

VÝROČNÍ ZPRÁVA

ZA ROK 2017

Společnost : Krušnohorská poliklinika s.r.o.

Zastoupená: Ing. Hanou Suškovou – jednatelem společnosti

Se sídlem: Žižkova ul. 151
436 01 Litvínov

Datum zpracování: 7. 5. 2018

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. **Účetní závěrka**
10. **Příloha v účetní závěrce**
11. **Výklad k uplynulému vývoji aktivit a finanční situace**
12. **Výklad k předpokládanému vývoji aktivit a finanční situace**
13. **Zpráva o vztazích mezi vzájemně propojenými osobami k 31. 12. 2017**
14. **Zpráva nezávislého auditora za rok 2017**

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

Mgr. Pavla Tomášová	- předseda DR
MUDr. Jiří Biolák	- místopředseda DR
JUDr. Jana Bauerová	- členka DR
Ing. Hana Žihlová	- člen DR
PhDr. Mgr. Patrik Christian Cmorej	- 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. Účetní závěrka

- Rozvaha
- Výkaz zisku a ztráty
- Přehled o peněžních tocích
- Přehled o změnách vlastního kapitálu

ROZVAHA
v plném rozsahu
k 31.12.2017
(v celých tisících Kč)

IČ
25030302

Jméno a příjmení, obchodní firma nebo jiný název
účetní jednotky:

Krušnohorská poliklinika s.r.o.

Sídlo nebo bydliště účetní jednotky a místo
podnikání liší-li se od bydliště:

**Žižkova ul. č.p.151
436 01 Litvínov**

Označ. a	AKTIVA b	Běžné účetní období			Min.úč.obd.
		Brutto 1	Korekce 2	Netto 3	Netto 4
	AKTIVA CELKEM	206 694	54 115	152 579	155 784
A.	Pohledávky za upsaný základní kapitál				
B.	Dlouhodobý majetek	196 726	54 099	142 627	144 893
I.	Dlouhodobý nehmotný majetek				
1.	Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje				
2.	Ocenitelná práva				
1.	Software				
2.	Ostatní ocenitelná práva				
3.	Goodwill				
4.	Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek				
5.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek a nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek				
1.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek				
2.	Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek				
II.	Dlouhodobý hmotný majetek	196 726	54 099	142 627	144 893
1.	Pozemky a stavby	170 616	40 949	129 667	130 973
1.	Pozemky	2 829		2 829	2 829
2.	Stavby	167 787	40 949	126 838	128 144
2.	Hmotné movité věci a jejich soubory	26 110	13 150	12 960	13 920
3.	Oceňovací rozdíl k nabytému majetku				
4.	Ostatní dlouhodobý hmotný majetek				
1.	Pěstelské celky trvalých porostů				
2.	Dospělá zvířata a jejich skupiny				
3.	Jiný dlouhodobý hmotný majetek				
5.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek a nedokončený dlouhodobý hmotný majetek				
1.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek				
2.	Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek				
III.	Dlouhodobý finanční majetek				
1.	Podíly - ovládaná nebo ovládající osoba				
2.	Zápůjčky a úvěry - ovládaná nebo ovládající osoba				
3.	Podíly - podstatný vliv				
4.	Zápůjčky a úvěry - podstatný vliv				
5.	Ostatní dlouhodobé cenné papíry a podíly				
6.	Zápůjčky a úvěry - ostatní				
7.	Ostatní dlouhodobý finanční majetek				
1.	Jiný dlouhodobý finanční majetek				
2.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý finanční majetek				

Označ. a	AKTIVA b	Běžné účetní období			Min.úč.obd.
		Brutto 1	Korekce 2	Netto 3	Netto 4
C.	Obežná aktiva				
I.	Zásoby	9 948	16	9 932	10 804
1.	Materiál				
2.	Nedokončená výroba a polotovary				
3.	Výrobky a zboží				
1.	Výrobky				
2.	Zboží				
4.	Mladá a ostatní zvířata a jejich skupiny				
5.	Poskytnuté zálohy na zásoby				
II.	Pohledávky	8 463	16	8 447	7 841
1.	Dlouhodobé pohledávky				
1.	Pohledávky z obchodních vztahů				
2.	Pohledávky - ovládaná nebo ovládající osoba				
3.	Pohledávky - podstatný vliv				
4.	Odložená daňová pohledávka				
5.	Pohledávky - ostatní				
1.	Pohledávky za společníky				
2.	Dlouhodobé poskytnuté zálohy				
3.	Dohadné účty aktivní				
4.	Jiné pohledávky				
2.	Krátkodobé pohledávky	8 463	16	8 447	7 841
1.	Pohledávky z obchodních vztahů	4 646		4 646	4 169
2.	Pohledávky - ovládaná nebo ovládající osoba				
3.	Pohledávky - podstatný vliv				
4.	Pohledávky - ostatní	3 817	16	3 801	3 672
1.	Pohledávky za společníky				
2.	Sociální zabezpečení a zdravotní pojištění				
3.	Stát - daňové pohledávky				
4.	Krátkodobé poskytnuté zálohy	718	16	702	729
5.	Dohadné účty aktivní	2 089		2 089	2 104
6.	Jiné pohledávky	1 010		1 010	839
III.	Krátkodobý finanční majetek				
1.	Poufy - ovládaná nebo ovládající osoba				
2.	Ostatní krátkodobý finanční majetek				
IV.	Peněžní prostředky	1 485		1 485	2 963
1.	Peněžní prostředky v pokladně	571		571	437
2.	Peněžní prostředky na účtech	914		914	2 526
D.	Časové rozlišení aktiv	20		20	87
1.	Náklady příštích období	20		20	87
2.	Komplexní náklady příštích období				
3.	Příjmy příštích období				

