - 68 919 Kč

Výpočet průměrné roční míry návratnosti vlastního kapitálu:

Vlastní kapitál k 31.12.2019: 833 590 Kč

Předpokládaný EBIT za rok 2019 pro hlavní činnost: - 68 919 Kč

Průměrná roční míra návratnosti vlastního kapitálu(ROE) = $-68.919\text{Kč}/833.590\text{Kč} * 100 =$ -8,27%*(dle smlouvy je přiměřeným ziskem zisk na úrovni ROE do 2,7%)**Dle smlouvy o dataci se za přiměřený zisk považuje zisk na úrovni do 2,7% ROE. Vzhledem k tomu, že ROE za hlavní činnost vyšel záporný, nedošlo k překročení tohoto parametru.*