

VÝROČNÍ ZPRÁVA

ZA ROK 2012

dle zákona č. 563/1991 Sb. o účetnictví

Společnost : Krušnohorská poliklinika s.r.o.

Zastoupená: Ing. Hanou Soškovou – jednatelem společnosti

Se sídlem: Žižkova ul. 151
436 01 Litvínov

Obsah výroční zprávy:

- 1. Základní identifikační údaje o společnosti**
- 2. Řízení společnosti**
- 3. Předmět podnikání**
- 4. Informace o skutečnostech, které nastaly až po rozvahovém dni a jsou významné pro naplnění účelu výroční zprávy**
- 5. Předpokládaný vývoj činnosti účetní jednotky**
- 6. Aktivity v oblasti výzkumu a vývoje**
- 7. Aktivity v oblasti ochrany životního prostředí a pracovně právních vztahů**
- 8. Organizační složky podniku v zahraničí**
- 9. Zveřejňované údaje z výkazů rozvahy a zisku a ztráty**
- 10. Příloha účetní závěrky**
- 11. Výklad k uplynulému vývoji aktivit a finanční situace**
- 12. Výklad k předpokládanému vývoji aktivit a finanční situace**
- 13. Zpráva nezávislého auditora o účetní závěrce k 31. 12. 2012**
- 14. Zpráva o vztazích mezi vzájemně propojenými osobami k 31. 12. 2012**
- 15. Zpráva nezávislého auditora o ověření zprávy o vztazích a výroční zprávy za rok 2012**

I. Základní identifikační údaje o společnosti

Obchodní jméno:

Krušnohorská poliklinika s.r.o.

Zapsaná v obchodním rejstříku, vedeném Krajským soudem v Ústí nad Labem oddíl C, vložka 13301

Sídlo společnosti:

Žižkova ul. 151

436 01 Litvínov

Právní forma:

Společnost s ručením omezeným

IČO:

250 30 302

DIČ:

CZ 25030302

Vlastník:

Jediným 100% vlastníkem společnosti je město Litvínov

2. Řízení společnosti

➤ Valná hromada

➤ Statutární orgán

Ing. Jindřich Vinkler - odvolán z funkce jednatele společnosti 26.4.2013

Ing. Hana Sošková – jmenována do funkce jednatele společnosti 27.4.2013

Jednatel společnosti je oprávněn a povinen jednat jménem společnosti samostatně.

➤ Dozorčí rada

MUDr. Oldřich Vycpávek	- předseda DR
MUDr. Jiří Bišek	- místopředseda DR
JUDr. Jana Bauerová	- členka DR
MUDr. Pavel Vlasák	- člen DR
Tereza Beláková	- členka DR 28.8.2012 – odvolaná VH
Ing. Dušan Belák	- člen DR 29.8.2012 – jmenován VH

Organizační struktura dle činnosti

- *účetní střediska KPL s.r.o.*

- Komerční činnost – KPL s.r.o. - centrální středisko
- Poskytování zdravotní péče v nestátním zdravotním zařízení + § 52 zákona č. 108/2006 Sb.
- Poskytování sociálních služeb dle zákona č. 108/2006 Sb.
- Penziony pro seniory s možností pečovatelské služby

3. Předmět podnikání

- Realitní činnost
- Pronájem a půjčování věcí movitých
- Poskytování technických služeb
- Velkoobchod
- Specializovaný maloobchod
- Maloobchod použitým zbožím
- Činnost podnikatelských, finančních, organizačních a ekonomických poradců
- Kopírovací práce
- Služby v oblasti administrativní správy a služby organizačně hospodářské povahy u fyzických a právnických osob
- Správa a údržba nemovitostí
- Poskytování služeb pro zemědělství a zahradnictví
- Praní, žehlení, opravy a údržba oděvů, bytového textilu a osobního zboží
- Ubytovací služby
- Rozvod tepelné energie
- Montáž, opravy a revize vyhrazených elektrických zařízení
- Činnost účetních poradců, vedení účetnictví, vedení daňové evidence
- Poskytování zdravotní péče v nestátním zdravotnickém zařízení – následná ústavní péče na ošetrovatelských lůžkách, praktické lékařství pro dospělé
- Masérské, rekondiční a regenerační služby
- Domov pro seniory
- Sociální služby poskytované ve zdravotnických zařízeních ústavní péče
- Pečovatelská služba
- Domovy pro osoby se zdravotním postižením
- Výroba elektřiny

4. Informace o skutečnostech, které nastaly až po rozvahovém dni a jsou významné pro naplnění účelu výroční zprávy

Po rozvahovém dni nenastaly žádné významné skutečnosti.

5. Předpokládaný vývoj účetní jednotky

Účetní jednotka nepředpokládá v následujícím období změny ve vývoji své činnosti, aktiv či finančních prostředků.

6. Aktivity v oblasti výzkumu a vývoje

Vzhledem ke svému předmětu podnikání není společnost Krušnohorská poliklinika s.r.o. aktivní v žádné oblasti výzkumu ani vývoje.

7. Aktivity v oblasti ochrany životního prostředí a pracovně právních vztahů

Společnost Krušnohorská poliklinika s.r.o., nevyvíjí žádné významné aktivity v oblasti ochrany životního prostředí či pracovně právních vztahů.

Při své podnikatelské činnosti společnost dodržuje zákony, vyhlášky a normy související s ochranou životního prostředí.

Pracovně právní vztahy se řídí Zákoníkem práce a dalšími pracovně právními předpisy, kterými se upravují požadavky vyplývající z uzavřených pracovně právních vztahů jako je bezpečnost a ochrana zdraví při práci, cestovní náhrady, mzdy a platy a zaměstnanost atd.

8. Organizační složky podniku v zahraničí

Firma Krušnohorská poliklinika s.r.o. nemá v zahraničí žádné své organizační složky.

