

**DŮVODOVÁ ZPRÁVA PRO 15. SCHŮZI RADY MĚSTA ZUBŘÍ**  
**konanou dne 17. 05. 2023**

**VYÚČTOVÁNÍ VYROVNÁVACÍ PLATBY MA ZUBŘÍ S.R.O. ZA ROK 2022 - DOPORUČENÍ ZM**

**Zpracoval: Robert Jurajda, jednatel MA Zubří s.r.o. , Milan Palacký**

**101.1.2**

Jak vyplývá z předložených výkazů, dosáhla společnost MA za rok 2022 účetní ztráty ve výši 5 622 873,63 Kč bez započtení vyrovnávacích plateb (VP) od zřizovatele. Při započtení těchto plateb dosáhla společnost MA „zlepšeného“ hospodářského výsledku ve výši mínus 219 134,66 Kč, viz příložená tabulka a schválení ÚZ na minulé schůzi RM.

Na základě Smlouvy o závazku veřejné služby a vyrovnávací platbě za jeho výkon formou dotace k výsledku hospodaření, části III., odst. 6, předkládá MA městu vyúčtování zálohy vyrovnávací platby, dle kterého se stanoví dle odst. 4 citovaného ustanovení Oprávněná výše vyrovnávací platby. Vyúčtování zálohy s vyčíslenou oprávněnou výši vyrovnávací platby je přiloženo.

**Stanovisko EO:**

EO doporučuje RM schválit usnesení, kterým se doporučuje ZM schválit výši vyrovnávací platby dle této důvodové zprávy.

**Návrh usnesení:**

**RM 15/ Vyúčtování zálohy a oprávněné výše vyrovnávací platby MA Zubří s.r.o.**

**Rada města Zubří**, v postavení jediného společníka MA Zubří s.r.o., **doporučuje ZM schválit** vyúčtování zálohy a oprávněnou výši vyrovnávací platby MA Zubří s.r.o., IČ 053 07 449, Zubří, Sídlištní 1750, PSČ 756 54 za rok 2022 dle důvodové zprávy.

T: 5. zasedání ZM

Z: EO

## Vyúčtování vyrovnávací platby

Propočet vyrovnávací platba je navržen následovně:

### Vyrovnávací platba roku 2022

střediska	HV
Auto	-16 995,77
Bazén	-5 639 835,45
LD a Kodus	-12 160,68
Restaurace	46 118,27
<b>Hospodářský výsledek 2022</b>	<b>-5 622 873,63</b>

Účet 347100	VP 2021	
2022	1.Q.2022	1 200 000,00
	2.Q.2022	895 000,00
	3.Q.2022	1 505 000,00
	4.Q.2022	1 800 000,00
<b>Celkem účet 347100</b>		<b>5 403 738,97</b>

Hospodářský výsledek 2022	<b>-5 622 873,63</b>
Závazek z veřejné služby 2022	5 403 738,97
	<b>-219 134,66</b>

Analytika 347101	MD 347101	DAL 648100	Zůstatek
Rozdíl odpisů 2020	399 394,00	-20 324,00	379 070,00
Rozdíl odpisů 2021		-52 920,00	326 150,00
Rozdíl odpisů 2022		-52 920,00	273 230,00

VP	-219 134,66
odpisy	52 920,00
	<b><u>-166 214,66</u></b>

Oprávněná výše vyrovnávací platby.....**5 569 953,63 Kč.**

Doplatek města Zubří vůči MA Zubří s.r.o. činí 166 214,66 Kč.