Označ. a	PASIVA b	Běžné účetní období	Minulé účetní období
		5	6
	PASIVA CELKEM		
		152 579	155 784
A.	Vlastní kapitál	127 121	128 577
I.	Základní kapitál	141 808	141 808
-	Základní kapitál	141 808	141 808
2.	Vlastní podíly (-)		
3.	Změny základního kapitálu		
II.	Ážio a kapitálové fondy	1 211	1 211
1.	Ážio		
2.	Kapitálové fondy	1 211	1 211
1.	Ostatní kapitálové fondy	1 211	1 211
2.	Oceňovací rozdíly z přecenění majetku a závazku (+/-)		
3.	Oceňovací rozdíly z přecenění při přeměnách obchodních korporací (+/-)		
4.	Rozdíly z přeměn obchodních korporací (+/-)		
5.	Rozdíly z ocenění při přeměně obchodních korporací (+/-)		
III.	Fondy ze zisku		
1.	Ostatní rezervní fondy		
2.	Statutární a ostatní fondy		
IV.	Výsledek hospodaření minulých let (+/-)	-14 442	-14 635
1.	Nerozdělený zisk minulých let		
2.	Neuhrazená ztráta minulých let (-)	-14 442	-14 635
3.	Jiný výsledek hospodaření minulých let (+/-)		
V.	Výsledek hospodaření běžného účetního období (+/-)	-1 456	193
VI.	Rozhodnuto o zálohové výplatě podílu na zisku (-)		
B. + C.	Cizí zdroje	24 574	26 488
B.	Rozervy		
1.	Rezerva na důchody a podobné závazky		
2.	Rezerva na daň z příjmů		
3.	Rezervy podle zvláštních právních předpisů		
4.	Ostatní rezervy		
C.	Závazky	24 574	26 488
I.	Dlouhodobé závazky	17 344	19 881
1.	Vydané dluhopisy		
1.	Vyměnitelné dluhopisy		
2.	Ostatní dluhopisy		
2.	Závazky k úvěrovým institucím	17 344	19 881
3.	Dlouhodobé přijaté zálohy		
4.	Závazky z obchodních vztahů		
5.	Dlouhodobé směnky k úhradě		
6.	Závazky - ovládaná nebo ovládající osoba		
7.	Závazky - podstatný vliv		
8.	Odložený daňový závazek		
9.	Závazky - ostatní		
1.	Závazky ke společníkům		
2.	Dohadné účty pasivní		
3.	Jiné závazky		

Označ. a	PASIVA b	Běžné účetní období	Minulé účetní období
		5	6
II.	Krátkodobé závazky	7 230	6 607
1	Vydané dluhopisy		
1.	Vyměnitelné dluhopisy		
2.	Ostatní dluhopisy		
2.	Závazky k úvěrovým institucím		
3.	Krátkodobě přijaté zálohy	2 665	2 630
4.	Závazky z obchodních vztahů	1 294	869
5.	Krátkodobé směnky k úhradě		
6.	Závazky - ovládaná nebo ovládající osoba		145
7.	Závazky - poststatný vliv		
8.	Závazky ostatní	3 271	2 963
1.	Závazky ke společníkům		
2.	Krátkodobě finanční výpomoci		
3.	Závazky k zaměstnancům	1 486	1 229
4.	Závazky ze sociálního zabezpečení a zdravotního pojištění	884	730
5.	Stát - daňové závazky a dotace	175	228
6.	Dohadné účty pasivní	569	750
7.	Jiné závazky	157	26
D.	Časové rozlišení pasiv	884	719
1.	Výdaje příštích období	234	69
2.	Výnosy příštích období	650	650

Sestaveno dne:

25.04.2018

Podpisový záznam statutárního
orgánu účetní jednotky nebo
podpisový záznam fyzické osoby
která je účetní jednotkou:

VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY
v plném rozsahu
za účetní období končící k 31.12.2017
(v celých tisících Kč)

IČ
25030302

Jméno a příjmení, obchodní firma nebo jiný
název účetní jednotky:

Krušnohorská poliklinika s.r.o.

Stálo nebo bydlíte-li účetní jednotky a místo
podnikání liší-li se od bydliště:

**Žižkova ul. č.p.151
436 01 Litvínov**

Označ. a	TEXT b	Sledované účetní období	Minuté účetní období
		1	2
I.	Tržby z prodeje výrobků a služeb	49 964	47 399
II.	Tržby za prodej zboží		
A.	Výkonová spotřeba	20 285	18 631
1.	Náklady vynaložené na prodané zboží		
2.	Spotřeba materiálu a energie	11 810	10 193
3.	Služby	8 475	8 438
B.	Změna stavu zásob vlastní činnosti (+/-)		
C.	Aktivace (-)		
D.	Osobní náklady	30 622	27 365
1.	Mzdové náklady	22 069	19 773
2.	Náklady na sociální zabezpečení, zdravotní pojištění a ostatní náklady	8 553	7 592
1.	Náklady na sociální zabezpečení a zdravotní pojištění	7 339	6 551
2.	Ostatní náklady	1 214	1 041
E.	Úpravy hodnot v provozní oblasti	3 667	3 661
1.	Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku	3 646	3 661
1.	Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku - trvalá	3 646	3 661
2.	Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku - dočasná		
2.	Úpravy hodnot zásob		
3.	Úpravy hodnot pohledávek	11	
III.	Ostatní provozní výnosy	7 159	6 341
1.	Tržby z prodaného dlouhodobého majetku		
2.	Tržby z prodaného materiálu		
3.	Jiné provozní výnosy	7 159	6 341
F.	Ostatní provozní náklady	2 899	2 651
1.	Zůstatková cena prodaného dlouhodobého majetku		
2.	Zůstatková cena prodaného materiálu		
3.	Dané a poplatky	174	188
4.	Rezervy v provozní oblasti a komplexní náklady příštích období		
5.	Jiné provozní náklady	2 725	2 463
*	Provozní výsledek hospodaření (+/-)	-340	1 432

