

VÝROČNÍ ZPRÁVA

ZA ROK 2014

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

Datum zpracování: 10. 6. 2015

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. 2014**
- 14. Zpráva o vztazích mezi vzájemně propojenými osobami k 31. 12. 2014**
- 15. Zpráva nezávislého auditora o ověření zprávy o vztazích a výroční zprávy za rok 2014**

1. 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. 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 Biolek	- místopředseda DR
JUDr. Jana Bauerová	- členka DR
MUDr. Pavel Vlasák	- člen DR
Ing. Dušan Belák	- člen DR

Hlavní činnosti společnosti

- Komerční činnost – pronájem nebytových prostor
- Poskytování zdravotní péče v nestátním zdravotním zařízení + § 52 zákona č. 108/2006 Sb.
- Poskytování sociálních služeb dle zákona č. 108/2006 Sb.
- Provozování penzionů s pečovatelskou službou

Účetní (nákladová) střediska společnosti

- Krušnohorská poliklinika s.r.o. - Žižkova ul. 151
- DPS Naděje I.
- Podkrušnohorská nemocnice následné péče
- Sociální zdravotní lůžka Naděje II
- Pečovatelská služba
- Penzion Vodní
- Penzion U Bílého sloupu
- Penzion PKH
- FVE
- Prodej tepla (na základě licence)

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

VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY v plném rozsahu

ke dni 31. 12. 2014

Označení a	TEXT b	Číslo řádku c	Skutečnost v účetním období	
			běžném 1	minulém 2
I.	Tržby za prodej zboží	01		
A.	Náklady vynaložené na prodané zboží	02		
+	Obchodní marže (ř. 01 - 02)	03		
II.	Výkony (ř. 05 až 07)	04	48 297	47 131
II. 1.	Tržby za prodej vlastních výrobků a služeb	05	48 297	47 131
2.	Změna stavu zásob vlastní činnosti	06		
3.	Aktivace	07		
B.	Výkonová spotřeba (ř. 09 + 10)	08	19 922	24 332
B. 1.	Spotřeba materiálu a energie	09	10 472	12 335
B. 2.	Služby	10	9 450	11 997
+	Přidaná hodnota (ř. 03 + 04 - 08)	11	28 375	22 799
C.	Osobní náklady (ř. 13 až 16)	12	26 759	25 072
C. 1.	Mzdové náklady	13	19 067	17 842
C. 2.	Odměny členům orgánů společnosti a družstva	14	149	149
C. 3.	Náklady na sociální zabezpečení a zdravotní pojištění	15	6 466	6 035
C. 4.	Sociální náklady	16	1 077	1 046
D.	Daně a poplatky	17	172	174
E.	Odpisy dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku	18	3 768	3 793
III.	Tržby z prodeje dlouhodobého majetku a materiálu (ř. 20 + 21)	19	1	1
III. 1.	Tržby z prodeje dlouhodobého majetku	20		
III. 2.	Tržby z prodeje materiálu	21	1	1
F.	Zůstatková cena prodaného dlouhodobého majetku a materiálu (ř. 23 + 24)	22		
F. 1.	Zůstatková cena prodaného dlouhodobého majetku	23		
F. 2.	Prodaný materiál	24		
G.	Změna stavu rezerv a opravných položek v provozní oblasti a komplexních nákladů příštích období (+/-)	25	110	
IV.	Ostatní provozní výnosy	26	6 601	6 430
H.	Ostatní provozní náklady	27	1 833	4 526
V.	Převod provozních výnosů	28		
I.	Převod provozních nákladů	29		
*	Provozní výsledek hospodaření [ř. 11 - 12 - 17 - 18 + 19 - 22 - (+/-25) + 26 - 27 + (-28) - (-29)]	30	2 334	-4 335