9. Zveřejňované údaje z rozvahy a výkazu zisku a ztráty

ROZVAHA
v přehledném zobrazení
ke dni 31.12.2012
(v českých Kč)

25030302

Jméno a příjmení, obchodní firma nebo jiný
název účetní jednotky
**Krušnohorská
poliklinika s.r.o.**

Sídlo nebo bydliště účetní jednotky a místo
podnikání IČ-1 se od bydliště
**Žižkova 151
436 01 Litvínov**

Označení a	AKTIVA b	Číslo řádku c	Běžné účetní období			Mínulé úč. období
			Brutto 1	Korekce 2	Netto 3	Netto 4
	AKTIVA CELKEM (ř. 02 + 03 + 31 + 63) = ř. 67	001				
A.	Pohledávky za upsaný základní kapitál	002				
B.	Dlouhodobý majetek (ř. 04 + 13 + 23)	003				
B. I.	Dlouhodobý nehmotný majetek (ř. 05 až 12)	004				
B. I. 1.	Zřizovací výdaje	005	47	-47		
2.	Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje	006				
3.	Software	007				
4.	Ocenitelná práva	008				
5.	Goodwill (+/-)	009				
6.	Jiný dlouhodobý nehmotný majetek	010				
7.	Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	011				
8.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek	012				
B. II.	Dlouhodobý hmotný majetek (ř. 14 až 22)	013				
B. II. 1.	Pozemky	014	2 829		2 829	2 829
2.	Stavby	015	162 987	-28 297	134 690	136 101
3.	Samostatné movité věci a soubory movitých věcí	016	26 214	-7 174	19 040	19 458
4.	Pěstební celky trvalých porostů	017				
5.	Dospělá zvířata a jejich skupiny	018				
6.	Jiný dlouhodobý hmotný majetek	019				
7.	Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	020	1 485		1 485	2 879
8.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek	021				
9.	Oceňovací rozdíl k nabytému majetku (+/-)	022				
B. III.	Dlouhodobý finanční majetek (ř. 24 až 30)	023				
B. III. 1.	Podíly v ovládaných a řízených osobách	024				
2.	Podíly v účetních jednotkách pod podstatným vlivem	025				
3.	Ostatní dlouhodobé cenné papíry a podíly	026				
4.	Půjčky a úvěry - ovládací a řídicí osoba, podstatný vliv	027				
5.	Jiný dlouhodobý finanční majetek	028				
6.	Požizovaný dlouhodobý finanční majetek	029				
7.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý finanční majetek	030				

Označení a	AKTIVA b	Číslo řádku c	Běžné účetní období			Mínulé úč. období
			Brutto 1	Korekce 2	Netto 3	Netto 4
C.	Oběžná aktiva (ř. 32 + 38 + 45 + 58)	031				
C. I.	Zásoby (ř. 33 až 38)	032				
C. I. 1.	Materiál	033				
2.	Nedokončená výroba a polotovary	034				
3.	Výrobky	035				
4.	Miada a ostatní zvířata a jejich skupiny	036				
5.	Zboží	037				
6.	Poskytnuté zálohy na zásoby	038				
C. II.	Dlouhodobé pohledávky (ř. 40 až 47)	039				
C. II. 1.	Pohledávky z obchodních vztahů	040				
2.	Pohledávky - ovládací a řídicí osoba	041				
3.	Pohledávky - podstatný vliv	042				
4.	Pohledávky za společníky, členy družstva a za účastníky sdružení	043				
5.	Dlouhodobé poskytnuté zálohy	044				
6.	Dohadné účty aktivní	045				
7.	Jiné pohledávky	046				
8.	Odloučená daňová pohledávka	047				
C. III.	Krátkodobé pohledávky (ř. 48 až 57)	048				
C. III. 1.	Pohledávky z obchodních vztahů	049	5 476		5 476	4 839
2.	Pohledávky - ovládací a řídicí osoba	050				
3.	Pohledávky - podstatný vliv	051				
4.	Pohledávky za společníky, členy družstva a za účastníky sdružení	052				
5.	Sociální zabezpečení a zdravotní pojištění	053				
6.	Stát - daňové pohledávky	054				
7.	Krátkodobé poskytnuté zálohy	055	1 386		1 386	1 319
8.	Dohadné účty aktivní	056	2 736		2 736	2 639
9.	Jiné pohledávky	057	789		789	801
C. IV.	Krátkodobý finanční majetek (ř. 58 až 62)	058				3 713
C. IV. 1.	Peníze	059	435		435	317
2.	Účty v bankách	060	2 679		2 679	3 396
3.	Krátkodobé cenné papíry a podíly	061				
4.	Požizovaný krátkodobý finanční majetek	062				
D. I.	Časové rozlišení (ř. 64 až 66)	063				25
D. I. 1.	Náklady příštích období	064	48		48	25
2.	Komplexní náklady příštích období	065				
3.	Příjmy příštích období	066				

Označení a	PASIVA b	Číslo řádku c	Stav v běžném účetním období 5	Stav v minulém účetním období 6
	PASIVA CELKEM (f. 68 + 85 + 118) = f. 001	067		
A.	Vlastní kapitál (f. 69 + 73 + 78 + 81 + 84)	068		
A. I.	Základní kapitál (f. 70 až 72)	069		
A. I. 1.	Základní kapitál	070	141 808	141 808
A. I. 2.	Vlastní akcie a vlastní obchodní podíly (-)	071		
A. I. 3.	Změny základního kapitálu (+/-)	072		
A. II.	Kapitálové fondy (f. 74 až 77)	073		
A. II. 1.	Emisní ážio	074		
A. II. 2.	Ostatní kapitálové fondy	075	1 211	1 211
A. II. 3.	Oceňovací rozdíly z přecenění majetku a závazků (+/-)	076		
A. II. 4.	Oceňovací rozdíly z přecenění při přeměnách (+/-)	077		
A. III.	Rezervní fondy, nedělitelný fond a ostatní fondy ze zisku (f. 79 + 80)	078		
A. III. 1.	Zákonný rezervní fond / Nedělitelný fond	079		
A. III. 2.	Statutární a ostatní fondy	080		
A. IV.	Výsledek hospodaření minulých let (f. 82 + 83)	081		
A. IV. 1.	Nerozdělený zisk minulých let	082		
A. IV. 2.	Neuhrazené ztráty minulých let (-)	083	-8 452	-8 001
A. V.	Výsledek hospodaření běžného účetního období (f. 01 - 69 - 73 - 78 - 81 - 85 - 118) = f. 60 výkazu zisku a ztráty v plném rozsahu	084		
B.	Cizí zdroje (f. 86 + 91 + 102 + 114)	085		
B. I.	Rezervy (f. 87 až 90)	086		
B. I. 1.	Rezervy podle zvláštních právních předpisů	087		
B. I. 2.	Rezerva na důchody a podobné závazky	088		
B. I. 3.	Rezerva na daň z příjmů	089		
B. I. 4.	Ostatní rezervy	090		
B. II.	Dlouhodobé závazky (f. 92 až 101)	091		
B. II. 1.	Závazky z obchodních vztahů	092		
B. II. 2.	Závazky - ovládající a řídicí osoba	093		
B. II. 3.	Závazky - podstatný vliv	094		
B. II. 4.	Závazky ke společníkům, členům družstva a k účastníkům sdružení	095		
B. II. 5.	Dlouhodobé přijaté zálohy	096		
B. II. 6.	Vydané dluhopisy	097		
B. II. 7.	Dlouhodobé směnky k úhradě	098		
B. II. 8.	Dohadné účty pasivní	099		
B. II. 9.	Jiné závazky	100		
B. II. 10.	Odložený daňový závazek	101		

