



# Z P R Á V A

## nezávislého auditora o ověření výroční zprávy a účetní závěrky (dále jen „zpráva“)

Podle zákona č. 93/2009 Sb., o auditorech a o změně některých zákonů, ve znění pozdějších předpisů a dalších relevantních předpisů vydaných Komorou auditorů České republiky.

**pro obecně prospěšnou společnost (dále jen společnost)**

**PROSTOR PRO, o.p.s.**

**za období od 1.1.2015 do 31.12.2015**

Adresát: PROSTOR PRO, o.p.s.  
Sídlo: Čajkovského 1861/46a, 500 09 Hradec Králové

### Statutární orgán společnosti:

Ředitel: David Petr  
Název přezkoumávaného subjektu: **PROSTOR PRO, o.p.s.**  
IČ: 701 55 577

### Auditorská společnost:

**ECO – Economic & Commercial Office s.r.o.**

IČ: 63907828  
DIČ: CZ63907828  
Oprávnění KAČR: 0187  
Sídlo: Krátká 1083, 390 02 Tábor / dále jen auditor /

Ověřování provedli: Ing. Vladimír Pech, odpovědný auditor, KAČR 0339  
Ing. Romana Nohejlová, člen auditorské skupiny

Za společnost přítomni: David Petr, ředitel  
Bc. Petr Bartoníček, externí finanční manažer

### Období, ve kterém bylo přezkoumání provedeno:

- Dílčí přezkoumání nebyla prováděna.
- Závěrečné přezkoumání proběhlo v období od 21.4.2016 do 29.6.2016

Provedli jsme audit přiložené účetní závěrky společnosti PROSTOR PRO, o.p.s. sestavené na základě českých účetních předpisů, která se skládá z Rozvahy k 31.12.2015, Výkazu zisku a ztráty za rok končící 31.12.2015 a Přílohy této účetní závěrky, která obsahuje popis použitých podstatných účetních metod a další vysvětlující informace. Údaje o společnosti jsou uvedeny v příloze této účetní závěrky.



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

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

## **Odpovědnost auditora**

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

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

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

## **Výrok auditora**

Podle našeho názoru účetní závěrka podává věrný a poctivý obraz aktiv a pasiv společnosti PROSTOR PRO, o.p.s. k 31.12.2015 a nákladů, výnosů a výsledku jejího hospodaření za rok končící 31.12.2015 v souladu s českými účetními předpisy bez výhrad.

## **Ostatní informace**

Za ostatní informace se považují informace uvedené ve výroční zprávě mimo účetní závěrku a naši zprávu auditora. Za ostatní informace odpovídá vedení společnosti.

Náš výrok k účetní závěrce se k ostatním informacím nevztahuje, ani k nim nevydáváme žádný

zvláštní výrok. Přesto je však součástí našich povinností souvisejících s ověřením účetní závěrky seznámení se s ostatními informacemi a zvážení, zda ostatní informace uvedené ve výroční zprávě nejsou ve významném (materiálním) nesouladu s účetní závěrkou či našimi znalostmi o účetní jednotce získanými během ověřování účetní závěrky, zda je výroční zpráva sestavena v souladu s právními předpisy nebo zda se jinak tyto informace nejeví jako významně (materiálně) nesprávné. Pokud na základě provedených prací zjistíme, že tomu tak není, jsme povinni zjištěné skutečnosti uvést v naší zprávě.

V rámci uvedených postupů jsme v obdržných ostatních informacích nic takového nezjistili.

Tábor dne 29.6.2016

Auditorská společnost:

**ECO-Economic & Commercial Office s.r.o.**  
IČ: 63907828  
Oprávnění KAČR 0187  
Krátká 1083  
390 02 Tábor

Odpovědný auditor:

**Ing. Vladimír Pech**  
odpovědný auditor a jednatel  
Oprávnění KAČR č.0339



Ing. Romana Nohejlová

Člen auditorské skupiny ECO-Economic & Commercial Office s.r.o.

Zpráva byla zpracována ve čtyřech výtiscích, z toho tři výtisky pro statutární orgán společnosti a jeden k založení do spisu auditora. Všechny výtisky mají platnost originálu.

- Přílohy :
1. Rozvaha k 31.12.2015
  2. Výkaz zisku a ztráty k 31.12.2015
  3. Příloha k účetní závěrce za rok 2015
  4. Výroční zpráva za rok 2015

**Stanovisko k návrhu zprávy o ověření účetní závěrky  
obecně prospěšné společnosti PROSTOR PRO, o.p.s.**

Přítomni:

Za přezkoumávající společnost:

Ing. Vladimír Pech, auditor

Za PROSTOR PRO, o.p.s.:

David Petr, ředitel

Bc. Petr Bartoníček, finanční manažer

Statutární orgán PROSTOR PRO, o.p.s. byl seznámen se zahájením, průběhem a závěry ověření firmou ECO - Economic & Commercial Office s.r.o., souhlasí s předloženým návrhem zprávy o ověření účetní závěrky za období od 1.1.2015 do 31.12.2015 a obsah zprávy vzal na vědomí.

