

VÝROČNÍ ZPRÁVA

ZA ROK 2022

Společnost : Krušnohorská poliklinika s.r.o.

Zastoupená: Ing. Petrou Havlovou – jednatelkou společnosti

Se sídlem: Žižkova ul. 151
436 01 Litvínov

Datum zpracování: 14. 4. 2023

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. Aktivita v oblasti výzkumu a vývoje**
- 7. Aktivita 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. 2022**
- 14. Zpráva nezávislého auditora za rok 2022**

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**

Jednatel společnosti:

Ing. Petra Havlová, dat. nar. 30.10.1978

(jednatel společnosti je oprávněn a povinen jednat jménem společnosti samostatně)

Dozorčí rada

JUDr. JANA BAUEROVÁ, dat. nar. 3. května 1946 – celý rok

Mgr. PAVLA TOMÁŠOVÁ, dat. nar. 13. října 1968 – do 30.11. 2022 předseda DR
- od 1.12.2022 členka DR

PETR BUCHA, dat. nar. 22. listopadu 1961 – do 30.11.2022 místopředseda DR

FRANTIŠEK HÁJEK, dat. nar. 23. září 1970 – do 30.11.2022 člen DR

JANA PASTOROVÁ dat. nar. 25. října 1960 – do 30.11. 2022 člen DR

Mgr. PETRA TRONÍČKOVA dat. nar. 17.8. 1976 – od 1.12. 2022 místopředseda DR

MARTIN LÁTER dat. nar. 27.10.1970 – od 1.12.2022 člen DR

PhDr. MARTIN KLIKA, MBA, DBA dat. nar. 9.3. 1970 – od 1. 12. 2022 předseda 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. Aktivita 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. Aktivita 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 **31.12.2022**
(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	215 221	70 894	144 327	142 797
A.	Pohledávky za upsaný základní kapitál				
B.	Stálá aktiva	196 788	70 801	125 987	129 682
I.	Dlouhodobý nehmotný majetek				
1.	Nehmotné výsledky 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	196 788	70 801	125 987	129 682
1.	Pozemky a stavby	171 635	53 855	117 780	120 369
1.	Pozemky	2 829		2 829	2 829
2.	Stavby	168 806	53 855	114 951	117 540
2.	Hmotné movité věci a jejich soubory	25 153	16 946	8 207	9 313
3.	Oceňovací rozdíl k nabytému majetku				
4.	Ostatní dlouhodobý hmotný majetek				
1.	Pěstitelské 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.	Oběžná aktiva	18 384	93	18 291	13 070
I.	Zásoby				
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	12 269	93	12 176	10 807
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 společnosti				
2.	Dlouhodobé poskytnuté zálohy				
3.	Dohadné účty aktivní				
4.	Jiné pohledávky				
2.	Krátkodobé pohledávky	12 269	93	12 176	10 807
1.	Pohledávky z obchodních vztahů	6 692	93	6 599	5 402
2.	Pohledávky - ovládaná nebo ovládající osoba				
3.	Pohledávky - podstatný vliv				
4.	Pohledávky - ostatní	5 577		5 577	5 405
1.	Pohledávky za společnosti				
2.	Sociální zabezpečení a zdravotní pojištění				
3.	Stát - daňové pohledávky	310		310	
4.	Krátkodobé poskytnuté zálohy	2 118		2 118	2 057
5.	Dohadné účty aktivní	1 811		1 811	2 056
6.	Jiné pohledávky	1 338		1 338	1 292
III.	Krátkodobý finanční majetek				
1.	Podíly - ovládaná nebo ovládající osoba				
2.	Ostatní krátkodobý finanční majetek				
IV.	Peněžní prostředky	6 115		6 115	2 263
1.	Peněžní prostředky v pokladně	325		325	248
2.	Peněžní prostředky na účtech	5 790		5 790	2 015
D.	Časové rozlišení aktiv	49		49	45
1.	Náklady příštích období	49		49	45
2.	Komplexní náklady příštích období				
3.	Příjmy příštích období				