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.	Prodané cenné papíry a podíly	32		
VII.	Výnosy z dlouhodobého finančního majetku (ř. 34 až 36)	33		
1. VII.	Výnosy z podílů v ovládaných a řízených osobách a v účetních jednotkách pod podstatným vlivem	34		
2. VII.	Výnosy z ostatních dlouhodobých cenných papírů a podílů	35		
3. VII.	Výnosy z ostatního dlouhodobého finančního majetku	36		
VIII.	Výnosy z krátkodobého finančního majetku	37		
K.	Náklady z finančního majetku	38		
IX.	Výnosy z přecenění cenných papírů a derivátů	39		
L.	Náklady z přecenění cenných papírů a derivátů	40		
M.	Změna stavu rezerv a opravných položek ve finanční oblasti (+/-)	41		
X.	Výnosové úroky	42		
N.	Nákladové úroky	43	1 485	1 640
XI.	Ostatní finanční výnosy	44		
O.	Ostatní finanční náklady	45	46	76
XII.	Převod finančních výnosů	46		
P.	Převod finančních nákladů	47		
*	Finanční výsledek hospodaření [ř. 31 - 32 + 33 + 37 - 38 + 39 - 40 - (+/-41) + 42 - 43 + 44 - 45 + (-46) - (-47)]	48	-1 531	-1 716
Q.	Daň z příjmů za běžnou činnost (ř. 50 + 51)	49		-60
Q. 1.	- splatná	50		-60
Q. 2.	- odložená	51		
**	Výsledek hospodaření za běžnou činnost (ř. 30 + 48 - 49)	52	803	-5 991
XIII.	Mimořádné výnosy	53		13
R.	Mimořádné náklady	54		
S.	Daň z příjmů z mimořádné činnosti (ř. 56 + 57)	55		
S. 1.	- splatná	56		
S. 2.	- odložená	57		
*	Mimořádný výsledek hospodaření (ř. 53 - 54 - 55)	58		13
W.	Převod podílu na výsledku hospodaření společníkům (+/-)	59		
***	Výsledek hospodaření za účetní období (+/-) (ř. 52 + 58 - 59)	60	803	-5 978
****	Výsledek hospodaření před zdaněním (+/-) (ř. 30 + 48 + 53 - 54)	61	803	-6 038

