

VÝROČNÍ ZPRÁVA

ZA ROK 2013

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: 20. 6. 2014

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. 2013**
- 14. Zpráva o vztazích mezi vzájemně propojenými osobami k 31. 12. 2013**
- 15. Zpráva nezávislého auditora o ověření zprávy o vztazích a výroční zprávy za rok 2013**

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

- KPL - Žižkova ul. 151
- Prodej tepla (na základě licence)
- FVE
- PNNP
- Penzion PKH
- Penzion Vodní
- Penzion U Bílého sloupu
- Pečovatelská služba
- DPS Naděje I.

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

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

Po rozvahovém dni nenastaly žádné významné skutečnosti.

2. Předpokládaný vývoj účetní jednotky

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

3. 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.

4. 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.

5. Organizační složky podniku v zahraničí

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

6. Zveřejňované údaje z rozvahy a výkazu zisku a ztráty

VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY v plném rozsahu ke dni 31. 12. 2013

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	47 131	50 956
II. 1.	Tržby za prodej vlastních výrobků a služeb	05	47 131	50 956
2.	Změna stavu zásob vlastní činnosti	06		
3.	Aktivace	07		
B.	Výkonová spotřeba (ř. 09 + 10)	08	24 332	26 777
B. 1.	Spotřeba materiálu a energie	09	12 335	12 094
B. 2.	Služby	10	11 997	14 683
+	Přidaná hodnota (ř. 03 + 04 - 08)	11	22 799	24 179
C.	Osobní náklady (ř. 13 až 16)	12	25 072	24 190
C. 1.	Mzdové náklady	13	17 842	17 070
C. 2.	Odměny členům orgánů společnosti a družstva	14	149	149
C. 3.	Náklady na sociální zabezpečení a zdravotní pojištění	15	6 035	5 956
C. 4.	Sociální náklady	16	1 046	1 015
D.	Daně a poplatky	17	174	170
E.	Odpisy dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku	18	3 793	3 926
III.	Tržby z prodeje dlouhodobého majetku a materiálu (ř. 20 + 21)	19	1	
III. 1.	Tržby z prodeje dlouhodobého majetku	20		
III. 2.	Tržby z prodeje materiálu	21	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		
IV.	Ostatní provozní výnosy	26	6 430	8 185
H.	Ostatní provozní náklady	27	4 526	2 901
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	-4 335	1 177

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		1
N.	Nákladové úroky	43	1 640	1 788
XI.	Ostatní finanční výnosy	44		
O.	Ostatní finanční náklady	45	76	92
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	-1 716	-1 879
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	-5 991	-702
XIII.	Mimořádné výnosy	53	13	11
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	11
W.	Převod podílu na výsledku hospodaření společníkům (+/-)	59		
***	Výsledek hospodaření za účetní období (+/-) (ř. 52 + 58 - 59)	60	-5 978	-691
****	Výsledek hospodaření před zdaněním (+/-) (ř. 30 + 48 + 53 - 54)	61	-6 038	-691

Handwritten signature

KRUŠNOHORSKÁ POLIKLINIKA s.r.o.
 ŽIŽKOVA 151, 436 01 LITVÍNOV
 IČO: 250 30 302, CZ25030302
 ú. 199944680227/100 KB Litvínov
 KS Ú/n/L, ODDÍL C, VLOŽKA 13301