Označ. a	TEXT b	Sledované účetní období	Minulé účetní období
		1	2
IV.	Výnosy z dlouhodobého finančního majetku - podíly		
1	Výnosy z podílů - ovládaná nebo ovládající osoba		
2.	Ostatní výnosy z podílů		
G.	Náklady vynaložené na prodané podíly		
V.	Výnosy z ostatního dlouhodobého finančního majetku		
.	Výnosy z ostatního dlouhodobého finančního majetku - ovládaná nebo ovládající osoba		
2.	Ostatní výnosy z ostatního dlouhodobého finančního majetku		
H.	Náklady související s ostatním dlouhodobým finančním majetkem		
VI.	Výnosové úroky a podobné výnosy		
1	Výnosové úroky a podobné výnosy - ovládaná nebo ovládající osoba		
2	Ostatní výnosové úroky a podobné výnosy		
I.	Úpravy hodnot a rezervy ve finanční oblasti		
J.	Nákladové úroky a podobné náklady	1 053	1 197
1	Nákladové úroky a podobné náklady - ovládaná nebo ovládající osoba		
2.	Ostatní nákladové úroky a podobné náklady	1 053	1 197
VII.	Ostatní finanční výnosy		
K.	Ostatní finanční náklady	63	42
*	Finanční výsledek hospodaření (+/-)	-1 116	-1 239
**	Výsledek hospodaření před zdaněním (+/-)	-1 456	193
L.	Daň z příjmů		
1.	Daň z příjmu splatná		
2.	Daň z příjmů odložená (+/-)		
**	Výsledek hospodaření po zdanění (+/-)	-1 456	193
M.	Převod podílu na výsledku hospodaření společníkům (+/-)		
***	Výsledek hospodaření za účetní období (+/-)	-1 456	193
*	Čistý obrát za účetní období = I. + II. + III. + IV. + V. + VI. + VII.	57 123	53 740

Sestaveno dne

25.04.2018

Podpisový záznam statutárního orgánu účetní jednotky nebo podpisový záznam fyzické osoby, která je účetní jednotkou:

PŘEHLED O PENĚŽNÍCH TOCÍCH

za účetní období končící k 31.12.2017
(v celých tisících Kč)

IČ
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.-II se od bydliště:

Žižkova ul. č.p.151
436 01 Litvínov

Označ. a	TEXT b	Sledované účetní období	Minulé účetní období
		1	2
P.	Počáteční stav peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů		
	Peněžní toky z hlavní výdělečné činnosti (provozní činnosti)	2 963	6 284
Z.	Výsledek hospodářství za běžnou činnost před zdaněním		
A.1.	Úpravy o nepeněžní operace	-1 456	193
A.1.1.	Ódpisy stálých aktiv a pohledávek	4 710	4 858
A.1.2.	Změna stavu opravných položek	3 751	3 661
A.1.3.	Změna stavu rezerv	-94	
A.1.4.	Zisk (ztráta) z prodeje stálých aktiv		
A.1.5.	Výnosy z dividend a podílů na zisku		
A.1.6.	Nakladová a výnosové úroky		
A.1.7.	Úpravy o ostatní nepeněžní operace	1 053	1 197
A.*	Čistý peněžní tok z provozní činnosti před zdaněním, změnami pracovního kapitálu a placenými úroky	3 254	5 051
A.2	Změna stavu nepeněžních složek pracovního kapitálu		
A.2.1	Změna stavu pohledávek z provozní činnosti	238	-3 952
A.2.2	Změna stavu časového rozlišení aktiv	-632	27
A.2.3	Změna stavu dohadných účtů aktivních	67	-52
A.2.4	Změna stavu závazků z provozní činnosti	15	252
A.2.5	Změna stavu časového rozlišení pasiv	804	-4 800
A.2.6.	Změna stavu dohadných účtů pasivních	165	649
A.2.7.	Změna stavu zásob	-181	-28
A.2.8	Změna stavu krátkodobého finančního majetku nespadajícího do peněžních prostředků		
A.**	Čistý peněžní tok z provozní činnosti před zdaněním a placenými úroky		
A.3	Vyplacené úroky s výjimkou úroků zahrnovaných do ocenění dlouhodobého majetku	3 492	1 099
A.4.	Přijaté úroky	-1 053	-1 197
A.5.	Zapocetná daň z příjmu		
A.6	Přijaté dividendy a podíly na zisku		
A.***	Čistý peněžní tok z provozní činnosti		
	Peněžní toky z investiční činnosti	2 439	-98
B.1.	Výdaje spojené s pořízením stálých aktiv		
B.2.	Příjmy z prodeje stálých aktiv	-1 380	-685
B.3.	Zápůjčky a úvěry spřízněným osobám		
B.***	Čistý peněžní tok z investiční činnosti		
	Peněžní toky z finančních činností	-1 380	-685
C.1.	Změna stavu závazků z financování		
C.2.	Dopady změn vlastního kapitálu	-2 537	-2 538
C.2.1.	Dopady změn základního kapitálu na peněžní prostředky		
C.2.2.	Vyplacení podílů na vlastním kapitálu společníkům		
C.2.3.	Další vklady peněžních prostředků společníků		
C.2.4.	Uhrada ztráty společníky		
C.2.5.	Přímé platby na vrub fondů		
C.2.6	Vyplacené podíly na zisku		
C.***	Čistý peněžní tok z finanční činnosti		
F.	Čistá změna peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů	-2 537	-2 538
R.	Konečný stav peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů	1 485	2 963

Sestaveno dne:

25.04.2018

Podpisový záznam statutárního
orgánu účetní jednotky nebo
podpisový záznam fyzické osoby
která je účetní jednotkou:

PŘEHLED O ZMĚNÁCH VLASTNÍHO KAPITÁLU

ke dni **31.12.2017**
(v celých tisících Kč)

IČ
25030302

účetní u příjemců, obdobně fyzická nebo jiný název
účetní jednotky

Krušnohorská poliklinika s.r.o.