ROZVAHA v plném rozsahu
ke dni 31. 12. 2014

Označení a	AKTIVA b	Číslo řádku c	Běžné účetní období			Minulé úč. období
			Brutto 1	Korekce 2	Netto 3	Netto 4
	AKTIVA CELKEM (ř. 02 + 03 + 31 + 63) = ř. 67	001	208 748	-43 188	165 560	163 443
A.	Pohledávky za upsaný základní kapitál	002				
B.	Dlouhodobý majetek (ř. 04 + 13 + 23)	003	194 196	-43 078	151 118	154 159
B. I.	Dlouhodobý nehmotný majetek (ř. 05 až 12)	004	47	-47		
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	194 149	-43 031	151 118	154 159
B. II. 1.	Pozemky	014	2 829		2 829	2 829
2.	Stavby	015	164 871	-33 334	131 537	133 417
3.	Samostatné movité věci a soubory movitých věcí	016	26 449	-9 697	16 752	17 913
4.	Pěstitelské celky trvalých porostů	017				
5.	Dospělá zvířata a jejich skupiny	018				
6.	Jiný dlouhodobý hmotný majetek	019				
7.	Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	020				
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 - ovládající 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			Minulé úč. období
			Brutto 1	Korekce 2	Netto 3	Netto 4
C.	Oběžná aktiva (ř. 32 + 39 + 48 + 58)	031	14 524	-110	14 414	9 216
C. I.	Zásoby (ř. 33 až 38)	032				
C. I. 1.	Materiál	033				
2.	Nedokončená výroba a polotovary	034				
3.	Výrobky	035				
4.	Mladá 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 - ovládající 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.	Odložená daňová pohledávka	047				
C. III.	Krátkodobé pohledávky (ř. 49 až 57)	048	10 306	-110	10 196	8 578
C. III. 1.	Pohledávky z obchodních vztahů	049	4 121	-110	4 011	3 990
2.	Pohledávky - ovládající 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	3 453		3 453	1 244
8.	Dohadné účty aktivní	056	1 978		1 978	2 616
9.	Jiné pohledávky	057	754		754	728
C. IV.	Krátkodobý finanční majetek (ř. 59 až 62)	058	4 218		4 218	3 114
C. IV. 1.	Peníze	059	291		291	357
2.	Účty v bankách	060	3 927		3 927	281
3.	Krátkodobé cenné papíry a podíly	061				
4.	Požizovaný krátkodobý finanční majetek	062				
D. I.	Časové rozlišení (ř. 64 až 66)	063	28		28	68
D. I. 1.	Náklady příštích období	064	28		28	68
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 (ř. 68 + 85 + 122) = ř. 001	067	165 560	163 443
A.	Vlastní kapitál (ř. 69 + 73 + 80 + 83 + 87)	068	128 701	127 898
A. I.	Základní kapitál (ř. 70 až 72)	069	141 808	141 808
A. I. 1.	Základní kapitál	070	141 808	141 808
2.	Vlastní akcie a vlastní obchodní podíly (-)	071		
3.	Změny základního kapitálu (+/-)	072		
A. II.	Kapitálové fondy (ř. 74 až 79)	073	1 211	1 211
A. II. 1.	Ážio	074		
2.	Ostatní kapitálové fondy	075	1 211	1 211
3.	Oceňovací rozdíly z přecenění majetku a závazků (+/-)	076		
4.	Oceňovací rozdíly z přecenění při přeměnách obchodních korporací (+/-)	077		
5.	Rozdíly z přeměn obchodních korporací (+/-)	078		
6.	Rozdíly z ocenění při přeměnách obchodních korporací (+/-)	079		
A. III.	Fondy ze zisku (ř. 81 + 82)	080		
A. III. 1.	Zákonný rezervní fond / Nedělitelný fond	081		
2.	Statutární a ostatní fondy	082		
A. IV.	Výsledek hospodaření minulých let (ř. 84 + 85 + 86)	083	-15 121	-9 143
A. IV. 1.	Nerozdělený zisk minulých let	084		
2.	Neuhrazená ztráta minulých let (-)	085	-15 121	-9 143
3.	Jiný výsledek hospodaření minulých let (+/-)	086		
A. V. 1.	Výsledek hospodaření běžného účetního období (ř. 01 - 69 - 73 - 80 - 83 - 89 - 122) = ř. 60 výkazu zisku a ztráty	087	803	-5 978
A. V. 2.	Rozhodnuto o zálohách na výplatu podílu na zisku (-)	088		
B.	Cizí zdroje (ř. 90 + 95 + 106 + 118)	089	36 859	35 185
B. I.	Rezervy (ř. 91 až 94)	090		
B. I. 1.	Rezervy podle zvláštních právních předpisů	091		
2.	Rezerva na důchody a podobné závazky	092		
3.	Rezerva na daň z příjmů	093		
4.	Ostatní rezervy	094		
B. II.	Dlouhodobé závazky (ř. 96 až 105)	095		
B. II. 1.	Závazky z obchodních vztahů	096		
2.	Závazky - ovládaná nebo ovládající osoba	097		
3.	Závazky - podstatný vliv	098		
4.	Závazky ke společníkům	099		
5.	Dlouhodobé přijaté zálohy	100		
6.	Vydané dluhopisy	101		
7.	Dlouhodobé směnky k úhradě	102		
8.	Dohadné účty pasivní	103		
9.	Jiné závazky	104		
10.	Odložený daňový závazek	105		

Označení a	PASIVA b	Číslo řádku c	Stav v běžném účetním období 5	Stav v minulém účetním období 6
B. III.	Krátkodobé závazky (ř. 107 až 117)	106	11 824	7 612
B. III. 1.	Závazky z obchodních vztahů	107	3 420	1 636
2.	Závazky - ovládaná nebo ovládající osoba	108		
3.	Závazky - podstatný vliv	109		
4.	Závazky ke společníkům	110		
5.	Závazky k zaměstnancům	111	1 057	905
6.	Závazky ze sociálního zabezpečení a zdravotního pojištění	112	708	691
7.	Stát - daňové závazky a dotace	113	3 055	122
8.	Krátkodobé přijaté zálohy	114	2 611	2 603
9.	Vydané dluhopisy	115		
10.	Dohadné účty pasivní	116	817	1 234
11.	Jiné závazky	117	156	421
B. IV.	Bankovní úvěry a výpomoci (ř. 119 až 121)	118	25 035	27 573
B. IV. 1.	Bankovní úvěry dlouhodobé	119	25 035	27 573
2.	Krátkodobé bankovní úvěry	120		
3.	Krátkodobé finanční výpomoci	121		
C. I.	Časové rozlišení (ř. 123 + 124)	122		360
C. I. 1.	Výdaje příštích období	123		360
2.	Výnosy příštích období	124		