Označení	PASIVA	Číslo řádku	Stav v běžném účetním období	Stav v minulém účetním období
a	b	c	5	6
B. III.	Krátkodobé závazky (f. 103 až 113)	102	7 865	7 307
B. III. 1.	Závazky z obchodních vztahů	103	1 884	1 695
2.	Závazky - ovládací a řídicí osoba	104		
3.	Závazky - podstatný vliv	105		
4.	Závazky ke společníkům, členům družstva a účastníkům sdružení	106		
5.	Závazky k zaměstnancům	107	856	755
6.	Závazky ze sociálního zabezpečení a zdravotního pojištění	108	645	602
7.	Stát - daňové závazky a dotace	109	115	-98
8.	Krátkodobé přijaté zálohy	110	2 730	3 150
9.	Vydané dluhopisy	111		
10.	Dohadné účty pasivní	112	1 139	989
11.	Jiné závazky	113	237	254
B. IV.	Bankovní úvěry a výpomoci (f. 115 až 117)	114	30 111	32 648
B. IV. 1.	Bankovní úvěry dlouhodobé	115		
2.	Krátkodobé bankovní úvěry	116		
3.	Krátkodobé finanční výpomoci	117		
C. I.	Časové rozlišení (f. 119 + 120)	118		42
C. I. 1.	Výdaje příštích období	119		42
2.	Výnosy příštích období	120		

Sestaveno dne:

28.5.2013

Právní forma účetní jednotky:

společnost s ručením omezeným

Předmět podnikání účetní jednotky:

správa a údržba nemovitostí

Podpisový záznam:

[Handwritten signature]



ke dni 31.12.2012

25030302

jméno a příjmení, obchodní firma nebo
jiný název účetní jednotky
**Krušnohorská
poliklinika s.r.o.**

Siřlo nebo bydliřtí účetní jednotky a
mířto podnikání (jř-li se od bydliřtí)
**Žiřkova 151
436 01 Litvínov**

Označení a	TEXT b	Číslo řádku c	Skutečnost v účetním období	
			běžném 1	minulém 2
I.	Tržby za prodej zboží	01		
A.		02		
+	Obchodní marže (f. 01 - 02)	03		
II.	Výkony (f. 05 až 07)	04		
II. 1.	Tržby za prodej vlastních výrobků a služeb	05	50 956	48 026
2.	Změna stavu zásob vlastní činnosti	06		
3.	Aktivace	07		
B.		08		
B. 1.		09	12 094	11 747
B. 2.		10	14 683	12 366
+	Přidaná hodnota (f. 03 + 04 - 08)	11		
C.		12		
C. 1.		13	17 070	16 475
C. 2.		14	149	151
C. 3.		15	5 956	5 396
C. 4.		16	1 015	1 126
D.		17	170	91
E.		18	3 926	3 883
III.	Tržby z prodeje dlouhodobého majetku a materiálu (f. 20 + 21)	19		138
III. 1.	Tržby z prodeje dlouhodobého majetku	20		138
III. 2.	Tržby z prodeje materiálu	21		
F.		22		167
F. 1.		23		167
F. 2.		24		
G.		25		
IV.	Ostatní provozní výnosy	26	8 185	7 573
H.		27	2 901	2 822
V.	Převod provozních výnosů	28		
I.		29		
*	Provozní výsledek hospodaření (f. 11 - 12 - 17 - 18 + 19 - 22 - (+/-25) + 26 - 27 + (-28) - (-29))	30	137	163

Označení a	TEXT b	Číslo řádku c	Skutečnost v účetním období	
			běžném 1	minulém 2
VI.	Tržby z prodeje cenných papírů a podílů	31		
J.		32		
VII.	Výnosy z dlouhodobého finančního majetku (ř. 34 až 36)	33		
VII. 1.	Výnosy z podílů v ovládaných a řízených osobách a v účetních jednotkách pod podstatným vlivem	34		
VII. 2.	Výnosy z ostatních dlouhodobých cenných papírů a podílů	35		
VII. 3.	Výnosy z ostatního dlouhodobého finančního majetku	36		
VIII.	Výnosy z krátkodobého finančního majetku	37		
K.		38		
IX.	Výnosy z přecenění cenných papírů a derivátů	39		
L.		40		
M.		41		
X.	Výnosové úroky	42	1	
N.		43	1 788	1 929
XI.	Ostatní finanční výnosy	44		30
O.		45	92	83
XII.	Převod finančních výnosů	46		
P.		47		
*	Finanční výsledek hospodaření (ř. 31 - 32 + 33 + 37 - 38 + 39 - 40 - (+/-41) + 42 + 43 + 44 - 45 + (-46) - (-47))	48		
Q.		49		
Q. 1.		50		
Q. 2.		51		
**	Výsledek hospodaření za běžnou činnost (ř. 30 + 46 - 49)	52		
XIII.	Mimořádné výnosy	53	11	17
R.		54		
S.		55		
S. 1.		56		
S. 2.		57		
*	Mimořádný výsledek hospodaření (ř. 53 - 54 - 55)	58		17
W.		59		
***		60		
****		61		

Sestaveno dne:

28.5.2013

Právní forma účetní jednotky:

společnost s ručením omezeným

Předmět podnikání účetní jednotky:

správa a údržba nemovitostí

Podpisový záznam:

[Handwritten signature]



10. Příloha účetní závěrky

Příloha k účetní závěrce k 31.12.2012

Příloha je sestavena dle vyhlášky 500/2002 Sb.

Obecné údaje

(1) Popis účetní jednotky:

Název: Krušnohorská poliklinika s.r.o.

Sídlo: Žižkova ul.č.p.151, Litvínov

Právní forma: společnost s ručením omezeným

Předmět podnikání:

- realitní činnost
- pronájem a půjčování věcí movitých
- poskytování technických služeb
- velkoobchod
- specializovaný maloobchod
- maloobchod použitým zbožím
- činnost podnikatelských, finančních, organizačních a ekonomických poradců
- kopírovací práce
- služby v oblasti administrativní správy a služby organizačně hospodářské povahy u fyzických a právnických osob
- správa a údržba nemovitostí
- poskytování služeb pro zemědělství a zahradnictví
- praní, žehlení, opravy a údržba oděvů, bytového textilu a osobního zboží
- ubytovací služby
- rozvod tepelné energie
- montáž, opravy a revize vyhrazených elektrických zařízení
- činnost účetních poradců, vedení účetnictví, vedení daňové evidence
- poskytování zdravotní péče v nestátním zdravotnickém zařízení - následná ústavní péče na ošetřovatelských lůžkách, praktické lékařství pro dospělé
- masérské, rekondiční a regenerační služby
- domov pro seniory
- sociální služby poskytované ve zdravotnických zařízeních ústavní péče
- pečovatelská služba
- domovy pro osoby se zdravotním postižením
- výroba elektřiny

Datum vzniku: 1. ledna 1998

Osoby, které se podílejí více než 20% na základním kapitálu společnosti:

Město Litvínov , IČO 002 66 027 100 %

Jména a příjmení členů statutárních a dozorčích orgánů dle zápisu v obchodním rejstříku ke dni 31.12.2012:

Jednatel:

Ing. Jindřich Vinkler, nar. 2.5.1969

K 26.4.2013 byl stávající jednatel odvolán, ke dni sestavení účetní závěrky je jednatelkou Ing. Hana Sošková, nar. 22.5.1955.