Sídlo nebo bydliště účetní jednotky a místo podnikání,
liší-li se od bydliště

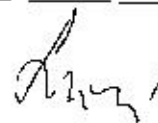
**Žižkova ul. č.p.151
436 01 Litvínov**

	Stav k 31.12.2016	Zvýšení (+)	Snížení (-)	Stav k 31.12.2016	Zvýšení (+)	Snížení (-)	Stav k 31.12.2017
Zakladní kapitál	141 808			141 808			141 808
Ažní							
Ostatní kapitálové fondy	1 211			1 211			1 211
Oceňovací rozdíly z přecenění majetku a závazků							
Oceňovací rozdíly z přecenění při přeměněch obchodních korporací							
Rozdíly z přeměn obchodních korporací							
rozdíly z ocenění při přeměněch obchodních korporací							
Ostatní rezervní fondy							
Statutární a ostatní fondy							
Výsledek hospodaření v minulých letech	-14 318		-317	-14 635	193		-14 442
Jiný výsledek hospodaření v minulých letech (oprava chyby / změna metody)							
Výsledek hospodaření běžného účetního období	-317	193	317	193		-1 649	-1 456
Rozhodnutí o základové výsladě přířlu na zisku							
Vlastní kapitál celkem	128 384	193		128 577	193	-1 649	127 121

Sestaveno dne

20.04.2018

Podpisový záznam statutárního orgánu
účetní jednotky nebo dopisový
záznam fyzické osoby, která je účetní
jednotkou



10. Příloha k účetní závěrce

Příloha v účetní závěrce k 31.12.2017

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 ošetřovatelská 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 31.12.2017:

Jednatelka: Ing. Ilana Sošková, nar. 22.5.1955

Dozorčí rada k 31.12.2017:

Ing. Pavla Tomášová	nar. 13.10.1968	předsedkyně
MUDr. Jiří Bišek	nar. 6.7.1949	místopředseda
JUDr. Jana Bauerová	nar. 3.5.1946	
PhDr. Mgr. Patrik Christian Čmurej	nar. 28.1.1983	
Ing. Hana Žilňová	nar. 8.7.1958	

Změny a dodatky v obchodním rejstříku v uplynulém období:

Nebyly.

(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: 84

Z toho řídících 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	
	2017	2016	2017	2016
Počet zaměstnanců	84	75	1	1
Mzdové náklady	22 069	19 773	675	637
Soc. a zdrav. pojištění	7 339	6 551	232	232
Sociální nákl. zákonné	1 156	980	22	22
Sociální nákl. Ostatní	58	61	7	7

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 jednatelem 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 hraří 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) příchovku a přírůstek 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 posledního 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.

(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 2017 byly společnosti poskytnuty následující dotace a dary:

❖ dotace z rozpočtu Města Litvínov

- neinvestiční dotace na provoz sociálních služeb ve výši 6.000 tis. Kč
(veřejnoprávní smlouva č. KT/9022/16)
- investiční dotace na „Rekonstrukci nebytového prostoru PNNP“ ve výši 1.350 tis. Kč
(veřejnoprávní smlouva č. KT/9133/17 o poskytnutí investiční dotace

❖ dotace z ústeckého kraje

- neinvestiční dotace v rámci programu „Podpora zvýšení komfortu pacientů při poskytování lůžkové péče na území Ústeckého kraje“:
 - dotace poskytnutá v roce 2016, čerpaná v roce 2017 650tis. Kč
 - dotace poskytnutá v roce 2017, čerpaná v roce 2018 650 tis.Kč

❖ dotace od MZ ČR (poskytnuta přes KÚÚK)

- neinvestiční dotace na úhradu MN v rámci programu „Stabilizace vybraných zdravotnických nelékařských pracovníků ve směnném provozu“ ve výši 150 tis. Kč – vrací se nevyčerpaná dotace ve výši 22 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)	
	2017	2016	2017	2016
stroje a zařízení	26 110	26 572	13 150	12 055
budovy, stavby	167 787	165 946	40 949	38 399
pozemky	2 829	2 829	0	0

b) Nehmotný majetek (v tis.Kč)

skupina (třída)	pořizovací ceny (v tis.Kč)		oprávky (v tis.Kč)	
	2017	2016	2017	2016
	0	0	0	0

c) *Majetek pořízený 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 2017 byl pořízen zejména následující dlouhodobý majetek:

- Nejvýznamnější přírůstky nemovitostí:

V roce 2017 bylo zařazeno technické zhodnocení budovy KPI, v hodnotě 400 tis.Kč a budovy PNNP ve výši 844 tis.Kč.

- Úbytky dlouhodobého majetku:

V roce 2017 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 emitentu 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 obchodního styku tuzemské		2017	2016
CELKEM		4646	4279
Z toho:	do lhůty splatnosti	2673	2200
	do 30 dnů po splatnosti	1704	1498
	30 - 90 dnů po splatnosti	44	278
	90 - 180 dnů po splatnosti	0	0
	nad 180 dnů po splatnosti	225	283

b) Pohledávky k podnikům ve skupině:

Nejsou.

c) Pohledávky kryté podle zástavního práva nebo jistěné 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 127 121 tis. Kč je tvořen následujícími položkami:

- a) základní kapitál141 808 tis. Kč
- b) kapitálové fondy..... 1 211 tis. Kč
- c) neuhrazená ztráta min.let..... - 14 442 tis. Kč
- d) ztráta roku 2017- 1 456 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:

Zisk roku 2016 byl použit na úhradu neuhrazených ztrát minulých let. Ztráta roku 2017 bude převedena na vrub neuhrazených ztrát minulých let.