KRUŠHONOVSKÁ POLIKLINIKA s.r.o.
 ŽIŽKOVA 151, 431 01 LITVÍNOV
 IČO 250 40 302
 č.ú. 199944680227/0100 KB Litvínov

10. Příloha účetní závěrky

Příloha k účetní závěrce k 31.12.2014

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:

- rozvod tepelné energie
- činnost účetních poradců, vedení účetnictví, vedení daňové evidence
- masérské, rekondiční a regenerační služby
- domov pro seniory
- sociální služby poskytované ve zdravotnických zařízeních ústavní péče
- pečovatelská služba
- výroba elektřiny
- montáž, opravy, revize a zkoušky elektrických zařízení
- následná ošetrovatelská péče
- výroba, obchod a služby neuvedené v přílohách 1 až 3 živnostenského zákona

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 31.12.2014:

Jednatelka: Ing. Hana Sošková, nar. 22.5.1955

Dozorčí rada k 31.12.2014:

MUDr. Oldřich Vycpálek nar. 4.9.1955
MUDr. Jiří Biolek 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 2014 byl aktualizován předmět podnikání. Byla také zapsána skutečnost, že se obchodní korporace podřídila Zákonu o obchodních korporacích jako celku.

(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: 74

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	
	2013	2014	2013	2014
Počet zaměstnanců	72	74	1	1
Mzdové náklady	17 842	19 067	849	594
Soc. a zdrav. Pojištění	6 035	6 466	296	214
Sociální nákl. zákonné	944	1 004	12	12
Sociální nákl. Ostatní	101	74	39	14

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).

Jednatelce společnosti byl po část roku poskytnut služební osobní automobil k použití též pro soukromé účely a dále příspěvek na telefonní poplatky. Náklady nad stanovený rámec hradí jednatelka.

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.

(2.1) 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 byla vytvořena opravná položka k pohledávkám v souhrnné výši 110 tis.Kč.

(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 vyčíslení oprávek 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 uplatněný 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 2014 byly společnosti poskytnuty následující dotace a dary:

❖ **dotace z rozpočtu Města Litvínov**

- neinvestiční dotace na provoz sociálních služeb 6.000 tis. Kč
(dotace byla plně vyčerpána)
- neinvestiční dotace na provoz
technicko – administrativní budovy KPL s.r.o. 3.000 tis. Kč
(dotace nebyla čerpána, bude v plné výši vrácena)

❖ **příspěvek poskytnutý Úřadem práce**

- příspěvek na úhradu mzdových nákladů 248 tis. Kč

❖ **sponzorské dary na PNNP**

- paní Jaroslava Kolaříková 5 tis. Kč
- MUDr. Miroslava Chamuláková 5 tis. Kč

❖ **sponzorské dary pro KPL s.r.o.**

- Purum s.r.o. 8 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.

(3.1) Hmotný a nehmotný majetek kromě pohledávek.

a) *Hlavní skupiny (třídy) hmotného dlouhodobého majetku*

skupina (třída)	pořizovací ceny (v tis.Kč)		oprávky (v tis.Kč)	
	2013	2014	2013	2014
stroje a zařízení	26 363	26 449	8 450	9 697
budovy, stavby	164 230	164 871	30 813	33 334
pozemky	2 829	2 829	0	0

b) *Nehmotný majetek (v tis. Kč)*

skupina (třída)	pořizovací ceny (v tis.Kč)		oprávky (v tis.Kč)	
	2013	2014	2013	2014
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 2014 byl pořízen zejména následující dlouhodobý majetek:

- Přírůstky movitých věcí:

Kolenní motodlaha 86 tis. Kč

- Nejvýznamnější přírůstky nemovitostí:

V roce 2014 bylo zařazeno technické zhodnocení budovy KPL v hodnotě 641 tis.Kč.