Dozorčí rada k 31.12.2012:

MUDr. Oldřich Vycpálek nar. 4.9.1955

MUDr. Jiří Biolék nar. 6.7.1949

JUDr. Jana Bauerová nar. 3.5.1946

Ing. Dušan Belák nar. 18.5.1958

MUDr. Pavel Vlasák nar. 27.5.1959

Změny a dodatky v obchodním rejstříku v uplynulém období:

V roce 2012 došlo ke změnám ve složení dozorčí rady, které ale dosud nebyly zapsány do OR. K 28.8.2012 byla odvolána Tereza Beláková, na její místo byl jmenován Ing. Dušan Belák.

(2) Název a sídlo jiných společností, v nichž má jednotka větší než 20% podíl na jejich jmění:

Nejsou.

(3) Údaje o zaměstnancích:

Průměrný počet zaměstnanců během účetního období: 66

Z toho řídicích pracovníků (management, ředitelé, náměstci, vedoucí organizačních složek):

1

Výše osobních nákladů, které byly vynaloženy na zaměstnance (v tis.Kč):

	zaměstnanci celkem		z toho vedoucí pracovníci	
	2012	2011	2012	2011
Počet zaměstnanců	66	67	1	1
Mzdové náklady	17 010	16 475	732	728
Soc. a zdrav. Pojištění	5 956	5 396	242	243
Sociální náklady	1015	1 126	12	16

Další odměny ostatních členů statutárních a dozorčích orgánů: 149 tis.Kč

(4) Výše půjček, úvěrů, poskytnutých záruk a ostatních plnění, jak v peněžní, tak v naturální formě akcionářům, společníkům, družstevníkům a členům statutárních dozorčích a řídicích orgánů (management, ředitelé, náměstci, vedoucí organizačních složek podniků) včetně bývalých členů těchto orgánů v úhrnné výši odděleně za jednotlivé kategorie osob:

Zaměstnancům jsou poskytovány půjčky pro překlenutí tíživé finanční situace (nebyly poskytovány jednateli ani členům dozorčí rady).

Jednateli společnosti byl poskytnut služební osobní automobil k použití též pro soukromé účely a dále příspěvek na telefonní poplatky. Náklady nad stanovený rámec hradí jednatel.

Informace o použitých účetních metodách,

obecných účetních zásadách a způsobech oceňování

(1) **Informace o aplikaci obecných účetních zásad, o použitých účetních metodách, způsobech oceňování a odpisování:**

Při určování konkrétních účetních postupů a metod se vycházelo zásadně ze zákona o účetnictví, vyhlášky 500/2002 a Českých účetních standardů pro podnikatele. Pro účtování o zásobách byl zvolen způsob A pro materiál, který se ukládá ve skladu. Materiál nakoupený pro přímou spotřebu je účtován přímo na příslušné nákladové účty.

(2)

(2.1) Způsob ocenění

a) zásob nakupovaných a vytvořených ve vlastní režii

Zásoby nakupované se oceňují pořizovacími cenami. Pořizovací cenou se v tomto případě rozumí cena, za kterou jsou zásoby skutečně pořízeny, to znamená včetně nákladů s jejich pořízením souvisejících. Ve vlastní režii nejsou zásoby vytvářeny.

b) hmotného a nehmotného dlouhodobého majetku vytvořeného vlastní činností

Společnost ve sledovaném období dlouhodobý majetek vlastní činností nevytvářela.

c) cenných papírů a majetkových účastí

Společnost nevlastní cenné papíry ani majetkové účasti.

d) příchovek a přírůstků zvířat

Nevyskytuje se.

(2.2) Způsob stanovení reprodukční pořizovací ceny u majetku oceněného v této ceně a pořízeného v průběhu účetního období:

Nebyla použita.

(2.3) Druhy vedlejších pořizovacích nákladů, které se obvykle zahrnují do pořizovacích cen nakupovaných zásob, a druhy nákladů zahrnované do cen zásob stanovených na úrovni vlastních nákladů:

Do pořizovací ceny se zahrnují vedlejší výdaje dle účetních předpisů.

- Vlastní náklady:
- a) přímý materiál
 - b) přímé mzdy
 - c) režijní náklady přímo spojené s výrobou

Používá se pro drobné stavební úpravy provedené vlastními silami.

(2.4) Podstatné změny způsobu oceňování, postupů odpisování a postupů účtování oproti předcházejícímu účetnímu období s uvedením důvodů těchto změn a vyčíslením peněžních částek těchto změn ovlivňujících výši majetku, závazků a hospodářského výsledku, pokud je možno je reálně stanovit:

K výše uvedeným změnám nedošlo.

(2.5) Způsob stanovení opravných položek k majetku, s uvedením zdroje informací pro stanovení opravných položek:

Opravné položky k zásobám budou tvořeny v případech, kdy ocenění v účetnictví převyší významně tržní hodnotu příslušných zásob.

Opravné položky k pohledávkám budou tvořeny k pohledávkám po splatnosti, a to ve výši, ve které lze dle analýzy platební schopnosti zákazníků předpokládat, že nebudou uhrazeny.

Opravné položky k dlouhodobému a krátkodobému finančnímu majetku budou tvořeny ve výši rozdílu mezi jejich tržní cenou a účetní hodnotou, pokud bude účetní hodnota významně vyšší než tržní ocenění. Tržní cenou se rozumí cena dosažená na veřejném kapitálovém trhu k poslednímu pracovnímu dni účetního období, případně cena stanovená odborným znalcem.

Pro účtování o opravných položkách byl určen brutto princip, tzn. v předchozím roce vytvořené opravné položky budou zúčtovány do výnosů, a tvorba opravných položek k jednotlivým aktivům bude k ročnímu rozvahovému dni zúčtována do nákladů.

V běžném roce nebylo o opravných položkách účtováno.

(2.6) Způsob sestavení odpisových plánů pro dlouhodobý majetek a použité odpisové metody při stanovení účetních odpisů:

Odpisový plán se řídí příslušnými ustanoveními zákona č.563/91 Sb. o účetnictví, Vyhlášky 500/2002 Sb, Českými účetními standardy podnikatele a zákonem č.586/92 Sb. o daních z příjmů, ve znění pozdějších předpisů. Společnost sestavuje odpisový plán jako podklad k vyčislení opravek odpisovaného majetku v průběhu jeho používání. V tomto plánu jsou určeny postupy odpisování pro jednotlivé odpisové skupiny s dobou odpisování dle zákona o daních z příjmů. Odpisový plán se v průběhu roku upravuje pouze za předpokladu, že bylo proúčtováno zvýšení ceny dlouhodobého majetku z důvodu technického zhodnocení.