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 obchodního styku	2017	2016
CELKEM	1294	869
Z toho:		
ve lhůtě splatnosti	873	95
do 30 dnů po splatnosti	421	49
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 společností poskytnut Komerční bankou investiční úvěr ve výši 15.145 tis. Kč, ze kterého byl uhrazen dříve poskytnutý úvěr od ČSOB a dále byl použit na rekonstrukci 5.NP v budově KPL. Jeho zůstatek k 31.12.2017 činil 5.772 tis. Kč.

V roce 2010 byl Komerční bankou poskytnut investiční úvěr ve výši 22.320 tis. Kč na vybudování fotovoltaické elektrárny. K 31.12.2017 zbývá uhradit 11.572 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 57.123 tis. Kč byly dosaženy v tuzemsku:

- Výnosy z FVE	2.028 tis. Kč
- Výnosy z poskytování služeb	47.936 tis. Kč
- Přijaté dotace a dary	6.778 tis. Kč
- Ostatní	381 tis. Kč

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

Nebyly vynakládány.

(3.8.) Náklady na povinný audit

Náklady na povinný audit činily 34 tis. Kč, jiné služby auditorská společnost neposkytovala.

Zpracovala Ing. Petra Havlová dne 25.4.2018

Jednatelka: Ing. Hana Sošková



11. Výklad k uplynulému vývoji aktivit a finanční situace

Hospodářský výsledek

- společnosti hospodařila se ztrátou ve výši 1.456 tis. Kč

Poskytnuté dotace a dary

Dotace z rozpočtu Města Litvínov

- neinvestiční dotaci na provoz sociálních služeb ve výši 6.000 tis. Kč (Veřejnoprávní smlouva o poskytnutí neinvestiční dotace č. KT/9022/16)
- investiční dotace na „Rekonstrukci nebytového prostoru PNNP“ ve výši 1.350 tis. Kč (Veřejnoprávní smlouva č. KT /9133/17 o poskytnutí účelové investiční dotace)
- **obě dotace vyčerpány v plné výši**

Dotace z ústeckého kraje

- neinvestiční dotace v rámci programu „Podpora zvýšení komfortu pacientů při poskytování lůžkové péče na území Ústeckého kraje“ ve výši 650 tis. Kč (dotace vyčerpána v plné výši) (dotace poskytnutá v roce 2016 - čerpaná v roce 2017)
- neinvestiční dotace v rámci programu „Podpora zvýšení komfortu pacientů při poskytování lůžkové péče na území Ústeckého kraje“ ve výši 650 tis. Kč (dotace poskytnutá v roce 2017 - čerpaná v roce 2018)

Dotace od MZČR (poskytnuta přes KÚÚK)

- neinvestiční dotace na úhradu MN v rámci programu „Stabilizace vybraných zdravotnických nelékařských pracovníků ve směnném provozu“ ve výši 150 tis.
- **vratka nevyčerpané dotace 22 tis.**

Odpisy společnosti

Daňové odpisy 974 292 Kč (pouze FVE)

Účerní odpisy 3 645 725 Kč

Rozdíl mezi účetními a daňovými odpisy za rok 2017 671 433 Kč

Skutečnosti, které ovlivnily výsledek hospodaření za rok 2017:

- ✓ legislativa, směrnice, úhradové vyhlášky a změny ve zdravotnictví
- ✓ velký objem nákladů spojený s odpisy hmotného majetku ve výši 3 646 tis. Kč,
- ✓ významnou položkou ovlivňující výši nákladů společnosti tvoří splácení investičního úvěru, kdy výše nákladových úroků za rok 2017 činila 1 053 tis. Kč
- ✓ příjmy společnosti za poskytování následné péče na ošetrovatelských lůžkách, které jsou z velké části ovlivněny platební morálkou zdravotních pojišťoven
- ✓ zavedená úsporná opatření

12. Výklad k předpokládanému vývoji aktivit a finanční situace

V roce 2018 bude příjmová složka společnosti ovlivněna příjmy plynoucími ze služeb poskytovaných v NZZ, sociálních služeb, platební morálkou zdravotních pojišťoven, příjmy z pronájmu nebytových prostor, výši poskytnuté dotace na provoz sociálních služeb a příjmu z provozování FVE.

Skutečnosti, které mohou ovlivnit výsledek hospodaření v roce 2018:

- *Vyúčtování zálohových plateb na poskytovanou zdravotní péči a následně vyúčtování úhrad v souvislosti s úhradovým koeficientem platným pro rok 2017 (vyúčtování v prvním pololetí 2018)*
- *Výše úhrad od zdravotních pojišťoven*
- *Výše poskytnuté dotace z rozpočtu Města Litvínov*
- *Výše poskytnuté dotace z KÚÚK na provoz registrovaných sociálních služeb*
- *Vyúčtování dohadných položek za energie, jejichž skutečná výše bude proúčtována v roce 2018*
- *Výše koeficientu DPH pro rok 2018*
- *Plánované investiční záměry*

Plán oprav a udržovacích prací pro rok 2018

Budova KPL s.r.o.

- ✓ lokální opravy střechy budov KPL
- ✓ průběžná výměna a modernizace stávajícího osvětlení v prostorách budovy KPL s.r.o.