ROZVAHA v plném rozsahu
ke dni 31. 12. 2013

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	202 753	-39 310	163 443	171 593
A.	Pohledávky za upsaný základní kapitál	002				
B.	Dlouhodobý majetek (ř. 04 + 13 + 23)	003	193 469	-39 310	154 159	158 044
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	193 422	-39 263	154 159	158 044
B. II. 1.	Pozemky	014	2 829		2 829	2 829
2.	Stavby	015	164 230	-30 813	133 417	134 690
3.	Samostatné movité věci a soubory movitých věcí	016	26 363	-8 450	17 913	19 040
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				1 485
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	9 216		9 216	13 501
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 řídící 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	8 578		8 578	10 387
C. III. 1.	Pohledávky z obchodních vztahů	049	3 990		3 990	5 476
2.	Pohledávky - ovládající a řídící osoba	050				
3.	Pohledávky - podstatný vliv	051				
4.	Pohledávky za společníky, členy družstva a za účastníky sdružení	052				
5.	Sociální zabezpečení a zdravotní pojištění	053				
6.	Stát - daňové pohledávky	054				
7.	Krátkodobé poskytnuté zálohy	055	1 244		1 244	1 386
8.	Dohadné účty aktivní	056	2 616		2 616	2 736
9.	Jiné pohledávky	057	728		728	789
C. IV.	Krátkodobý finanční majetek (ř. 59 až 62)	058	638		638	3 114
C. IV. 1.	Peníze	059	357		357	435
2.	Účty v bankách	060	281		281	2 679
3.	Krátkodobé cenné papíry a podíly	061				
4.	Požizovaný krátkodobý finanční majetek	062				
D. I.	Časové rozlišení (ř. 64 až 66)	063	68		68	48
D. I. 1.	Náklady příštích období	064	68		68	48
2.	Komplexní náklady příštích období	065				
3.	Příjmy příštích období	066				

Označení	PASIVA	Číslo řádku	Stav v běžném účetním období	Stav v minulém účetním období
a	b	c	5	6
	PASIVA CELKEM (ř. 68 + 85 + 118) = ř. 001	067	163 443	171 593
A.	Vlastní kapitál (ř. 69 + 73 + 78 + 81 + 84)	068	127 898	133 876
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 77)	073	1 211	1 211
A. II. 1.	Emisní 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 (+/-)	077		
A. III.	Rezervní fondy, nedělitelný fond a ostatní fondy ze zisku (ř. 79 + 80)	078		
A. III. 1.	Zákonný rezervní fond / Nedělitelný fond	079		
2.	Statutární a ostatní fondy	080		
A. IV.	Výsledek hospodaření minulých let (ř. 82 + 83)	081	-9 143	-8 452
A. IV. 1.	Nerozdělený zisk minulých let	082		
2.	Neuhrazená ztráta minulých let (-)	083	-9 143	-8 452
A. V.	Výsledek hospodaření běžného účetního období (ř. 01 - 69 - 73 - 78 - 81 - 85 - 118) = ř. 60 výkazu zisku a ztráty v plném rozsahu	084	-5 978	-691
B.	Cizí zdroje (ř. 86 + 91 + 102 + 114)	085	35 185	37 717
B. I.	Rezervy (ř. 87 až 90)	086		
B. I. 1.	Rezervy podle zvláštních právních předpisů	087		
2.	Rezerva na důchody a podobné závazky	088		
3.	Rezerva na daň z příjmů	089		
4.	Ostatní rezervy	090		
B. II.	Dlouhodobé závazky (ř. 92 až 101)	091		
B. II. 1.	Závazky z obchodních vztahů	092		
2.	Závazky - ovládající a řídicí osoba	093		
3.	Závazky - podstatný vliv	094		
4.	Závazky ke společníkům, členům družstva a k účastníkům sdružení	095		
5.	Dlouhodobé přijaté zálohy	096		
6.	Vydané dluhopisy	097		
7.	Dlouhodobé směnky k úhradě	098		
8.	Dohadné účty pasivní	099		
9.	Jiné závazky	100		
10.	Odložený daňový závazek	101		