(2.7) Způsob uplatnění při přepočtu údajů v cizích měnách na českou měnu (uplatnění směnných kurzů vyhlášených Českou národní bankou jako běžných či stálých kurzů s uvedením termínů jejich změn):

Společnost v uplynulém účetním období neúčtovala o cizích měnách.

Doplňující údaje k rozvaze a výkazu zisku a ztráty

(1) Významné položky, resp. skupiny položek z rozvahy nebo výkazu zisku a ztráty, jejichž uvedení je podstatné pro hodnocení finanční, majetkové a důchodové pozice podniku a pro analýzu výkazů a tyto informace nevyplývají přímo ani nepřímo z rozvahy a výkazu zisku a ztráty:

V roce 2012 byly společnosti poskytnuty následující dotace a dary:

❖ dotace z rozpočtu Města Litvínov

- neinvestiční dotace na provoz sociálních služeb 6.110 tis.Kč
- neinvestiční dotace na provoz chirurgických poraden 360 tis.Kč

❖ příspěvek poskytnutý na základě dohody s Úřadem práce na vzdělávací aktivity zaměstnanců v rámci projektu „Vzdělávejte se pro růst“

- úhrada mzdových nákladů po dobu kurzu 458 tis.Kč
- příspěvek na úhradu školení 376 tis.Kč

❖ **sponzorské dary na PNNP**

➤ Morana Litvinov s.r.o.	20 tis.Kč
➤ Litmos s.r.o.	20 tis.Kč
➤ SCA Hygiene products	31 tis.Kč

(2) **Významné události, které se stanou mezi datem účetní závěrky a datem, ke kterému jsou rozvaha a výkaz zisku a ztráty schváleny k předání mimo účetní jednotku:**

Nejsou známy.

(3)

(3.1) **Hmotný a nehmotný majetek kromě pohledávek.**

a) Hlavní skupiny (třídy) hmotného dlouhodobého majetku

skupina (třída)	pořizovací ceny (v tis.Kč)		oprávky (v tis.Kč)	
	2012	2011	2012	2011
stroje a zařízení	26 214	25 197	7 174	5 739
budovy, stavby	162 987	161 907	28 297	25 806
pozemky	2 829	2 829	0	0

b) Nehmotný majetek (v tis.Kč)

skupina (třída)	pořizovací ceny (v tis.Kč)		oprávky (v tis.Kč)	
	2012	2011	2012	2011
zřizovací výdaje	47	47	47	47

c) Majetek pořizovaný formou finančního pronájmu: Není.

d) Přehled o nejdůležitějších titulech pro přírůstky a úbytky dlouhodobého majetku podle jeho hlavních skupin (tříd) v návaznosti na rozvahu:

V průběhu roku 2012 byl pořízen zejména následující dlouhodobý majetek:

Přírůstky movitých věcí:

Osobní automobil Renault Scenic	358 tis. Kč
Oxygenoterapie	50 tis. Kč

Nejvýznamnější přírůstky nemovitostí:

V roce 2012 bylo provedeno technické zhodnocení budov v hodnotě 81 tis.Kč, z toho 42 tis.Kč na budově KPL a 39 tis.Kč na budově PNNP.

Úbytky dlouhodobého majetku:

V roce 2012 nedošlo k úbytku dlouhodobého majetku.

e) *Souhrnná výše majetku neuvedeného v rozvaze:*

V rozvaze není uváděn majetek, který vzhledem k nižší pořizovací ceně nespadá do kategorie dlouhodobého majetku.

f) *Hmotný majetek, který je zatížen zástavním právem (nemovitostí věcným břemenem) s uvedením povahy a formy tohoto zajištění:*

Na nemovitost a pozemky (PKH 638, Litvinov) bylo dne 26.9.2005 smluvně zřízeno zástavní právo k nemovitostem č. 3411/05/5087 k zajištění pohledávek vyplývajících ze Smlouvy o účelovém úvěru č.3409/05/5087 uzavřené s ČSOB. Stejně nemovitosti byly použity jako záruka pro nový investiční úvěr poskytnutý Komerční bankou.

g) *Majetek, jehož tržní ocenění je výrazně vyšší než ocenění v účetnictví:*

Není.

h) *Počet a nominální hodnota dlouhodobých majetkových cenných papírů a majetkových účastí v tuzemsku a v zahraničí podle jednotlivých druhů cenných papírů a emitentů a přehled o finančních výnosech plynoucích z vlastnictví těchto cenných papírů a účastí:*

Nejsou.

(3.2) Pohledávky

a) *Souhrnná výše pohledávek po lhůtě splatnosti (v tis.Kč)*

Pohledávky z obchod.styku tuzemské	2012	2011
CELKEM	5476	4839
Z toho: do lhůty splatnosti	4047	3098
do 30 dnů po splatnosti	216	411
30 - 90 dnů po splatnosti	142	261
90 - 180 dnů po splatnosti	174	172
nad 180 dnů po splatnosti	897	897

b) *Pohledávky k podnikům ve skupině:*

Nejsou.

c) *Pohledávky kryté podle zástavního práva nebo jištěné jiným způsobem, např. ručením jiného subjektu, s uvedením povahy a formy tohoto zajištění pro případ jejího nesplacení:*

Nejsou.

(3.3) Vlastní kapitál

a) *Popis změn vlastního kapitálu v průběhu účetního období:*

Vlastní kapitál ve výši 133 876 tis. Kč je tvořen následujícími položkami:

- a) základní kapitál.....141 808 tis.Kč
- b) kapitálové fondy..... 1 211 tis.Kč
- c) neuhrazená ztráta min.let..... - 8 452 tis.Kč
- d) ztráta roku 2012 - 691 tis.Kč

Vlastní kapitál se oproti předchozímu účetnímu období snížil o ztrátu běžného roku.

b) *Rozdělení zisku, popř. způsob úhrady ztráty, předcházejícího účetního období, event. návrh na rozdělení zisku běžného účetního období:*

Ztráta roku 2011 byla ponechána neuhrazená. O způsobu úhrady ztráty roku 2012 nebylo zatím rozhodnuto.

c) *Základní kapitál*

Podle výpisu z obchodního rejstříku činí základní kapitál 141 808 Kč a je plně splacen.