- Úbytky dlouhodobého majetku:

V roce 2014 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 (nemovitosti věcným břemenem) s uvedením povahy a formy tohoto zajištění:*

Na nemovitost a pozemky (PKH 638, Litvínov) 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		2013	2014
CELKEM		3990	4121
Z toho:	do lhůty splatnosti	2282	2233
	do 30 dnů po splatnosti	1120	1210
	30 - 90 dnů po splatnosti	33	568
	90 - 180 dnů po splatnosti	555	0
	nad 180 dnů po splatnosti	0	110

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 128 701 tis. Kč je tvořen následujícími položkami:

- a) základní kapitál141 808 tis.Kč
- b) kapitálové fondy..... 1 211 tis.Kč
- c) neuhrazená ztráta min.let..... - 15 121 tis.Kč
- d) zisk roku 2014803 tis.Kč

Vlastní kapitál se oproti předchozímu účetnímu období zvýšil o zisk běžného roku.

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

Ztráta roku 2013 byla ponechána neuhrazená. O rozdělení zisku roku 2014 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	2013	2014
CELKEM	1982	3420
Z toho: ve lhůtě splatnosti	1636	3363
do 30 dnů po splatnosti	346	57
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 31.12.2014 činil 8.740 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 31.12.2014 zbývá uhradit 16.295 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:

Výnosy v celkové výši 54.898 tis. Kč byly dosaženy v tuzemsku:

- | | |
|-------------------------------|----------------|
| - Výnosy z FVE | 2.049 tis. Kč |
| - Výnosy z poskytování služeb | 46.248 tis. Kč |
| - Přijaté dotace a dary | 6.268 tis. Kč |
| - Ostatní | 333 tis. Kč |

(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 Havlová dne 28.4.2015

Jednatelka: Ing. Hana Sošková

KRUŠNOHORSKÁ POLIKLINIKA s.r.o.
ŽIŽKOVA 151, 436 01 LITVÍNOV
IČO 250 40 302
č.ú. 1999446802/7000 KB Litvínov

11. Výklad k uplynulému vývoji aktivit a finanční situace

Hospodářský výsledek

- společnosti hospodařila se ziskem ve výši 803 tis. Kč

Poskytnuté dotace a dary

Dotace z rozpočtu Města Litvínov

- neinvestiční dotace na provoz sociálních služeb 6.000 tis. Kč
(dotace byla plně vyčerpána)
- neinvestiční dotace na provoz technicko – administrativní budovy KPL s.r.o. 3.000 tis. Kč
(dotace nebyla čerpána, bude v plné výši vrácena)

Příspěvek poskytnutý Úřadem práce

- příspěvek na úhradu mzdových nákladů 248 tis. Kč

Sponzorské dary na PNNP

- paní Jaroslava Kolaříková 5 tis. Kč
- MUDr. Miroslava Chamuláková 5 tis. Kč

Sponzorské dary pro KPL s.r.o.

- Purum s.r.o. 8 tis. Kč

Odpisy společnosti

Daňové odpisy celkem za rok 2014	4 865 006,00
Účetní odpisy celkem za rok 2014	3 768 010,20
Rozdíl mezi účetními a daňovými odpisy za rok 2014	1 096 955,80

Skutečnosti, které ovlivnily výsledek hospodaření za rok 2014:

- ✓ regulace výkonu FVE
- ✓ legislativa, směrnice, úhradové vyhlášky a změny ve zdravotnictví
- ✓ velký objem nákladů spojený s odpisy hmotného majetku ve výši 3 768 tis. Kč,
- ✓ významnou položkou ovlivňující výši nákladů společnosti tvoří splácení investičního úvěru, kdy výše nákladových úroků za rok 2014 činila 1 485 tis. Kč
- ✓ příjmy společnosti za poskytování následné péče na ošetrovatelských lůžkách, které jsou z velké část ovlivněny platební morálkou zdravotních pojišťoven
- ✓ zavedená úsporná opatření
- ✓ vyjednání výhodnějších podmínek v rámci dodavatelsko-odběratelských vztahů

12. Výklad k předpokládanému vývoji aktivit a finanční situace

V roce 2015 bude příjmová složka společnosti ovlivněna příjmy plynoucích ze služeb poskytovaných v NZZ, sociálních služeb, platební morálkou zdravotních pojišťoven, příjmy z pronájmu nebytových prostor, výši poskytnuté dotace na provoz sociálních služeb a příjmů z provozování FVE, kdy od ledna roku 2015 se KPL s.r.o. přihlásila do kategorie výrobců II a přestoupila z povinného výkupu na tzv. zelený bonus.