Označení	PASIVA	Číslo řádku	Stav v běžném účetním období	Stav v minulém účetním období
a	b	c	5	6
B. III.	Krátkodobé závazky (ř. 103 až 113)	102	7 612	7 606
B. III. 1.	Závazky z obchodních vztahů	103	1 636	1 884
2.	Závazky - ovládající a řídicí osoba	104		
3.	Závazky - podstatný vliv	105		
4.	Závazky ke společníkům, členům družstva a účastníkům sdružení	106		
5.	Závazky k zaměstnancům	107	905	856
6.	Závazky ze sociálního zabezpečení a zdravotního pojištění	108	691	645
7.	Stát - daňové závazky a dotace	109	122	115
8.	Krátkodobé přijaté zálohy	110	2 603	2 730
9.	Vydané dluhopisy	111		
10.	Dohadné účty pasivní	112	1 234	1 139
11.	Jiné závazky	113	421	237
B. IV.	Bankovní úvěry a výpomoci (ř. 115 až 117)	114	27 573	30 111
B. IV. 1.	Bankovní úvěry dlouhodobé	115	27 573	30 111
2.	Krátkodobé bankovní úvěry	116		
3.	Krátkodobé finanční výpomoci	117		
C. I.	Časové rozlišení (ř. 119 + 120)	118	360	
C. I. 1.	Výdaje příštích období	119	360	
2.	Výnosy příštích období	120		

M. M.

KRUŠNOHORSKÁ POLIKLINIKA s.r.o.
 ŽIŽKOVA 151, 436 01 LITVÍNOV
 IČO: 250 30 302, CZ25030302
 ú. 199944680227/100 KB Litvínov
 KS Ú/n/L, ODDÍL C, VLOŽKA 13301

7. Příloha účetní závěrky

Příloha k účetní závěrce k 31.12.2013

Příloha je sestavena dle vyhlášky 500/2002 Sb.

Obecné údaje

(1) Popis účetní jednotky:

Název: Krušnohorská poliklinika s.r.o.

Sídlo: Žižkova ul.č.p.151, Litvínov

Právní forma: společnost s ručením omezeným

~Předmět podnikání:

- realitní činnost
- pronájem a půjčování věcí movitých
- poskytování technických služeb
- velkoobchod
- specializovaný maloobchod
- maloobchod použitým zbožím
- činnost podnikatelských, finančních, organizačních a ekonomických poradců
- kopírovací práce
- služby v oblasti administrativní správy a služby organizačně hospodářské povahy u fyzických a právnických osob
- správa a údržba nemovitostí
- poskytování služeb pro zemědělství a zahradnictví
- praní, žehlení, opravy a údržba oděvů, bytového textilu a osobního zboží
- ubytovací služby
- rozvod tepelné energie
- montáž, opravy a revize vyhrazených elektrických zařízení
- činnost účetních poradců, vedení účetnictví, vedení daňové evidence
- poskytování zdravotní péče v nestátním zdravotnickém zařízení - následná ústavní péče na 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

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 31.12.2013:

Jednatelka:

Ing. Hana Sošková, nar. 22.5.1955

K 26.4.2013 byl odvolán z funkce jednatele Ing. Jindřich Vinkler. S účinností od 27.4.2013 zastává tuto funkci Ing. Hana Sošková.

Dozorčí rada k 31.12.2013:

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 2013 došlo jen k výše popsané změně jednatele.

(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: 72

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	2012	2013	2012
Počet zaměstnanců	72	66	1	1
Mzdové náklady	17 842	17 010	849	732
Soc. a zdrav. pojištění	6 035	5 956	296	242
Sociální nákl. zákonné	944	1 015	12	12
Sociální nákl. Ostatní	101		39	

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

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

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

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

Informace o použitých účetních metodách,

obecných účetních zásadách a způsobech oceňování

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

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

(2.1) 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 převýší významně tržní hodnotu příslušných zásob.

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

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

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

V běžném roce nebylo o opravných položkách účtováno.

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

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

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

Společnost v uplynulém účetním období neúčtovala o cizích měnách.