Označ.	PASIVA	Běžné účetní období	Minulé účetní období
a	b	5	6
	PASIVA CELKEM		
A.	Vlastní kapitál	144 327	142 797
I.	Základní kapitál	127 622	126 144
1.	Základní kapitál	141 808	141 808
2.	Vlastní podíly (-)	141 808	141 808
3.	Změny základního kapitálu		
II.	Ážio a kapitálové fondy		
1.	Ážio	1 211	1 211
2.	Kapitálové fondy		
1.	Ostatní kapitálové fondy	1 211	1 211
2.	Oceňovací rozdíly z přecenění majetku a závazků (+/-)	1 211	1 211
3.	Oceňovací rozdíly z přecenění při přeměnách obchodních korporací (+/-)		
4.	Rozdíly z přeměn obchodních korporací (+/-)		
5.	Rozdíly z ocenění při přeměnách obchodních korporací (+/-)		
III.	Fondy ze zisku		
1.	Ostatní rezervní fondy		
2.	Statutární a ostatní fondy		
IV.	Výsledek hospodaření minulých let (+/-)		
1.	Nerozdělený zisk nebo neuhrazená ztráta minulých let (+/-)	-16 875	-20 115
2.	Jiný výsledek hospodaření minulých let (+/-)	-16 875	-20 115
V.	Výsledek hospodaření běžného účetního období (+/-)	1 478	3 240
VI.	Rozhodnuto o zálohové výplatě podílu na zisku (-)		
B. + C.	Cizí zdroje	16 648	16 652
B.	Rezervy	1 397	
1.	Rezerva na důchody a podobné závazky		
2.	Rezerva na daň z příjmů		
3.	Rezervy podle zvláštních právních předpisů		
4.	Ostatní rezervy	1 397	
C.	Závazky	15 251	16 652
I.	Dlouhodobé závazky	2 152	4 766
1.	Vydané dluhopisy		
1.	Vyměnitelné dluhopisy		
2.	Ostatní dluhopisy		
2.	Závazky k úvěrovým institucím	2 118	4 655
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	34	111
1.	Závazky ke společníkům		
2.	Dohadné účty pasivní		
3.	Jiné závazky	34	111

Označ.	PASIVA	Běžné účetní období	Minulé účetní období
a	b	5	6
II.	Krátkodobé závazky	13 099	11 886
1.	Vydané dluhopisy		
1.	Vyměnitelné dluhopisy		
2.	Ostatní dluhopisy		
2.	Závazky k úvěrovým institucím	2 538	2 538
3.	Krátkodobé přijaté zálohy	3 273	2 463
4.	Závazky z obchodních vztahů	1 156	915
5.	Krátkodobé směnky k úhradě		
6.	Závazky - ovládaná nebo ovládající osoba		
7.	Závazky - podstatný vliv		
8.	Závazky ostatní	6 132	5 970
1.	Závazky ke společníkům		
2.	Krátkodobé finanční výpomoci		
3.	Závazky k zaměstnancům	2 291	2 069
4.	Závazky ze sociálního zabezpečení a zdravotního pojištění	1 244	1 129
5.	Stát - daňové závazky a dotace		261
6.	Dohadné účty pasivní	2 503	2 398
7.	Jiné závazky	94	113
D.	Časové rozlišení pasiv	57	1
1.	Výdaje příštích období		
2.	Výnosy příštích období	57	1

Sestaveno dne:

14.04.2023

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

ROZVOJ LITVÍNOVA PRAHA, a.s.
ZIŽKOVA 151, 406 21 LITVÍNOV
IČO: 250 32 36 / CZ25030062
O. 100944880 / 11.10.2023
FESTIVAL O...

VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY
v plném rozsahu
za účetní období končící k 31.12.2022
(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**