Skutečnosti, které ovlivní výsledek hospodaření a způsobí výrazný propad ve výnosech společnosti v roce 2015 :

- ✓ Zrušení regulačních poplatků ve zdravotnických zařízeních
- ✓ Regulovaný výkup elektrické energie z FVE, kde sazba solární daně je ve výši 10%, která představuje ztrátu na tržbách z výroby FVE
- ✓ Současná situace ve zdravotnictví - normy, směrnice, úhradová vyhláška atd.
- ✓ Výše poskytnuté dotace z rozpočtu Města Litvínov
- ✓ Roční vyúčtování se ZP za poskytnutou a vyúčtovanou péči

Plánovaná úsporná opatření pro rok 2015:

- ✓ Navýšení cen za poskytované služby v souladu s aktualizací sazeb (Zákon o sociálních službách)
- ✓ Vymáhání pohledávek od ZP v případě neopodstatněných neuhrazených výkonů

Plánované opravy a udržovací práce pro rok 2015

Budova KPL s.r.o.

- ✓ lokální opravy střechy budov KPL
- ✓ oprava havarijního sociálního zařízení v části prostor RHB

Penzion s pečovatelskou službou U Bílého sloupu 2088

- ✓ výměna sporáku a kuchyňských linek v bytových jednotkách klientů

Penzion s pečovatelskou službou Vodní 872

- ✓ částečná výměna podlahových krytin
- ✓ oprava zámkové dlažby u penzionu (parkoviště)
- ✓ vymalování společných prostor v celém objektu

Penzion s pečovatelskou službou Podkrušnohorská 1591

- ✓ výměna elektrických vaříčů

Investice pro rok 2015

V případě, že dojde ke schválení investiční dotace ve výši cca 4 mil. od jediného vlastníka společnosti tj. Město Litvínov, bude zahájena dlouhodobě plánovaná investiční akce „Výměna oken vč. MIV) v budovách Krušnohorské polikliniky s.r.o.

Společnost má v tomto roce záměr zrekonstruovat nebytový prostor v objektu Podkrušnohorské nemocnice následné péče pro rozšíření poskytovaných služeb v oblasti zdravotnické a sociální péče.

Vybrané ukazatele z výkazu zisku a ztráty

✓ Výnosy

Největší podíl představují pro společnost příjmy od zdravotních pojišťoven, příjmy za sociální služby poskytované ve zdravotnických zařízeních ústavní péče, příjmy za provoz penzionů pro seniory, služby poskytované pečovatelskou službou, tržby z pronájmu nebytových prostor a tržby za poskytované služby s tím související.

✓ Náklady

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 souvztažně, přibližně ve stejné výši, zahrnuty 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.

Největší podíl nákladů představují pro společnost:

✓ Ostatní provozní náklady – koeficient DPH

Poměrně velkou část ostatních provozních nákladů tvoří přeúčtované DPH. 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

✓ Energie

Nakoupenou a spotřebovanou energii (teplo, elektrická energie, voda) společnost v průběhu roku vede na nákladových účtech – Spotřeba materiálu a energie. Jednou ročně, společnost dodavatelsky zajistí (na základě smlouvy s firmou Ronica s.r.o.) vyúčtování zálohových plateb na energii a vyúčtuje skutečnou spotřebu nájemníkům. Tyto příjmy se pak objeví v položce – Tržby z prodeje služeb.

✓ Osobní náklady

Osobní náklady v roce 2014 činily 26 759 tis. V roce 2015 by výše osobních nákladů měla zůstat na stejné úrovni. Nedílnou součástí osobních nákladů jsou kromě nákladů na sociální zabezpečení a zdravotní pojištění také zákonné sociální náklady, jako je příspěvek na stravné,

příspěvek na životní pojištění, zákonné pojištění zodpovědnosti zaměstnavatele za pracovní úraz atd.

✓ **Odpisy majetku**

Významnou položkou nákladů jsou odpisy hmotného majetku. Největší objem tvoří odpisy budov a FVE. .

Pro rok 2015 je objem nákladů spojených s odpisy hmotného majetku ve výši 3.800 tis. Kč.