(3.4) Závazky

a) *Souhrnná výše závazků po lhůtě splatnosti (v tis. Kč)*

Závazky z obchod.styku	2012	2011
CELKEM	1.884	1695
Z toho: ve lhůtě splatnosti	1.884	1608
do 30 dnů po splatnosti	0	87
30 - 90 dnů po splatnosti	0	0
90 - 180 dnů po splatnosti	0	0
Nad 180 dnů po splatnosti	0	0

b) *Závazky k podnikům ve skupině:* Nejsou známy.

c) *Závazky kryté podle zástavního práva s uvedením povahy a formy jeho zajištění pro případ jeho nesplacení:*

V roce 2008 byl společnosti poskytnut Komerční bankou investiční úvěr, ze kterého byl uhrazen dříve poskytnutý úvěr od ČSOB a dále byl použit na rekonstrukci 5.NP v budově KPL. Jeho zůstatek k 31.12.2012 činil 10.719 tis. Kč.

V roce 2010 byl Komerční bankou poskytnut další investiční úvěr, a to na vybudování fotovoltaické elektrárny, ve výši 22.320 tis.Kč. K 31.12.2012 zbývá uhradit 19.392 tis.Kč.

d) *Závazky (peněžní i nepeněžní) nevyúčtované v účetnictví a neuvedené v rozvaze:*
Nejsou.

(3.5) Jednotlivě zákonné a ostatní (účetní) rezervy odděleně za jejich tvorbu a čerpání s uvedením počátečního stavu příslušné rezervy na začátku účetního období:

Rezervy nebyly tvořeny, k jejich tvorbě nebyl shledán důvod.

(3.6) Výnosy z běžné činnosti rozvržené podle hlavních činností podniku v členění na tuzemsko a zahraničí:

Veškeré výnosy byly dosaženy v tuzemsku v rámci hlavní činnosti.


(3.7) Celkové výdaje vynaložené za účetní období na výzkum a vývoj:

Nebyly vynakládány.

(3.8.) Náklady na povinný audit

Náklady na audit činily 34 tis.Kč, jiné služby auditor společnosti neposkytoval.

Zpracovala Ing. Petra Chloupková dne 28.5.2013

Jednatelka: 
Ing. Hana Sošková



11. Výklad k uplynulému vývoji aktivit a finanční situace

Výnosy společnosti

Největší podíl výnosů představují pro společnost:

- příjmy od zdravotních pojišťoven,
- tržby za poskytované zdravotní a sociální služby
- tržby z pronájmu nebytových prostor a tržby za poskytované služby s tím související

Náklady společnosti

- v nákladech společnosti se nachází položky za materiál, energie a služby, které společnost pro své nájemce nakoupí a ihned přeúčtuje k úhradě. Tyto náklady jsou souvztažné, přibližně ve stejné výši, zahrnuté rovněž do výnosů
- dále má společnost v nákladech položky, které již dále nepřeučtovává jako jsou např. náklady na revize, opravy, pojištění, ekonomické a právní služby, náklady na školení, inzerci, reklamu, poštovné apod.
- poměrně velkou část ostatních provozních nákladů tvoří přeúčtované DPH. Společnost KPL s.r.o. mimo jiné provozuje i činnosti, které nejsou předmětem DPH (sociální lůžka, zdravotní péče, příjmy od zdravotních pojišťoven, provozování sociálních služeb). Vzhledem k tomu, že je společnost plátcem daně z přidané hodnoty má nárok si uplatnit DPH na vstupu. Dle zákona je možné si DPH uplatnit pouze ve výši, která je stanovena koeficientem, který je poměrem mezi příjmy podléhající DPH a příjmy osvobozenými od DPH. Vzniklý rozdíl, který nelze v rámci daného období uplatnit u FÚ je tedy nutné přeúčtovat (provést vyúčtování účtu na němž je DPH vedeno jako závazek či pohledávka vůči státu) jako „neuznatelné DPH“ do nákladů společnosti
- významnou položkou nákladů jsou odpisy hmotného majetku. Výše odpisu vytváří téměř každoročně účetní ztrátu, která negativně zkresluje pohled na hospodaření společnosti. Největší objem tvoří odpisy budov, které společnost rámci stanovených disponibilních finančních prostředků technicky zhodnocuje a modernizuje. V tomto trendu chce společnost i nadále pokračovat
- další položku v nákladech společnosti tvoří splácení úvěrů. Vzhledem k tomu, že společnost není zainteresována v žádných finančních operacích, výše splátek i úroků se tak promítne ve

formě ztráty v hospodářském výsledku z finančních operací. Své závazky vůči bance (splátky vě. úroků) splácí společnost včas a v plné výši

Poskytnuté dotace a dary

Neinvestiční dotace z rozpočtu Města Litvínov

- na provoz sociálních služeb 6.110 tis.
- na provoz poraden 360 tis.

Odpisy společnosti

Daňové odpisy celkem za rok 2012 4 868 941,00

Účetní odpisy celkem za rok 2012 3 925 575,00

Rozdíl mezi účetními a daňovými odpisy za rok 2012 943 366,00

Hospodářský výsledek

- společnost hospodařila se ztrátou ve výši 702 tis Kč
- hlavní podíl na výši ztráty z podnikání má velký objem nákladů spojený s odpisy hmotného majetku ve výši 3 926 tis. Kč, jejichž nárůst je ovlivněn především aktivní činností společnosti v rámci investiční činnosti a modernizace budov KPL a PNNP
- významnou položkou ovlivňující výši nákladů společnosti tvoří splácení investičního úvěru
- příjmy společnosti za poskytování následné péče na ošetrovatelských lůžkách jsou z velké části ovlivněny platební morálkou zdravotních pojišťoven. Společnost se i přes plán bude snažit o co nejvyšší možné snížení ztráty a o vyrovnané hospodaření

12. Výklad k předpokládanému vývoji aktivit a finanční situace

V roce 2013 bude příjmová složka společnosti ovlivněna příjmy plynoucími ze služeb poskytovaných v NZZ, sociálních služeb, platební morálkou zdravotních pojišťoven, příjmy z pronájmu nebytových prostor a příjmů z provozování FVE.

Na základě současného dění ve zdravotnictví, úhradové vyhlášky a dalších výrazných změn souvisejících s úhradou za zdravotní péči, lze předpokládat výrazný propad ve výnosech od

zdravotních pojišťoven. Další vliv na výši výnosů (pro rok 2014) za poskytování služeb v NZZ bude mít plánované zrušení regulačních poplatků.

Nemalou měrou se na výnosech společnosti také odrazí příjmy z provozu FVE, které ze strany státu ovlivní především:

- **restriktivní opatření**
 - daň vybíraná srážkou ve výši 26%, která je společností ČEZ, Distribuce a.s. prováděna podle hlavy III zákona č. 180/2005 Sb., o podpoře výroby elektřiny z obnovitelných zdrojů energie a změně některých zákonů. Při správě odvodů se postupuje podle daňového řádu (§ 7h odst. 2 zákona o OZE), odvod je příjmem státního rozpočtu (§ 7i zákona o OZE)
- **legislativní opatření**
 - zajištění ekologické likvidace solárních panelů (novelizovaný zákon o odpadech 185/2011 Sb., §37p, odst. 2 zákona)
 - z důvodu legislativní kázně, tj. vyhlášky 80/2010 Sb. ze dne 18.3.2010 o stavu nouze v elektroenergetice a obsahových náležitostech havarijního plánu je nutné instalovat řízení výkonu instalované FVE. Tento požadavek je povinný od 06/2013. Investice ve výši cca 280 tis.
- **doporučená opatření**
 - na doporučení servisní společnosti bylo instalováno monitorovací zařízení pro monitoring stavu vyrobené energie a stavu instalovaných solárních střídačů. Investice ve výši cca 100 tis.