Číslo účtu	Název účtu	Počáteční stav	Obraty za období MD	Obraty za období D	Obraty rozdíl	Koncový stav
<b>Aktiva</b>						
022000	Hmotné movité věci a jejich soubor	399 394,00	0,00	0,00	0,00	399 394,00
02x	Dlouhodobý hmotný majetek odpis	399 394,00	0,00	0,00	0,00	399 394,00
082000	Oprávký k hmotným movitým věcem	-73 244,00	0,00	52 920,00	-52 920,00	-126 164,00
08x	Oprávký k dlouhodobému hmotnému	-73 244,00	0,00	52 920,00	-52 920,00	-126 164,00
0xx		326 150,00	0,00	52 920,00	-52 920,00	273 230,00
132000	Zboží na skladě a v prodejnách	145 639,13	0,00	-31 190,29	31 190,29	176 829,42
13x	Zboží	145 639,13	0,00	-31 190,29	31 190,29	176 829,42
1xx		145 639,13	0,00	-31 190,29	31 190,29	176 829,42
211000	Peněžní prostředky v pokladně	157 439,00	4 304 318,00	4 417 391,00	-113 073,00	44 366,00
214100	Poukázky k následnému čerpání	-123 600,00	288 700,00	165 100,00	123 600,00	0,00
21x	Peněžní prostředky v pokladně	33 839,00	4 593 018,00	4 582 491,00	10 527,00	44 366,00
221000	Peněžní prostředky na účtech	6 000,06	13 884 999,14	13 889 797,97	-4 798,83	1 201,23
221100	Peněžní prostředky Fido účtu	2 445,93	452 090,88	454 536,81	-2 445,93	0,00
221101	Peněžní prostředky Fido platební	0,00	469 163,75	454 443,49	14 720,26	14 720,26
22x	Peněžní prostředky na účtech	8 445,99	14 806 253,77	14 798 778,27	7 475,50	15 921,49
261000	Peníze na cestě	0,00	4 125 408,68	4 125 408,68	0,00	0,00
261400	Fidoo - převody prostředků	0,00	879 897,53	879 897,53	0,00	0,00
261401	Fidoo - týmové karty	41 357,10	0,00	41 357,10	-41 357,10	0,00
26x	Převody mezi finančními účty	41 357,10	5 005 306,21	5 046 663,31	-41 357,10	0,00
2xx		83 642,09	24 404 577,98	24 427 932,58	-23 354,60	60 287,49
311000	Pohledávky z obchodních vztahů	53 761,86	1 028 932,38	941 595,01	87 337,37	141 099,23
314000	Poskytnuté zálohy - dlouhodobé a	36 240,00	589 663,40	619 103,40	-29 440,00	6 800,00
314100	Poskytnuté zálohy daňové	166 887,57	507 125,08	397 849,03	109 276,05	276 163,62
315000	Ostatní pohledávky	2 150,00	65 180,00	56 480,00	8 700,00	10 850,00
315100	Ostatní pohledávky - platební term	2 224,85	1 863 253,05	1 855 859,51	7 393,54	9 618,19
315200	Ostatní pohledávky - platební term	3 377,03	724 808,72	718 856,44	5 952,28	9 329,31
315999	Ostatní pohledávky - přeplatky	0,00	102,85	0,00	102,85	102,85
31x	Pohledávky (krátkodobé a dlouhod	264 641,11	4 779 065,48	4 589 743,39	189 322,09	453 963,20
349000	Vyrovnávací účet pro DPH	0,00	156 599,96	156 599,96	0,00	0,00
34x	Zúčtování daní a dotací	0,00	156 599,96	156 599,96	0,00	0,00
378200	Dotace - Úřad práce	0,00	95 038,00	69 038,00	26 000,00	26 000,00
37x	Jiné pohledávky a závazky	0,00	95 038,00	69 038,00	26 000,00	26 000,00
381000	Náklady příštích období	22 801,29	99 346,92	101 260,54	-1 913,62	20 887,67
385000	Příjmy příštích období	0,00	83 369,67	83 369,67	0,00	0,00
38x	Přechodné účty aktiv a pasiv	22 801,29	182 716,59	184 630,21	-1 913,62	20 887,67
395000	Vnitřní zúčtování	0,00	8 915,62	8 915,62	0,00	0,00
395100	Vnitřní zúčtování - denní tržby rest	0,00	4 841 106,19	4 841 106,19	0,00	0,00
395200	Vnitřní zúčtování - denní tržby baz	0,00	1 910 324,55	1 910 324,55	0,00	0,00
39x	Opravná položka k zúčtovacím vzta	0,00	6 760 346,36	6 760 346,36	0,00	0,00
3xx		287 442,40	11 973 766,39	11 760 357,92	213 408,47	500 850,87
	<b>Aktiva celkem</b>	<b>842 873,62</b>	<b>36 378 344,37</b>	<b>36 210 020,21</b>	<b>168 324,16</b>	<b>1 011 197,78</b>

**Pasiva**

321000	Závazky z obchodních vztahů	945 573,45	8 427 502,29	8 358 392,64	-71 109,66	874 463,80
324000	Přijaté zálohy	0,00	150 000,00	150 000,00	0,00	0,00
324100	Přijaté zálohy - nedaňové Dárkové	0,00	0,00	172 600,00	172 600,00	172 600,00
324200	Přijaté zálohy - nabití permanentky	176 140,02	0,00	65 450,29	65 450,29	241 590,31
325000	Ostatní závazky	-7 169,25	183 792,10	183 894,95	102,85	-7 066,40
325100	Ostatní závazky - Fidoo karty	0,00	266 532,92	266 682,92	150,00	150,00

# Rozvaha analytický

MA Zubří s.r.o.