Budova PNNP

- ✓ nátěr fasády zadní stěny budovy Podkrušnohorské nemocnice následné péče

Plán obnovy stávajícího DHM

✓ **Nákup elektricky polohovatelných postelí**

na základě uzavření smlouvy o poskytnutí neinvestiční dotace z Ústeckého kraje v programu „Podpora zvýšení komfortu pacientů při poskytování lůžkové péče na území Ústeckého kraje“ ve výši 650 tis.Kč vybaví společnost Podkrušnohorskou nemocnici následně péče novými elektricky polohovatelnými lůžky vč. antidekubitních matrací

✓ **Průběžná obnova stávajícího DHM**

dle finanční situace během roku 2018 se bude společnost snažit o průběžnou obnovu stávajícího často zastaralého či nevyhovujícího DHM na ostatních střediscích

Plán investic pro rok 2018

- ✓ rekonstrukce ploché střechy nad částí budovy PNNP k vytvoření „bezpečného“ prostoru s bezbariérovým přístupem k relaxačnímu využití pro klienty PNNP

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 nepřeúčtovává, 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. Pro rok 2018 činí výše koeficientu 31%.

✓ **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 2017 činily 30. 622 tis. V roce 2017 došlo k navýšení osobních nákladů u vyššího i nižšího zdravotního personálu v rozmezí 5-10%. 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. Pro rok 2018 společnost předpokládá s dalším navýšením osobních nákladů u zdravotního personálu ve výši cca 7%. V důsledku navýšení mezd ve státním zdravotnickém sektoru je třeba reflektovat navýšení mezd i v „privátním“ sektoru, a to především z důvodu demotivace a zamezení fluktuace zaměstnanců. Velká část těchto nákladů by měla být hrazena z příjmů zdravotních pojišťoven, které by plánované mzdové navýšení měly zohlednit v navýšení tržeb za poskytovanou péči.

✓ **Odpisy majetku**

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

Pro rok 2018 je plánovaný objem nákladů spojených s odpisy hmotného majetku ve výši cca 3.600 tis. Kč.

✓ **Úroky z čerpaného úvěru**

Další položkou v nákladech společnosti je splácení dvou úvěrů. V roce 2018 by společnost měla uhradit úroky z čerpaných úvěrů ve výši cca 1.000 tis. Kč. K 31.12. 2017 eviduje společnost Krušnohorská poliklinika s.r.o. závazky vůči bance (nesplacený úvěr) ve výši 17.344 tis. Kč.

13. Zpráva o vztazích mezi vzájemně propojenými osobami

**Zprávu o vztazích mezi ovládající osobou a osobou ovládanou a mezi ovládanou osobou a osobami ovládanými stejnou ovládající osobou k 31.12.2017 (dále jen "zpráva o vztazích")
dle § 82 Zákona o korporacích**

Článek I. Ovládající osoby :

**Ovládající osoba: Město Litvínov se sídlem Městský úřad Litvínov
Adresa: nám. Míru 11, 436 01 Litvínov
IČO: 00266027**

Osoby s pravomocí řídit finanční a provozní pravidla ovládajícího subjektu v roce 2017:

1. Zastupitelstvo města Litvínova od 01. 01. 2017 do 31. 12. 2017:

Mgr. Kamila Bláhová – starostka města – statutární zástupce města
Erika Sedláčková - 1. místostarostka – zastupující statutární zástupce města
Mgr. Milan Št'oviček – 2. místostarosta
Bc. Jiří Fedoriška, MBA – radní
Mgr. Martin Liška – zastupitel
PhDr. Vlastimil Doležal – radní
Rostislav Šíma – radní
MUDr. Jiří Biofek – zastupitel
Petr Bucha – zastupitel
PhDr., Mgr. Patrik Christian Cmorej, MSc., MHA, - zastupitel
Ing. Thomas Sebastien Müller – zastupitel
Ing. Kateřina Holzknechtová – zastupitelka
MUDr. Adrian Javorek – zastupitel
Mgr. Jana Ječná – zastupitelka
Jan Jeříněk – zastupitel
Mgr. Martin Klika, MBA – zastupitel
Ing. Robert Kysela – zastupitel
Jiří Šlégr – zastupitel
Mgr. Pavla Tomášová – zastupitelka
JUDr. Daniel Volák – zastupitel
Mgr. Helena Zemánková Týřová – zastupitelka
Mgr. Bc. Roman Ziegler – radní
Ing. Hana Žihlová – zastupitelka

2. Tajemník úřadu:

od 01. 01. 2017 do 31. 12. 2017 - Ing. Valdemar Havela

**Ovládaná osoba: Krušnohorská poliklinika s.r.o.
Zastoupená Ing. Hanou Soškovou, jednatelem společnosti
Adresa: Žižkova ul. 151, 436 01 Litvínov
IČ 250 30 302**

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

Krušnohorská poliklinika s.r.o. – Ing. Hana Sošková - jednatelka
Technické služby Litvínov s.r.o. – Marcela Pašková - jednatelka
SPORTaŠ, s.r.o. – Ing. Miroslav Otcovský - jednatel

b) Společnosti, ve kterých má ovládající osoba menšinový podíl

DOPRAVNÍ PODNIK měst Mostu a Litvínova, a.s.
Mgr. Roman Ziegler – místopředseda celý rok
Rostislav Šíma – člen představenstva celý rok
Mgr. Martin Liška – člen představenstva celý rok
Miloš Žihla – člen představenstva celý rok
HC VERVA Litvínov, a.s.
Petr Schettl – člen představenstva – celý rok
Severočeská vodárenská společnost, a.s.
Město nemá svého zástupce v představenstvu.