Vzhledem k výše uvedeným skutečnostem, které jsou společností k dnešnímu datu známa se KPL s.r.o. pokusi zavést úsporná opatření, která budou alespoň z části reflektovat předpokládané snížení výnosů, tudíž není předpoklad, že dojde k navýšení či výrazným změnám v nákladech.

Plánované projekty pro rok 2013

Opravy a udržování – ostatní

Budova KPL s.r.o.

- I. etapa výměny stávajících oken za plastová okna v objektech KPL (SO003, SO001,SO002,SO004) – cca 1.500 tis. (předpokládaná cílová částka výměny cca 5.000tis. bude rozložena do třech etap probíhající v období 2013-2015)
- oprava střechy budov KPL – cca 300 tis.

celkem: 1.800 tis.

Penzion s pečovatelskou službou U Bílého sloupu 2088

- výměna stávajících ležatých rozvodů ÚT a TUV v topném kanálu včetně uzavíracích armatur – cca 80 tis.
- výměna stávajících svislých rozvodů (stupaček) SV a TUV v celém objektu – cca 350 tis.
- vymalování společných prostor v celém objektu – cca 80 tis.

celkem: 510 tis.

Penzion s pečovatelskou službou Vodní 872

- vymalování společných prostor v celém objektu – cca 80 tis.
- I. etapa výměny stávajících oken za plastová okna v objektu – cca 500 tis. (předpokládaná cílová částka výměny cca 1.000 tis. bude rozložena do dvou etap v období 2013-2014)

celkem: 580 tis.

Penzion s pečovatelskou službou Podkrušnohorská 1591

- výměna stávajících rozvodů SV a TUV v celém objektu – cca 270 tis.
- vymalování společných prostor v celém objektu – cca 40 tis.
- výměna stávajících oken v suterénu (nyní fix, nelze větrat) – cca 40 tis.
- oprava anglických dvorků (zatéká do suterénu) – 30 tis.

celkem: 380 tis.

Plán investic pro rok 2013

Budova Krušnohorské polikliniky s.r.o

- instalace dálkového ovládací řízení FVE – (podmínka ČEZ)
- modernizace bezpečnostního systému budovy KPL s.r.o.
- instalace aktivního hromosvodu – z důvodu ochrany FVE

13. Zpráva nezávislého auditora

ZPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDITORA **o ověření účetní závěrky**

Příjemce

Název: Krušnohorská poliklinika s.r.o.
Sídlo: Žižkova ul. č.p. 151, Litvínov
PSČ 436 01
IČ: 250 30 302

Auditor

Ing. Dagmar Švecová, auditorské oprávnění č.1183
Sadová 275
431 56 Mašřov

Prověřované období

1.1.2012 - 31.12.2012

Datum zprávy auditora

3. června 2013

Provedli jsme audit přiložené účetní závěrky společnosti Krušnohorská poliklinika s.r.o., která se skládá z rozvahy k 31.12.2012, výkazu zisku a ztráty za rok končící 31.12.2012 a přílohy této účetní závěrky, která obsahuje popis použitých podstatných účetních metod a další vysvětlující informace. Údaje o společnosti Krušnohorská poliklinika s.r.o. jsou uvedeny v příloze této účetní závěrky.

Odpovědnost statutárního orgánu účetní jednotky za účetní závěrku

Statutární orgán společnosti Krušnohorská poliklinika s.r.o. 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 auditorскими 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, nikoli vyjádřit se k účinnosti vnitřního kontrolního systému účetní jednotky. Audit též zahrnuje posouzení vhodnosti použitých účetních metod, přiměřenosti účetních odhadů provedených vedením i 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 Krušnohorská poliklinika s.r.o. k 31.12.2012 a nákladů a výnosů a výsledku jejího hospodaření za rok končící 31.12.2012 v souladu s českými účetními předpisy.




Ing. Dagmar Švecová

14. Zpráva o vztazích mezi vzájemně propojenými osobami

Zpráva o vztazích mezi vzájemně propojenými osobami k 31.12.2012

dle § 66a, odstavce 9 obchodního zákoníku

Článek I.

Ovládající osoby :

Ovládaná osoba: Krušnohorská poliklinika s.r.o.
Zastoupená Ing. Jindřichem Vinklerem, jednatelem společnosti
Sídlo: Žižkova ul. 151, 436 01 Litvínov
IČ 250 30 302

Ovládající osoba: Městský úřad Litvínov
Sídlo: nám. Míru 11, 436 91 Litvínov
IČ 26 60 27

Vlastnický podíl: Město Litvínov je 100% vlastníkem společnosti Krušnohorská poliklinika s.r.o.

Článek II.

Osoby ovládané stejnou ovládající osobou

SPOLEČNOSTI, VE KTERÝCH MÁ OVLÁDAJÍCÍ OSOBA VĚTŠINOVÝ PODÍL (100%):

- BUSINESS CENTRE LITVÍNOV, S.R.O. (100%)
- KRUŠNOHORSKÁ POLIKLINIKA S.R.O. (100%)
- CITADELA VI. S.R.O. (100%)
- SPORTAS, S.R.O. (100%)
- TECHNICKÉ SLUŽBY LITVÍNOV S.R.O. (100%)

SPOLEČNOSTI, VE KTERÝCH MÁ OVLÁDAJÍCÍ OSOBA MENŠINOVÝ PODÍL:

- DOPRAVNÍ PODNIK MĚST MOSTU A LITVÍNOV, A.S. (34,41%)
- HC VERVA LITVÍNOV, A.S. (22,14%)
- SEVEROČESKÁ VODÁRENSKÁ SPOLEČNOST A.S. (2,57%)
- PODKRUŠNOHORSKÉ TECHNICKÉ MUZEUM, O.P.S. (VKLAD VE VÝŠI 10 TIS.)