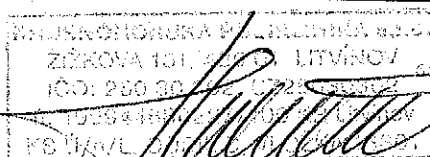
Označ.	TEXT	Sledované účetní období	Minulé účetní období
a	b	1	2
I.	Tržby z prodeje výrobků a služeb	71 914	70 074
II.	Tržby za prodej zboží		
A.	Výkonová spotřeba	23 756	21 476
1.	Náklady vynaložené na prodané zboží		
2.	Spotřeba materiálu a energie	13 355	11 475
3.	Služby	10 401	10 001
B.	Změna stavu zásob vlastní činnosti (+/-)		
C.	Aktivace (-)		
D.	Osobní náklady	48 233	51 677
1.	Mzdové náklady	35 387	37 972
2.	Náklady na sociální zabezpečení, zdravotní pojištění a ostatní náklady	12 846	13 705
1.	Náklady na sociální zabezpečení a zdravotní pojištění	11 370	12 227
2.	Ostatní náklady	1 476	1 478
E.	Úpravy hodnot v provozní oblasti	3 895	3 695
1.	Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku	3 802	3 695
1.	Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku - trvalé	3 802	3 695
2.	Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku - dočasné		
2.	Úpravy hodnot zásob		
3.	Úpravy hodnot pohledávek	93	
III.	Ostatní provozní výnosy	10 200	13 305
1.	Tržby z prodaného dlouhodobého majetku		70
2.	Tržby z prodaného materiálu		
3.	Jiné provozní výnosy	10 200	13 235
F.	Ostatní provozní náklady	4 392	2 794
1.	Zůstatková cena prodaného dlouhodobého majetku		
2.	Prodávý materiál		
3.	Daně a poplatky	166	189
4.	Rezervy v provozní oblasti a komplexní náklady příštích období	1 397	
5.	Jiné provozní náklady	2 829	2 605
*	Provozní výsledek hospodaření (+/-)	1 838	3 737

Označ.	TEXT	Sledované účetní období	Minulé účetní období
a	b	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		
1.	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.	Nákladové úroky a podobné náklady - ovládaná nebo ovládající osoba	327	462
2.	Ostatní nákladové úroky a podobné náklady		
VII.	Ostatní finanční výnosy	327	462
K.	Ostatní finanční náklady		
*	Finanční výsledek hospodaření (+/-)	33	35
**	Výsledek hospodaření před zdaněním (+/-)	360	497
L.	Daň z příjmů	1 478	3 240
1.	Daň z příjmů splatná		
2.	Daň z příjmů odložená (+/-)		
**	Výsledek hospodaření po zdanění (+/-)	1 478	3 240
M.	Převod podílu na výsledku hospodaření společníkům (+/-)		
***	Výsledek hospodaření za účetní období (+/-)	1 478	3 240
*	Čistý obrát za účetní období = I. + II. + III. + IV. + V. + VI. + VII.	82 114	83 379

Sestaveno dne:

14.04.2023

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



PŘEHLED O PENĚŽNÍCH TOCÍCH

za účetní období končící k 31.12.2022
(v celých tisících Kč)IČ
25030302Jméno 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	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 činnost)	2 263	334
Z.	Výsledek hospodaření za běžnou činnost před zdaněním		
A.1.	Úpravy o nepeněžní operace	1 478	3 240
A.1.1.	Odpisy stálých aktiv a pohledávek	5 619	4 157
A.1.2.	Změna stavu opravných položek	3 802	3 695
A.1.3.	Změna stavu rezerv	93	
A.1.4.	Zisk (ztráta) z prodeje stálých aktiv	1 397	
A.1.5.	Výnosy z dividend a podílů na zisku		
A.1.6.	Nákladové a výnosové úroky		
A.1.7.	Úpravy o ostatní nepeněžní operace	327	462
A.*	Čistý peněžní tok z provozní činnosti před zdaněním, změnami pracovního kapitálu a placenými úroky	7 097	7 397
A.2.	Změna stavu nepeněžních složek pracovního kapitálu		
A.2.1.	Změna stavu pohledávek z provozní činnosti	-273	-2 103
A.2.2.	Změna stavu časového rozlišení aktiv	-1 707	-1 526
A.2.3.	Změna stavu dohadných účtů aktivních	-4	-3
A.2.4.	Změna stavu závazků z provozní činnosti	245	-333
A.2.5.	Změna stavu časového rozlišení pasív	1 032	-401
A.2.6.	Změna stavu dohadných účtů pasivních	56	-38
A.2.7.	Změna stavu zásob	105	198
A.2.8.	Změna stavu krátkodobého finančního majetku nespádajícího do peněžních prostředků		
A.**	Čistý peněžní tok z provozní činnosti před zdaněním a placenými úroky	6 824	5 294
A.3.	Vyplacené úroky s výjimkou úroků zahrnovaných do ocenění dlouhodobého majetku	-327	-462
A.4.	Přijaté úroky		
A.5.	Zaplacená daň z příjmů		
A.6.	Přijaté dividendy a podíly na zisku		
A.***	Čistý peněžní tok z provozní činnosti	6 497	4 832
	Peněžní toky z investiční činnosti		
B.1.	Výdaje spojené s pořízením stálých aktiv	-107	-365
B.2.	Příjmy z prodeje stálých aktiv		
B.3.	Zápůjčky a úvěry spřízněným osobám		
B.***	Čistý peněžní tok z investiční činnosti	-107	-365
	Peněžní toky z finančních činností		
C.1.	Změna stavu závazků z financování	-2 538	-2 538
C.2.	Dopady změn vlastního kapitálu		
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.	Úhrada ztráty společnosti		
C.2.5.	Přímé platby na vrub fondů		
C.2.6.	Vyplacené podíly na zisku		
C.***	Čistý peněžní tok z finanční činnosti	2 538	2 538
F.	Čistá změna peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů	3 852	1 929
R.	Konečný stav peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů	6 115	2 263