✓ **Úroky z čerpaného úvěru**

Další položkou v nákladech společnosti je splácení dvou úvěrů. V roce 2015 by společnost měla uhradit úroky z čerpaných úvěrů ve výši 1.450 tis. Kč. K 31.12. 2014 eviduje společnost Krušnohorská poliklinika s.r.o. závazky vůči bance (nesplacený úvěr) ve výši 25.035 tis. Kč.

13. Zpráva nezávislého auditora o ověření účetní závěrky

**ZPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDITORA
o ověření účetní závěrky**

Příjemce

Krušnohorská poliklinika s.r.o.

Žižkova ul. č.p. 151, 436 01 Litvínov

IČ 250 30 302

Auditorská společnost

AUDIDA, s.r.o.

auditorské oprávnění č.532

Budovatelů 2830, 434 01 Most

IČ 250 15 435

Prověřované období

1.1.2014 - 31.12.2014

Datum vypracování zprávy:

4. května 2015

Odpovědný auditor:

Ing. Dagmar Švecová

auditorské oprávnění č. 1183

Provedli jsme audit přiložené účetní závěrky společnosti Krušnohorská poliklinika s.r.o., která se skládá z rozvahy k 31.12.2014, výkazu zisku a ztráty za rok končící 31.12.2014 a přílohy této účetní závěrky, která obsahuje popis použitých podstatných účetních metod a další vysvětlující informace včetně přehledu o peněžních tocích. 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 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, 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 31.12.2014 a nákladů a výnosů a výsledku jejího hospodaření za rok končící 31.12.2014 v souladu s českými účetními předpisy.

Auditorská společnost:

AUDIDA, s.r.o.

Budovatelů 2830, 434 01 Most

IČ 250 15 435

Číslo auditorského oprávnění:

532

Odpovědný auditor:

Ing. Dagmar Švecová

Číslo auditorského oprávnění:

1183



A handwritten signature in blue ink, appearing to read "Dagmar Švecová".

14. Zpráva o vztazích mezi vzájemně propojenými osobami

**Zpráva o vztazích mezi ovládající osobou a osobou ovládanou a mezi ovládanou osobou a osobami ovládanými stejnou ovládající osobou k 31.12.2014
(dále jen "zpráva o vztazích")
dle § 82 Zákona o korporacích**

Článek I. Ovládající osoby :

Ovládaná osoba: Krušnohorská poliklinika s.r.o.

Zastoupená Ing. Hanou Soškovou, jednatelem společnosti
Adresa: Žižkova ul. 151, 436 01 Litvínov
IČ 250 30 302

Ovládající osoba: Město Litvínov se sídlem Městský úřad Litvínov

Adresa: nám. Míru 11, 436 01 Litvínov
IČO: 00266027
DIČ: CZ00266027

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

Článek II. Osoby ovládané stejnou ovládající osobou

Informace o propojených osobách

a) Společnosti, ve kterých má ovládající osoba většinový podíl

Business Centre Litvínov, s.r.o.
Technické služby Litvínov s.r.o.
CITADELA VI. s.r.o.
SPORTaS, s.r.o.

b) Společnosti, ve kterých má ovládající osoba menšinový podíl

DOPRAVNÍ PODNIK měst Mostu a Litvínova, a.s.
HC VERVA Litvínov, a.s.
Severočeská vodárenská společnost, a.s.

c) Ostatní organizace a zařízení města

1. Základní škola s rozšířenou výukou jazyků a Mateřská škola Litvínov, Podkrušnohorská 1589, okres Most
2. Základní škola a Mateřská škola Litvínov, Ruská 2059, okres Most
3. Základní škola a Mateřská škola Litvínov - Janov, Přátelství 160, okres
4. Základní škola Litvínov - Hamr, Mládežnická 220, okres Most
5. Základní škola speciální a Praktická škola Litvínov, Šafaříkova 991, okres Most
6. Střední odborná škola pro ochranu a obnovu životního prostředí - Schola Humanitas, Litvínov, Ukrajinská 379, okres Most
7. Základní umělecká škola Litvínov, PKH 1720, okres Most
8. Městská knihovna Litvínov, Soukenická 982, okres Most
9. Mateřská škola Litvínov, Gorkého 1614, okres Most
10. Podkrušnohorské technické muzeum, o.p.s.
11. Partnerský spolek Litvínov, o.p.s.