Doplňující údaje k rozvaze a výkazu zisku a ztráty

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

V roce 2013 byly společnosti poskytnuty následující dotace a dary:

❖ **dotace z rozpočtu Města Litvínov**

- neinvestiční dotace na provoz sociálních služeb 6.175 tis.Kč
(nevyčerpaná dotace pro rok 2013 – vratka 150 tis.Kč)

❖ **příspěvek poskytnutý Úřadem práce**

- příspěvek na úhradu mzdových nákladů 50 tis.Kč

❖ **sponzorské dary na PNNP**

- United Energy, a.s. 45 tis.Kč
- Pontus 20 tis.Kč
- Firma Bitas- Petr Buttner 5 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	2012	2013	2012
stroje a zařízení	26 363	26 214	8 450	7 174
budovy, stavby	164 230	162 987	30 813	28 297
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	2012	2013	2012
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 2013 byl pořízen zejména následující dlouhodobý majetek:

Přírůstky movitých věcí:

Přístroj Lymfoven	78 tis. Kč
Lůžko Eleganca	47 tis. Kč

Nejvýznamnější přírůstky nemovitostí:

V roce 2013 bylo zařazeno technické zhodnocení budovy KPL v hodnotě 2.241 tis. Kč a technické zhodnocení FVE v hodnotě 380 tis. Kč.

Úbytky dlouhodobého majetku:

V roce 2013 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	2012
CELKEM	3990	5476
Z toho: do lhůty splatnosti	2282	4047
do 30 dnů po splatnosti	1120	216
30 - 90 dnů po splatnosti	33	142
90 - 180 dnů po splatnosti	555	174
nad 180 dnů po splatnosti	0	897

b) *Pohledávky k podnikům ve skupině:*

Nejsou.

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

Nejsou.

(3.3) Vlastní kapitál

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

Vlastní kapitál ve výši 127 898 tis. Kč je tvořen následujícími položkami:

- a) základní kapitál.....141 808 tis.Kč
- b) kapitálové fondy..... 1 211 tis.Kč
- c) neuhrazená ztráta min.let..... - 9 143 tis.Kč
- d) ztráta roku 2013- 5.978 tis.Kč

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

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

Ztráta roku 2012 byla ponechána neuhrazená. O způsobu úhrady ztráty roku 2013 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	2012
CELKEM	1982	1884
Z toho: ve lhůtě splatnosti	1636	1884
do 30 dnů po splatnosti	346	0
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 31.12.2013 činil 9.729 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 31.12.2013 zbývá uhradit 17.844 tis. Kč.

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

Nejsou.

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

Rezervy nebyly tvořeny, k jejich tvorbě nebyl shledán důvod.

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

Veškeré výnosy byly dosaženy v tuzemsku v rámci hlavní činnosti.

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

Nebyly vynakládány.

(3.8.) Náklady na povinný audit

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

Zpracovala: Ing. Petra Havlová dne 9.5.2014

Jednatelka: Ing. Hana Sošková



KRUŠNOHORSKÁ POLIKLINIKA s.r.o.
ŽIŽKOVA 151, 436 01 LITVÍNOV
IČO: 250 30 302, CZ25030302
ú. 199944680227/100 KB Litvínov
KS Ú/n/L, ODDÍL C, VLOŽKA 13301

8. Výklad k uplynulému vývoji aktivit a finanční situace

Hospodářský výsledek

- společnosti hospodařila se ztrátou ve výši 5.978 tis Kč

Poskytnuté dotace a dary

Dotace z rozpočtu Města Litvínov

- neinvestiční dotace na provoz sociálních služeb 6.175 tis. Kč
(nevyčerpaná dotace pro rok 2013 – vratka 150 tis. Kč)

Příspěvek poskytnutý Úřadem práce

- příspěvek na úhradu mzdových nákladů 50 tis. Kč

Sponzorské dary na PNNP

- United Energy, a.s. 45 tis.Kč
- Pontus 20 tis.Kč
- Firma Bitas- Petr Buttner 5 tis.Kč

Odpisy společnosti

Daňové odpisy celkem za rok 2013	4 877 638,00
Účetní odpisy celkem za rok 2013	3 792 741,02
Rozdíl mezi účetními a daňovými odpisy za rok 2013	1 084 896,98

Skutečnosti, které ovlivnily výsledek hospodaření za rok 2013:

- ✓ regulace výkonu FVE, která ovlivní příjem za výrobu elektrické energie
- ✓ legislativa, směrnice, úhradové vyhlášky a změny ve zdravotnictví od 04/2013 – snížení příjmu od ZP
- ✓ zúčtování nedokončené investice „Pietní a Benarský park“ ve výši 1 471 tis. Kč
do nedaňových nákladů společnosti
- ✓ velký objem nákladů spojený s odpisy hmotného majetku ve výši 3 792 tis. Kč,
- ✓ významnou položkou ovlivňující výši nákladů společnosti tvoří splácení investičního úvěru, kdy výše nákladových úroků za rok 2013 činila 1 640 tis. Kč
- ✓ příjmy společnosti za poskytování následné péče na ošetřovatelských lůžkách jsou z velké část ovlivněny platební morálkou zdravotních pojišťoven. Společnost se i přes plán bude snažit o co nejvyšší možné snížení ztráty a o vyrovnané hospodaření

12. Výklad k předpokládanému vývoji aktivit a finanční situace

V roce 2014 bude příjmová složka společnosti ovlivněna příjmy plynoucích ze služeb poskytovaných v NZZ, sociálních služeb, platební morálkou zdravotních pojišťoven, příjmy z pronájmu nebytových prostor a příjmů z provozování FVE.

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

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

Skutečnosti, které ovlivní výsledek hospodaření a způsobí výrazný propad ve výnosech společnosti v roce 2014 :

- ✓ *Zrušení regulačních poplatků ve zdravotnických zařízeních*
- ✓ *Regulovaný výkup elektrické energie z FVE, kde sazba solární daně bude oproti roku 2013 účtována v souladu s legislativou o výkupu elektřiny z FVE, to je ve výši 10% místo 26%, nicméně daň ze solární energie stále představuje 10% 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 2014:

- ✓ *Navýšení cen za nadstandardní pokoje*
- ✓ *Aktualizace stávajících smluv*
- ✓ *Navýšení cen za poskytované služby v souladu s aktualizací sazeb (Zákon o sociálních službách)*
- ✓ *Jednání o úpravě cen za dodávky energií (výraznou úsporu lze předpokládat v rámci úpravy podepsaných smluvních podmínek s dodavatelem elektrické energie)*
- ✓ *Vypovězení paušálních smluv, které byly vyhodnoceny jako nevýhodné*
- ✓ *Vyjednávání výhodnějších podmínek v rámci dodavatelsko-odběratelských vztahů*
- ✓ *Vymáhání pohledávek od ZP v případě neopodstatněných neuhrazených výkonů*
- ✓ *Realizace projektů v rámci rozšíření podnikatelské činnosti společnosti (vybudování pobytového stacionáře, zřízení firemní školky popř. dětské skupiny)*

Plánované opravy a udržovací práce pro rok 2014

Budova KPL s.r.o.

- ✓ lokální opravy střechy budov KPL
- ✓ rekonstrukce vč. nezbytných oprav části prostor RHB, která nevyhovuje požadavkům na provoz rehabilitace (oprava byla plánována již na rok 2013)

Penzion s pečovatelskou službou U Bílého sloupu 2088

- ✓ vymalování společných prostor v celém

Penzion s pečovatelskou službou Vodní 872

- ✓ vymalování společných prostor v celém objektu
- ✓ oprava zámkové dlažby u penzionu

Penzion s pečovatelskou službou Podkrušnohorská 1591

- ✓ vymalování společných prostor v celém objektu

Investic pro rok 2014

Vzhledem k finanční situaci společnosti se nepředpokládá realizace žádných investičních akcí.