IČ: 05307449

Rok: 2022

Dne: 04.04.2023

Strana 2

Tisk vybraných záznamů

Číslo účtu	Název účtu	Počáteční stav	Obraty za období MD	Obraty za období D	Obraty rozdíl	Koncový stav
		0,00	11 660,50	11 660,50	0,00	0,00
325999	Ostatní závazky - přeplatky	1 114 544,22	9 039 487,81	9 206 681,30	167 193,49	1 281 737,71
<b>32x</b>	<b>Závazky (krátkodobé)</b>					
331100	Zaměstnanci - HPP	118 067,00	2 191 206,00	2 248 948,00	57 742,00	175 809,00
331200	Zaměstnanci - DoPP	24 559,00	718 732,00	721 347,00	2 615,00	27 174,00
333000	Ostatní závazky vůči zaměstnancům	2 621,00	41 759,00	40 150,74	-1 608,26	1 012,74
336100	OSSZ - zúčtování	63 214,00	942 958,00	980 047,00	37 089,00	100 303,00
336200	RBP - zúčtování	17 985,00	285 795,00	278 612,00	12 817,00	30 782,00
336300	VZP - zúčtování	7 006,00	76 872,00	76 071,00	-801,00	6 205,00
336400	OZP - zúčtování	2 295,00	30 428,00	30 901,00	473,00	2 768,00
336500	ČPZP - zúčtování	0,00	35 075,00	38 583,00	3 508,00	3 508,00
<b>33x</b>	<b>Zúčtování se zaměstnanci a instituc</b>	<b>235 727,00</b>	<b>4 302 825,00</b>	<b>4 414 659,74</b>	<b>111 834,74</b>	<b>347 561,74</b>
342100	Zálohová daň ze závislé činnosti	7 343,00	108 907,00	119 052,00	10 145,00	17 488,00
342200	Srážková daň z DoPP	0,00	4 296,00	4 296,00	0,00	0,00
343000	Daň z přidané hodnoty	-163 703,00	1 529 109,82	1 526 360,25	-2 749,57	-166 452,57
345000	Ostatní daně a poplatky	0,00	323,00	323,00	0,00	0,00
346100	Dotace ze státního rozpočtu - ÚP	0,00	95 038,00	95 038,00	0,00	0,00
347100	Smlouva o závazku veřejné služby	3 738,97	60 000,00	5 460 000,00	5 400 000,00	5 403 738,97
347101	Smlouva o závazku veřejné služby	326 150,00	0,00	0,00	0,00	326 150,00
<b>34x</b>	<b>Zúčtování daní a dotací</b>	<b>173 528,97</b>	<b>1 797 673,82</b>	<b>7 205 069,25</b>	<b>5 407 395,43</b>	<b>5 580 924,40</b>
365000	Ostatní závazky ke společníkům o	0,00	145 000,00	145 000,00	0,00	0,00
<b>36x</b>	<b>Závazky ke společníkům</b>	<b>0,00</b>	<b>145 000,00</b>	<b>145 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
379100	Zákonné pojištění	3 061,00	13 251,00	14 088,00	837,00	3 898,00
379200	Jiné závazky - jednatel	32 277,00	595 093,00	626 426,00	41 333,00	73 610,00
379300	Jiné závazky - přeplatek faktur	60,00	60,00	0,00	-60,00	0,00
379400	Jiné závazky - penzijní pojištění	0,00	67 000,00	63 000,00	-4 000,00	-4 000,00
<b>37x</b>	<b>Jiné pohledávky a závazky</b>	<b>35 398,00</b>	<b>665 404,00</b>	<b>703 514,00</b>	<b>38 110,00</b>	<b>73 508,00</b>
383000	Výdaje příštích období	326 403,28	326 403,28	409 747,41	83 344,13	409 747,41
389000	Dohadné účty pasivní	16 680,00	88 346,78	71 666,78	-16 680,00	0,00
<b>38x</b>	<b>Přechodné účty aktiv a pasiv</b>	<b>343 083,28</b>	<b>414 750,06</b>	<b>481 414,19</b>	<b>66 664,13</b>	<b>409 747,41</b>
<b>3xx</b>		<b>1 902 281,47</b>	<b>16 365 140,69</b>	<b>22 156 338,48</b>	<b>5 791 197,79</b>	<b>7 693 479,26</b>
411000	Základní kapitál	50 000,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00
413000	Ostatní kapitálové fondy	500 000,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00
<b>41x</b>	<b>Základní kapitál a kapitálové fondy</b>	<b>550 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>550 000,00</b>
428000	Nerozdělený zisk minulých let	136 387,64	0,00	0,00	0,00	136 387,64
429000	Neuhrazená ztráta minulých let	-1 745 795,49	0,00	0,00	0,00	-1 745 795,49
<b>42x</b>	<b>Fondy ze zisku a převedené výsle</b>	<b>-1 609 407,85</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-1 609 407,85</b>
<b>4xx</b>		<b>-1 059 407,85</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-1 059 407,85</b>
<b>Pasiva celkem</b>		<b>842 873,62</b>	<b>16 365 140,69</b>	<b>22 156 338,48</b>	<b>5 791 197,79</b>	<b>6 634 071,41</b>
<b>Hospodářský zisk za období</b>					<b>-5 622 873,63</b>	
<b>Hospodářský zisk celkem</b>						<b>-5 622 873,63</b>

Tisk vybraných záznamů: Datum >= 01.01.2022, Datum <= 31.12.2022