Článek III.

Vztahy uzavřené mezi ovládající a propojenými osobami v roce 2014

1. Vztahy s ovládající osobou

MÚ Litvínov se sídlem v Litvínově

Krušnohorská poliklinika s.r.o. poskytuje MÚ v Litvínově dodavatelsky služby – jednorázový pronájem nebytových prostor (konání voleb).

Služba byla poskytnuta za cenu obvyklou a uhrazena na základě vystavené faktury.

V roce 2014 činily tržby z prodeje služeb 12 tis. Kč.

Na základě uzavření smlouvy poskytlo **Město Litvínov** Krušnohorské poliklinice s.r.o. pro rok 2014

- **neinvestiční dotaci na provoz sociálních služeb ve výši 6.175 tis. Kč (smlouva KT/7824/14)**
- **neinvestiční dotace na provoz technicko-administrativního centra 3.000 tis. Kč (smlouva KT/7708/13)**

2. Vztahy s propojenými osobami

Městská knihovna Litvínov

Krušnohorská poliklinika s.r.o. poskytuje Městské knihovně Litvínov dodavatelsky služby – praní prádla.

Služba byla poskytnuta za cenu obvyklou a uhrazena na základě vystavené faktury.

V roce 2014 činily tržby z prodeje služeb 3 tis. Kč.

Dopravní podnik měst Mostu a Litvínov

Krušnohorská poliklinika s.r.o. poskytuje Dopravnímu podniku měst Most a Litvínov pronájem nebytových prostor.

Služba byla poskytnuta za cenu obvyklou a uhrazena na základě vystavené faktury.

V roce 2014 činily tržby z prodeje služeb 51 tis. Kč.

Technické služby Litvínov s.r.o.

Technické služby Litvínov s.r.o. zajistily Krušnohorské poliklinice s.r.o. dodavatelsky služby - opravy výtlačků parkovišť.

Služba byla poskytnuta za cenu obvyklou a uhrazena na základě vystavené a obdržené faktury.

V roce 2014 činily náklady za nákup služeb 46 tis. Kč.

Střední odborná škola pro ochranu a obnovu životního prostředí - Schola Humanitas

Střední odborná škola pro ochranu a obnovu životního prostředí - Schola Humanitas zajistila dodavatelsky službu - dodávka občerstvení.

Služba byla poskytnuta za cenu obvyklou a uhrazena na základě vystavené a obdržené faktury.

V roce 2014 činily náklady za nákup služeb 22 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 27.3.2015

Ing. Hana Sošková
jednatel společnosti

KRUŠNOHORSKÁ POLIKLINIKA s.r.o.
ŽIŽKOVA 151, 431 01 LITVÍNOV
IČO 257 000 02
č.ú. 199944680227/0100 KB Litvínov

15. Zpráva nezávislého auditora o ověření zprávy o vztazích a výroční zprávy za rok 2014

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
PSČ 436 01
IČ : 250 30 302

Auditorská společnost

AUDIDA, s.r.o.
auditorské oprávnění č.532
Budovatelů 2830, 434 01 Most
IČ 250 15 435

Prověřované období

1.1.2014 - 31.12.2014

Datum zprávy auditora

26. června 2015

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 31.12.2014. 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.

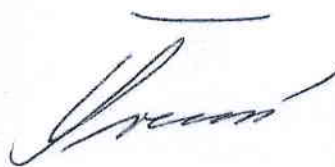
Na základě našeho ověření jsme nezjistili žádné skutečnosti, které by nás vedly k domněnce, že zpráva o vztazích mezi propojenými osobami společnosti Krušnohorská poliklinika s.r.o. za rok končící 31.12.2014 obsahuje významné (materiální) věcné nesprávnosti.

Zpráva o výroční zprávě

Ověřili jsme též soulad výroční zprávy společnosti Krušnohorská poliklinika s.r.o. k 31.12.2014 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 31.12.2014 ve všech významných (materiálních) ohledech v souladu s výše uvedenou účetní závěrkou.



Auditor:

Ing. Dagmar Švecová, oprávnění č. 1183