Zpráva byla projednána se statutárním orgánem PROSTOR PRO, o.p.s. dne: 11. 7. 2016

Zpráva předána statutárnímu orgánu PROSTOR PRO, o.p.s. dne: 11. 7. 2016

**ECO-Economic & Commercial**

**PROSTOR PRO, o.p.s.**



Ing. Vladimír Pech  
auditor, KA ČR 0339

David Petr  
ředitel

**PROSTOR PRO**  
obecně prospěšná společnost  
PROSTOR PRO, o.p.s.  
Čajkovského 1861  
500 09 Hradec Králové  
IČ: 70155577  
telefon: 495 262 202  
www.prostorpro.cz

# ROZVAHA pro nevýdělečné organizace

ve zjednodušeném rozsahu

ke dni 31.12.2015

(v celých tisících Kč)

IČ
7 0 1 5 5 5 7 7

Název a sídlo účetní jednotky

PROSTOR PRO, o.p.s.


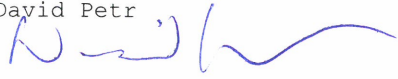

Čajkovského 1861

Hradec Králové

50009

Označení a	AKTIVA b	Stav k prvnímu dni účetního období 1	Stav k poslednímu dni účetního období 2
A.	Dlouhodobý majetek celkem (A.I. + A.II. + A.III. + A.IV.)	37	0
A. I.	Dlouhodobý nehmotný majetek celkem	19	19
A. II.	Dlouhodobý hmotný majetek celkem	204	204
A. III.	Dlouhodobý finanční majetek celkem	0	0
A. IV.	Oprávký k dlouhodobému majetku celkem	-186	-223
B.	Krátkodobý majetek celkem (B.I. + B.II. + B.III. + B.IV.)	122	105
B. I.	Zásoby celkem	0	0
B. II.	Pohledávky celkem	13	9
B. III.	Krátkodobý finanční majetek celkem	109	96
B. IV.	Jiná aktiva celkem	0	0
<b>AKTIVA CELKEM</b> (A. + B.)		159	105

Označení a	PASIVA b	Stav k prvnímu dni účetního období 3	Stav k poslednímu dni účetního období 4
A.	Vlastní zdroje celkem (A.I. + A.II.)	-821	-447
A. I.	Jmění celkem	-568	-726
A. II.	Výsledek hospodaření celkem	-253	279
B.	Cizí zdroje celkem (B.I. + B.II. + B.III. + B.IV.)	980	552
B. I.	Rezervy celkem	0	0
B. II.	Dlouhodobé závazky celkem	0	0
B. III.	Krátkodobé závazky celkem	820	479
B. IV.	Jiná pasiva celkem	160	73
<b>PASIVA CELKEM</b> (A. + B.)		159	105

Sestaveno dne: 9.5.2016	Podpisový záznam statutárního orgánu účetní jednotky nebo podpisový záznam fyzické osoby, která je účetní jednotkou 
Právní forma účetní jednotky obecně prospěšná společnost	Osoba odpovědná za účetnictví (jméno a podpis) David Petr 
Předmět podnikání poskytování sociálních služeb	Osoba odpovědná za účetní závěrku (jméno a podpis) Bc. Petr Bartoníček tel.: 495262202 linka: 

**VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY**

**pro nevýdělečné organizace  
ve zjednodušeném rozsahu  
ke dni 31.12.2015**

(v celých tisících Kč)

Název a sídlo účetní jednotky

PROSTOR PRO, o.p.s.

Čajkovského 1861

Hradec Králové




50009

IČ

7 0 1 5 5 5 7 7

Označení a	NÁKLADY b	Činnost		
		hlavní 1	hospodářská 2	celkem 3
A. I.	Spotřebované nákupy celkem	474		474
A. II.	Služby celkem	1 290		1 290
A. III.	Osobní náklady celkem	4 689		4 689
A. IV.	Daně a poplatky celkem			
A. V.	Ostatní náklady celkem	63		63
A. VI.	Odpisy, prodaný majetek, tvorba rezerv a opravných položek celkem	15		15
A.VII.	Poskytnuté příspěvky celkem			
A.VIII.	Daň z příjmů celkem			
	<b>NÁKLADY CELKEM (A.I. + A.II. + A.III. + A.IV. + A.V. + A.VI. + A.VII. + A.VIII.)</b>	<b>6 531</b>		<b>6 531</b>