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

Při odhadu osobních nákladů pro rok 2014 vycházela společnost ze skutečnosti osobních nákladů za rok 2013, které byly poníženy o vyplacené odstupné bývalému jednateli společnosti + navýšení hrubých mezd v důsledku ukončení dodavatelských služeb (úklid, elektro-vodoinstalace, fyzioterapeut) a s tím souvisejícím navýšením pracovních úvazků zaměstnanců (7 uklízeček, 1 elektrikář, 1 fyzioterapeut jako zastupující zaměstnanec po dobu mateřské dovolené) a navýšení mzdových nákladů u pečovatelské služby v rámci úklidu bytových jednotek na penzionech (dříve zajišťováno také dodavatelsky). V souladu s nápravnými opatřeními vyplývajících z kontroly na poskytování sociálních služeb bylo třeba vytvořit novou pracovní pozici ergoterapeuta. Na tuto pracovní pozici byl proškolen stávající zaměstnanec Krušnohorské polikliniky, kterému v rámci rozšíření pracovní náplně bude upravena stávající mzda. Nedílnou součástí osobních nákladů jsou 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. Oproti předchozím rokům došlo k navýšení odpisů v důsledku uvedení FVE do provozu. Odpisy vytváří téměř každoročně účetní ztrátu, která negativně zkresluje pohled na hospodaření společnosti.

Pro rok 2014 je objem nákladů spojených s odpisy hmotného majetku v odhadované výši cca 3.900 tis. Kč.

✓ Úroky z čerpaného úvěru

Další položkou v nákladech společnosti je splácení dvou úvěrů. První úvěr byl čerpán na realizaci investiční akce Podkrušnohorská nemocnice následné péče. V souvislosti s realizací investiční akce Naděje II. došlo k přefinancování. V rámci této změny byl poskytnutý úvěr s výhodnějšími podmínkami z kterého byla zrealizována investiční akce Naděje II ve výši 8.000 tis. Kč, zbylá část poskytnutého úvěru byla použita na úhradu dlužné částky u původního poskytovatele úvěru. Druhý úvěr ve výši 22.320 tis. Kč společnost čerpala na zrealizování investiční akce FVE. Pro rok 2014 je výše úroků z čerpaných úvěrů odhadována na cca 1.660 tis. Kč. Vzhledem k tomu, že společnost není zainteresována v žádných finančních operacích, výše splátek i úroků se tak promítne ve formě ztráty v hospodářském výsledku z finančních operací. K 31.12. 2013 eviduje společnost Krušnohorská poliklinika s.r.o. závazky vůči bance (nesplacený úvěr) ve výši 27.572.906,--Kč

13. Zpráva nezávislého auditora o ověření účetní závěrky

ZPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDITORA **o ověření účetní závěrky**

Příjemce

Název: Krušnohorská poliklinika s.r.o.

Sídlo: Žižkova ul. č.p. 151, Litvínov

PSČ 436 01

IČ : 250 30 302

Auditor

Ing. Dagmar Švecová, auditorské oprávnění č.1183

Sadová 275

431 56 Mašťov

Prověřované období

1.1.2013 - 31.12.2013

Datum zprávy auditora

12. května 2014

Provedli jsme audit přiložené účetní závěrky společnosti Krušnohorská poliklinika s.r.o., která se skládá z rozvahy k 31.12.2013, výkazu zisku a ztráty za rok končící 31.12.2013 a přílohy této účetní závěrky, která obsahuje popis použitých podstatných účetních metod a další vysvětlující informace. Údaje o společnosti Krušnohorská poliklinika s.r.o. jsou uvedeny v příloze této účetní závěrky.

Odpovědnost statutárního orgánu účetní jednotky za účetní závěrku

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

Odpovědnost auditora

Naší odpovědností je vyjádřit na základě našeho auditu výrok k této účetní závěrce. Audit jsme provedli v souladu se zákonem o auditorech, mezinárodními 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 31.12.2013 a nákladů a výnosů a výsledku jejího hospodaření za rok končící 31.12.2013 v souladu s českými účetními předpisy.