OSTATNÍ ORGANIZACE A ZAŘÍZENÍ MĚSTA:

- MŠ, GORKÉHO 1614, LITVÍNOV
- ZŠ S ROZŠÍŘENOU VÝUKOU JAZYKŮ A MŠ, PODKRUŠNOHORSKÁ 1589, LITVÍNOV
- ZŠ A MŠ, RUSKÁ 2059, LITVÍNOV
- ZŠ A MŠ, PŘÁTELSTVÍ 160, LITVÍNOV - JANOV
- ZŠ, MLÁDEŽNICKÁ 220, LITVÍNOV - HAMR
- ZÁKLADNÍ ŠKOLA SPECIÁLNÍ, ŠAFAŘÍKOVA 991, LITVÍNOV
- ZÁKLADNÍ UMĚLECKÁ ŠKOLA, HORSKÁ 296, LITVÍNOV
- STŘEDNÍ ODBORNÁ ŠKOLA PRO OCHRANU A OBNOVU ŽIVOTNÍHO PROSTŘEDÍ
- SCHOLA HUMANITAS, UKRAJINSKÁ 379, LITVÍNOV
- MĚSTSKÁ KNIHOVNA, SOUKENICKÁ 982, LITVÍNOV

Článek III.

Smlouvy uzavřené mezi ovládajícími a ovládanými osobami v roce 2012

MÚ Litvínov se sídlem v Litvínově

Krušnohorská poliklinika Litvínov s.r.o. poskytuje MÚ v Litvínově dodavatelsky služby – praní prádla a jednorázový pronájem nebytových prostor (konání voleb) a to na základě obvyklých tržních cen.
V roce 2012 činily tržby z prodeje služeb 5 tis. Kč.

Na základě uzavření smlouvy poskytlo Město Litvínov Krušnohorské poliklinice s.r.o. pro rok 2012

- **neinvestiční dotaci na provoz sociálních služeb ve výši 6.110 tis. Kč**
- **neinvestiční dotaci na zajištění a provoz poraden ve výši 360 tis. Kč**

MÚ Litvínov poskytuje Krušnohorské poliklinice s.r.o. dodavatelsky služby – odvoz odpadů a to na základě obvyklých tržních cen.
V roce 2012 uhradila společnost KPL s.r.o. za tyto služby 35 tis. Kč.

HC Verva Litvínov

Krušnohorská poliklinika Litvínov poskytuje společnosti HC Verva dodavatelsky služby - zdravotnické služby a regenerační procedury a to na základě obvyklých tržních cen.
V roce 2012 činily tržby z prodeje služeb 84 tis. Kč.

Dále KPL s.r.o. poskytuje společnosti HC Verva pronájem bytových prostor, a to na základě obvyklých tržních cen.
V roce 2012 činily tržby z prodeje služeb 122 tis. Kč.

Městská knihovna Litvínov

Krušnohorská poliklinika Litvínov poskytuje Městské knihovně Litvínov dodavatelsky služby – praní prádla a to na základě obvyklých tržních cen.
V roce 2012 činily tržby z prodeje služeb 3 tis. Kč.

Dopravní podnik měst Mostu a Litvínov

Krušnohorská poliklinika Litvínov poskytuje Dopravnímu podniku měst Most a Litvínov pronájem nebytových prostor, a to na základě obvyklých tržních cen.
V roce 2012 činily tržby z prodeje služeb 49 tis. Kč.

Ostatní společnosti

Mezi ostatními společnostmi s podílem MÚ Litvínov a Krušnohorskou poliklinikou s.r.o. nebyly uzavřeny žádné smluvní vztahy.

Veškeré obchodní vztahy mezi výše uvedenými společnostmi, probíhaly za běžných obchodních podmínek a běžné ceny a společnosti Krušnohorská poliklinika s.r.o., z těchto vztahů nevzniká žádná újma.

V Litvínově dne 29.3.2013

Ing. Jindřich Vinkler
jednatel společnosti



15. Zpráva nezávislého auditora o ověření zprávy o vztazích a výroční zprávy za rok 2012

ZPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDITORA

o zprávě o vztazích mezi propojenými osobami a o výroční zprávě

Příjemce

Název: Krušnohorská poliklinika s.r.o.
Sídlo: Žižkova ul. č.p. 151, Litvínov
PSC 436 01
IČ : 250 30 302

Auditor

Ing. Dagmar Švecová, auditorské oprávnění č.1183
Sadová 275
431 56 Mašťov

Prověřované období

1.1.2012 - 31.12.2012

Datum zprávy auditora

30. července 2013

Zpráva o zprávě o vztazích mezi propojenými osobami

Ověřili jsme věcnou správnost údajů uvedených ve zprávě o vztazích mezi propojenými osobami společnosti Krušnohorská poliklinika s.r.o. za rok končící 31.12.2012. Za sestavení této zprávy o vztazích je zodpovědný statutární orgán společnosti Krušnohorská poliklinika s.r.o. Naším úkolem je vydat na základě provedeného ověření stanovisko k této zprávě o vztazích.

Ověření jsme provedli v souladu s AS č.56 Komory auditorů České republiky. Tento standard vyžaduje, abychom plánovali a provedli ověření s cílem získat omezenou jistotu, že zpráva o vztazích neobsahuje významné (materiální) nesprávnosti. Ověření je omezeno především na dotazování pracovníků společnosti a na analytické postupy a výběrovým způsobem provedené prověření věcné správnosti údajů. Proto toto ověření poskytuje nižší stupeň jistoty než audit. Audit jsme neprováděli, a proto nevyjadřujeme výrok auditora.

Na základě našeho ověření jsme nezjistili žádné skutečnosti, které by nás vedly k domněnce, že zpráva o vztazích mezi propojenými osobami společnosti Krušnohorská poliklinika s.r.o. za rok končící 31.12.2012 obsahuje významné (materiální) věcné nesprávnosti.

Zpráva o výroční zprávě

Ověřili jsme též soulad výroční zprávy společností Krušnohorská poliklinika s.r.o. k 31.12.2012 s účetní závěrkou, která je obsažena v této výroční zprávě. Za správnost výroční zprávy je zodpovědný statutární orgán společnosti Krušnohorská poliklinika s.r.o. Naším úkolem je vydat na základě provedeného ověření výrok o souladu výroční zprávy s účetní závěrkou.

Ověření jsme provedli v souladu s mezinárodními auditorskými standardy a souvisejícími aplikačními doložkami Komory auditorů České republiky. Tyto standardy vyžadují, aby auditor naplánoval a provedl ověření tak, aby získal přiměřenou jistotu, že informace obsažené ve výroční zprávě, které popisují skutečnosti, jež jsou též předmětem zobrazení v účetní závěrce, jsou ve všech významných (materiálních) ohledech v souladu s příslušnou účetní závěrkou. Jsme přesvědčeni, že provedené ověření poskytuje přiměřený podklad pro vyjádření výroku auditora.

Podle našeho názoru jsou informace uvedené ve výroční zprávě společnosti Krušnohorská poliklinika s.r.o. k 31.12.2012 ve všech významných (materiálních) ohledech v souladu s výše uvedenou účetní závěrkou.

Auditor:

Ing. Dagmar Švecová, oprávnění č. 1183