c) Ostatní organizace a zařízení města

1. Základní škola s rozšířenou výukou jazyků a Mateřská škola Litvínov, Podkrušnohorská 1589, okres Most – Mgr. Hana Kašková – ředitelka,
2. Základní škola a Mateřská škola Litvínov, Ruská 2059, okres Most – Mgr. Pavla Tomášová – ředitelka,
3. Základní škola a Mateřská škola Litvínov - Janov, Přátelství 160, okres Most – PhDr. Miroslava Holubová – ředitelka,
4. Základní škola Litvínov - Hamr, Mládežnická 220, okres Most – Mgr. Radka Jirkovská – ředitelka,
5. Základní škola speciální a Praktická škola Litvínov, Šafaříkova 991, okres Most – Mgr. Eva Sekyrková – ředitelka,
6. Střední odborná škola pro ochranu a obnovu životního prostředí - Schola Humanitas, Litvínov, Ukrajinská 379, okres Most – Mgr. Ladislav Turbák – ředitel,
7. Základní umělecká škola Litvínov, PKH 1720, okres Most – Bc. Jaroslav Sochor – ředitel,
8. Městská knihovna Litvínov, Soukenická 982 - Mgr. Marcela Güttnerová – ředitelka,
9. Mateřská škola Litvínov, Gorkého 1614, okres Most – Bc. Ilona Kuklová – ředitelka,
10. Podkrušnohorské technické muzeum, o.p.s. – Ing. Zbyněk Jakš – ředitel, správní rada – Ing. Robert Kysela,
11. Partnerský spolek Litvínov, o.p.s. – PhDr. Marie Svačinová – ředitelka, správní rada – Jiří Švejda, Věra Lakomá, Libuše Novotná Pokorná, Michaela Prantová, Pavla Salvová, Alena Sloupová

Článek III.

Vztahy uzavřené mezi ovládající a propojenými osobami v roce 2017

1. Vztahy s ovládající osobou

MÚ Litvínov se sídlem v Litvínově

Na základě uzavření smlouvy poskytlo **Město Litvínov Krušnohorské poliklinice s.r.o.** pro rok 2017

- **neinvestiční dotaci na provoz sociálních služeb ve výši 6.000 tis. Kč**
(Veřejnoprávní smlouva o poskytnutí neinvestiční dotace č. KT/9022/16)
- **investiční dotace na „Rekonstrukci nebytového prostoru PNNP“ ve výši 1.350 tis. Kč**
(Veřejnoprávní smlouva č. KT /9133/17 o poskytnutí účelové investiční dotace)

Krušnohorská poliklinika s.r.o.

Na základě smlouvy o poskytnutí nebytového prostoru pro účely konání voleb poskytla **Krušnohorská poliklinika s.r.o.** Městu Litvínov prostory za výše uvedeným účelem.
Služba byla poskytnuta za cenu obvyklou a uhrazena na základě vystavené faktury.

V roce 2017 činily tržby z prodeje služeb 3 tis. Kč.

2. Vztahy s propojenými osobami

Technické služby Litvínov s.r.o.

Technické služby Litvínov s.r.o. zajistily **Krušnohorské poliklinice s.r.o.** dodavatelské služby - pronájem montážní plošiny a zimní údržbu parkoviště
Služba byla poskytnuta za cenu obvyklou a uhrazena na základě vystavené a obdržené faktury.


V roce 2017 činily náklady za nákup služeb 2 tis. Kč.

Ostatní společnosti

Mezi ostatními společnostmi s podílem MÚ Litvínov a Krušnohorskou poliklinikou s.r.o. nebyly uzavřené 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 27.3.2018


Ing. Hana Sošková
jednatel společnosti

**14. Zpráva nezávislého auditora
za rok
2017**

ZPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDITORA

určená společníkům společnosti

Krušnohorská poliklinika s.r.o.

Žižkova ul. č.p. 151, 436 01 Litvínov, IČ 250 30 302

Výrok auditora

Provedli jsme audit přiložené účetní závěrky společnosti Krušnohorská poliklinika s.r.o. (dále také „Společnost“) sestavené na základě českých účetních předpisů, která se skládá z rozvahy k 31.12.2017, výkazu zisku a ztráty za rok končící 31.12.2017, přehledu o změnách vlastního kapitálu, přehledu o peněžních tocích za rok končící 31.12.2017 a přílohy v účetní závěrce, která obsahuje popis použitých podstatných účetních metod a další vysvětlující informace. Údaje o Společnosti jsou uvedeny v části I této přílohy v účetní závěrce.

Podle našeho názoru účetní závěrka podává věrný a poctivý obraz aktiv a pasiv společnosti Krušnohorská poliklinika s.r.o. k 31.12.2017 a nákladů a výnosů a výsledku jejího hospodaření a peněžních toků za rok končící 31.12.2017 v souladu s českými účetními předpisy.

Základ pro výrok

Audit jsme provedli v souladu se zákonem o auditorech a standardy Komory auditorů České republiky pro audit, kterými jsou mezinárodní standardy pro audit (ISA), případně doplněné a upravené souvisejícími aplikačními doložkami. Naše odpovědnost stanovená těmito předpisy je podrobněji popsána v oddílu Odpovědnost auditora za audit účetní závěrky. V souladu se zákonem o auditorech a Etickým kodexem přijatým Komorou auditorů České republiky jsme na Společnosti nezávislí a splnili jsme i další etické povinnosti vyplývající z uvedených předpisů. Domníváme se, že důkazní informace, které jsme shromáždili, poskytují dostatečný a vhodný základ pro vyjádření našeho výroku.

Ostatní informace uvedené ve výroční zprávě

Ostatními informacemi jsou v souladu s §2 písm.b) zákona o auditorech informace uvedené ve výroční zprávě mimo účetní závěrku a naši zprávu auditora. Za ostatní informace odpovídají jednatelé Společnosti.