Označení a	VÝNOSY b	Činnost		
		hlavní 1	hospodářská 2	celkem 3
B. I.	Tržby za vlastní výkony a za zboží celkem	2 691	210	2 901
B. II.	Změny stavu vnitroorganizačních zásob celkem			
B. III.	Aktivace celkem			
B. IV.	Ostatní výnosy celkem	270		270
B. V.	Tržby z prodeje majetku, zúčtování rezerv a opravných položek celkem			
B. VI.	Přijaté příspěvky celkem	551		551
B.VII.	Provozní dotace celkem	3 088		3 088
	<b>VÝNOSY CELKEM (B. I. + B. II. + B. III. + B. IV. + B. V. + B. VI. + B. VII.)</b>	<b>6 600</b>	<b>210</b>	<b>6 810</b>
C.	Výsledek hospodaření před zdaněním (VÝNOSY CELK. - NÁKLADY CELK.)	69	210	279
34.	Daň z příjmů	0		0
D.	Výsledek hospodaření po zdanění (C. - 34.)	69	210	279

Sestaveno dne: 9.5.2016	Podpisový záznam statutárního orgánu účetní jednotky nebo podpisový záznam fyzické osoby, která je účetní jednotkou 
Právní forma účetní jednotky obecně prospěšná společnost	Osoba odpovědná za účetnictví (jméno a podpis) David Petr 
Předmět podnikání poskytování sociálních služeb	Osoba odpovědná za účetní závěrku (jméno a podpis) Petr Bartoníček tel.: 495262202 linka: 

# Příloha k účetní závěrce podle § 39 vyhl. č. 504/2002 Sb.

## ODSTAVEC 1

Firma: PROSTOR PRO, o.p.s.

Sídlo: Čajkovského 1861, 50009 Hradec Králové

IČ: 70155577

Právní forma účetní jednotky: obecně prospěšná společnost

Předmět podnikání (popř. účel zřízení): sociální služby

Rozvahový den: 31.12.2015

Okamžik sestavení účetní závěrky: 9.5.2016

Datum vzniku účetní jednotky (popř. zahájení činnosti): 1.2.2000

V Hradec Králové

dne 27.3.2016

Osoba odpovědná za účetnictví (jméno a podpis):

Bc. Petr Bartoníček

Osoba odpovědná za účetní závěrku (jméno a podpis):

Bc. Petr Bartoníček

Podpisový záznam

Jména a příjmení členů statutárních orgánů:  
David Petr ředitel

Jména a příjmení členů dozorčích orgánů:  
dle výpisu z rejstříku ops

Popis organizační struktury ÚJ, popř. zásadní změny během ÚO:  
statutární orgán-ředitel-David Petr

## ODSTAVEC 3

Prům. přepočtený počet zaměstnanců během ÚO: 14 Osobní náklady: 4688210

Členové řídicích orgánů (počet): 4 Osobní náklady: 0

Odměny osobám, které jsou statutárním orgánem: 0

Odměny členům statutárních a dozorčích orgánů: 0

Výše vzniklých nebo sjednaných penzijních závazků bývalých členů

vyjmenovaných orgánů: 0

## ODSTAVEC 5

Použité obecné účetní zásady:

ÚJ účtuje v souladu s vyhláškou 504/2002 Sb., účetním obdobím je kalendářní rok

Použité účetní metody:

ÚJ nevytvořila opravné položky, ani rezervy. ÚJ nevytvořila

v průběhu roku zásoby a účtuje rovnou do spotřeby za použití metody B

ÚJ postupuje podle interních směrnic

Způsob oceňování:

ÚJ ocenuje majetek pořizovací cenou

Způsob odpisování:

ÚJ odepisuje shodně účetní a daňový odpis

## ODSTAVEC 7

Významné události, které se stanou mezi rozvahovým dnem a okamžikem sestavení účetní závěrky:

mezi rozvahovým dnem a okamžikem sestavení účetní závěrky nenastala žádná významná událost

## ODSTAVEC 8

Rozpis položek výkazu zisku a ztráty sestaveného podle přílohy č. 3 k vyhlášce 500/2002 Sb.:

V ý n o s y

Položka	částka
---------	--------

Tržby za prodej zboží	0,-
-----------------------	-----

Výkony	2.900.793,-
--------	-------------

Tržby z prodeje dlouh. maj. a materiálu	
---	--

IČ: 70155577

Ostatní provozní výnosy 3.908.892,-  
Převod provozních výnosů

N á k l a d y

Položka	částka
Náklady vynaložené na prodané zboží	0,-
Výkonová spotřeba	1.764.191,-
Osobní náklady	4.688.210,-
Daně a poplatky	
Odpisy DNM a DHM	15.000,-
Zůstatková cena prod. dlouh. maj. a mat.	
Změna stavu rezerv a opravných položek	
Ostatní provozní náklady	36.382,-
Převod provozních nákladů	

DOPLŇUJÍCÍ INFORMACE

Hospodářský výsledek hospodaření z hlavní činnosti je 0,- Kč  
hospodářský výsledek z hospodářské činnosti 91.050,-Kč, tj. činnost  
podléhající dani z příjmů