Ing. Dagmar Švecová

14. 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 31.12.2013
(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
Sídlo: Žižkova ul. 151, 436 01 Litvínov
IČ 250 30 302

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

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

Článek II. Osoby ovládané stejnou ovládající osobou

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

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

SPOLEČNOSTI, VE KTERÝCH MÁ OVLÁDAJÍCÍ OSOBA MENŠINOVÝ PODÍL:

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

OSTATNÍ ORGANIZACE A ZAŘÍZENÍ MĚSTA:

- MŠ, GORKÉHO 1614, LITVÍNOV
- ZŠ S ROZŠÍŘENOU VÝUKOU JAZYKŮ A MŠ, PODKRUŠNOHORSKÁ 1589, LITVÍNOV
- ZŠ A MŠ, RUSKÁ 2059, LITVÍNOV

- ZŠ A MŠ, PŘÁTELSTVÍ 160, LITVÍNOV - JANOV
- ZŠ, MLÁDEŽNICKÁ 220, LITVÍNOV - HAMR
- ZÁKLADNÍ ŠKOLA SPECIÁLNÍ, ŠAFAŘÍKOVA 991, LITVÍNOV
- ZÁKLADNÍ UMĚLECKÁ ŠKOLA, HORSKÁ 296, LITVÍNOV
- STŘEDNÍ ODBORNÁ ŠKOLA PRO OCHRANU A OBNOVU ŽIVOTNÍHO PROSTŘEDÍ - SCHOLA HUMANITAS, UKRAJINSKÁ 379, LITVÍNOV
- MĚSTSKÁ KNIHOVNA, SOUKENICKÁ 982, LITVÍNOV

Článek III.

Smlouvy uzavřené mezi ovládajícími a ovládanými osobami v roce 2013

MÚ Litvínov se sídlem v Litvínově

Krušnohorská poliklinika Litvínov s.r.o. poskytuje MÚ v Litvínově dodavatelsky služby – jednorázový servis defibrilátoru a jednorázový pronájem nebytových prostor (konání voleb) a to na základě obvyklých tržních cen.

V roce 2013 činily tržby z prodeje služeb 27 tis. Kč.

Na základě uzavření smlouvy poskytlo Město Litvínov Krušnohorské poliklinice s.r.o. pro rok 2013

- **neinvestiční dotaci na provoz sociálních služeb ve výši 6.175 tis. Kč**

MÚ Litvínov poskytuje Krušnohorské poliklinice s.r.o. dodavatelsky služby – odvoz komunálního odpadu a to na základě obvyklých tržních cen.

V roce 2013 uhradila společnost KPL s.r.o. za tyto služby 32 tis. Kč.

HC Verva Litvínov

Krušnohorská poliklinika s.r.o. poskytuje společnosti HC Verva pronájem bytových prostor vč. ostatních služeb a to na základě obvyklých tržních cen.

V roce 2013 činily tržby z prodeje služeb 115 tis. Kč.

Městská knihovna Litvínov

Krušnohorská poliklinika Litvínov poskytuje Městské knihovně Litvínov dodavatelsky služby – praní prádla a to na základě obvyklých tržních cen.

V roce 2013 činily tržby z prodeje služeb 3 tis. Kč.

Dopravní podnik měst Mostu a Litvínov

Krušnohorská poliklinika Litvínov poskytuje Dopravnímu podniku měst Most a Litvínov pronájem nebytových prostor, a to na základě obvyklých tržních cen.


V roce 2013 činily tržby z prodeje služeb 51 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 27.3.2014


Ing. Hana Sošková
jednatel společnosti

KRUŠNOHORSKÁ POLIKLINIKA s.r.o.
ŽIŽKOVA 151, 436 01 LITVÍNŮV
IČO: 250 30 302, CZ25030302 ©
ú. 199944680227/100 KB Litvínov
KS Ú/n/L, ODDÍL C, VLOŽKA 13301

15. Zpráva nezávislého auditora o ověření zprávy o vztazích a výroční zprávy za rok 2013

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

Auditor

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

Prověřované období

1.1.2013 - 31.12.2013

Datum zprávy auditora

15. srpna 2014

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 31.12.2013. 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 31.12.2013 obsahuje významné (materiální) věcné nesprávnosti.

Zpráva o výroční zprávě

Ověřili jsme též soulad výroční zprávy společnosti Krušnohorská poliklinika s.r.o. k 31.12.2013 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 31.12.2013 ve všech významných (materiálních) ohledech v souladu s výše uvedenou účetní závěrkou.

Auditor:

Ing. Dagmar Švecová, oprávnění č. 1183