Náš výrok k účetní závěrce se k ostatním informacím nevztahuje. Přesto je však součástí našich povinností souvisejících s ověřením účetní závěrky seznámení se s ostatními informacemi a posouzení, zda ostatní informace nejsou ve významném (materiálním) nesouladu s účetní závěrkou či našimi znalostmi o účetní jednotce získanými během ověřování účetní závěrky nebo zda se jinak tyto informace nejeví jako významně (materiálně) nesprávné. Také posuzujeme, zda ostatní informace byly ve všech významných (materiálních) ohledech vypracovány v souladu s příslušnými právními předpisy. Tímto posouzením se rozumí, zda ostatní informace splňují požadavky právních předpisů na formální náležitosti a postup vypracování ostatních informací v kontextu významnosti (materiality), tj. zda případné nedodržení uvedených požadavků by bylo způsobilé ovlivnit úsudek činěný na základě ostatních informací.

Na základě provedených postupů, do míry, již dokážete posoudit, uvádíme, že

- ostatní informace, které popisují skutečnosti, jež jsou též předmětem zobrazení v účetní závěrce, jsou ve všech významných (materiálních) ohledech v souladu s účetní závěrkou a
- ostatní informace byly vypracovány v souladu s právními předpisy.

Dále jsme povinni uvést, zda na základě poznatků a povědomí o Společnosti, k nimž jsme dospěli při provádění auditu, ostatní informace neobsahují významné (materiální) věcné nesprávnosti. V rámci uvedených postupů jsme v obdržených ostatních informacích žádné významné (materiální) věcné nesprávnosti nezjistili.

Odpovědnost jednatelů a dozorčí rady Společnosti za účetní závěrku

Jednatelé Společnosti odpovídají za sestavení účetní závěrky podávající 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.

Při sestavování účetní závěrky jsou jednatelé Společnosti povinni posoudit, zda je Společnost schopna nepřetržitě trvat, a pokud je to relevantní, popsat v příloze účetní závěrky záležitosti týkající se jejího nepřetržitého trvání a použití předpokladu nepřetržitého trvání při sestavení účetní závěrky, s výjimkou případů, kdy jednatelé

plánují zrušení Společnosti nebo ukončení její činnosti, resp. kdy nemají jinou reálnou možnost než tak učinit.

Za dohled nad procesem účetního výkaznictví ve Společnosti odpovídá dozorčí rada.

Odpovědnost auditora za audit účetní závěrky

Naším cílem je získat přiměřenou jistotu, že účetní závěrka jako celek neobsahuje významnou (materiální) nesprávnost způsobenou podvodem nebo chybou a vydat zprávu auditora obsahující náš výrok. Přiměřená míra jistoty je velká míra jistoty, nicméně není zárukou, že audit provedený v souladu s výše uvedenými předpisy ve všech případech v účetní závěrce odhalí případnou existující významnou (materiální) nesprávnost. Nesprávnosti mohou vznikát v důsledku podvodů nebo chyb a považují se za významné (materiální), pokud lze reálně předpokládat, že by jednotlivě nebo v souhrnu mohly ovlivnit ekonomická rozhodnutí, která uživatelé účetní závěrky na jejím základě přijmou.

Při provádění auditu v souladu s výše uvedenými předpisy je naší povinností uplatňovat během celého auditu odborný úsudek a zachovávat profesní skepticismus. Dále je naší povinností:

- identifikovat a vyhodnotit rizika významné (materiální) nesprávnosti účetní závěrky způsobené podvodem nebo chybou, navrhnout a provést auditorské postupy reagující na tato rizika a získat dostatečné a vhodné důkazní informace, abychom na jejich základě mohli vyjádřit výrok. Riziko, že neodhalíme významnou (materiální) nesprávnost, k níž došlo v důsledku podvodu, je větší než riziko neodhalení významné (materiální) nesprávnosti způsobené chybou, protože součástí podvodu mohou být tajné dohody (koluze), falšování, úmyslná opomenutí, nepravdivá prohlášení nebo obcházení vnitřních kontrol.
- Seznámit se s vnitřním kontrolním systémem Společnosti relevantním pro audit v takovém rozsahu, abychom mohli navrhnout auditorské postupy vhodné s ohledem na dané okolnosti, nikoli abychom mohli vyjádřit názor na účinnost jejího vnitřního kontrolního systému.
- Posoudit vhodnost použitých účetních pravidel, přiměřenost provedených účetních odhadů a informace, které v této souvislosti jednatelé Společnosti uvedli v příloze účetní závěrky.
- Posoudit vhodnost použití předpokladu nepřetržitého trvání při sestavení účetní závěrky jednateli a to, zda s ohledem na shromážděné důkazní informace existuje významná (materiální) nejistota vyplývající z událostí nebo podmínek, které mohou významně zpochybnit schopnost Společnosti nepřetržitě trvat. Jestliže

dojdeme k závěru, že taková významná (materiální) nejistota existuje, je naší povinností upozornit v naší zprávě na informace uvedené v této souvislosti v příloze účetní závěrky, a pokud tyto informace nejsou dostatečné, vyjádřit modifikovaný výrok. Naše závěry týkající se schopnosti Společnosti nepřetržitě trvat vycházejí z důkazních informací, které jsme získali do data naší zprávy. Nicméně budoucí události nebo podmínky mohou vést k tomu, že Společnost ztratí schopnost nepřetržitě trvat.

- Vyhodnotit celkovou prezentaci, členění a obsah účetní závěrky, včetně přílohy, a dále to, zda účetní závěrka zobrazuje podkladové transakce a události způsobem, který vede k věrnému zobrazení.

Naší povinností je informovat jednatele a dozorčí radu mimo jiné o plánovaném rozsahu a načasování auditu a o významných zjištěních, která jsme v jeho průběhu učinili, včetně zjištěných významných nedostatků ve vnitřním kontrolním systému.

Auditorská společnost:	AUDIDA, s.r.o. Budovatelů 2830, 434 01 Most IČ 250 15 435
Evidenční číslo auditorské společnosti:	532
Statutární auditor:	Ing. Petr Mach
Evidenční číslo statutárního auditora:	2175
Datum zprávy auditora:	7. května 2018
Podpis statutárního auditora:	