Sestaveno dne:

14.04.2023

Podpisový záznam statutárního
orgánu účetní jednotky nebo
podpisový záznam fyzické osoby,
která je účetní jednotkou.KRUŠNOHORSKÁ POLIKLINIKA, s.r.o.
ŽIŽKOVA 151, 436 01 LITVÍNŮV
IČ: 25030302
DI: 19934458
PS 9/AN

PŘEHLED O ZMĚNÁCH VLASTNÍHO KAPITÁLU

ke dni 31.12.2022
(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:

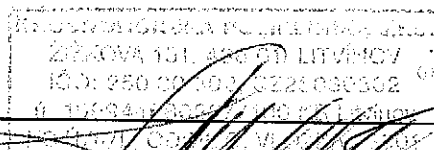
Žižkova ul. č.p.151
436 01 Litvínov

	Stav k 31.12.2020	Zvýšení (+)	Snížení (-)	Stav k 31.12.2021	Zvýšení (+)	Snížení (-)	Stav k 31.12.2022
Základní kapitál	141 808			141 808			141 808
Ážio							
Ostatní kapitálové fondy	1 211			1 211			1 211
Oceňovací rozdíly z přecenění majetku a závazků							
Oceňovací rozdíly z přecenění při přeměnách obchodních korporací							
Rozdíly z přeměn obchodních korporací							
rozdíly z ocenění při přeměnách obchodních korporací							
Ostatní rezervní fondy							
Statutární a ostatní fondy							
Výsledek hospodaření minulých let	-18 467		-1 648	-20 115	3 240		-16 875
Jiný výsledek hospodaření minulých let (oprava chyby / změna metody)							
Výsledek hospodaření běžného účetního období	-1 648	3 240	1 648	3 240	1 478	-3 240	1 478
Rozhodnuto o zálohové výplatě podílu na zisku							
Vlastní kapitál celkem	122 904	3 240		126 144	4 718	-3 240	127 622

Sestaveno dne:

14.04.2023

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



10. Příloha k účetní závěrce

Příloha v účetní závěrce k 31.12.2022

Příloha je sestavena dle vyhlášky 500/2002 Sb.

Obecné údaje

(1) Popis účetní jednotky:

(2)

Název: Krušnohorská poliklinika s.r.o.
Sídlo: Žižkova ul. č.p.151, Litvínov
Právní forma: společnost s ručením omezeným

Předmět podnikání:

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

Datum vzniku: 1. ledna 1998

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

Město Litvínov, IČ 002 66 027 100 %

Jména a příjmení členů statutárních a dozorčích orgánů dle zápisu v obchodním rejstříku ke dni 31.12.2022:

Jednatelka: Ing. Petra Havlová

Dozorčí rada k 31.12.2022 (stav platný od 1.12.2022):

PhDr.Martin Klika, MBA, DBA	nar. 9.3.1970	předseda
Ing. Pavla Tomášová	nar. 13.10.1968	
JUDr. Jana BauEROVÁ	nar. 3.5.1946	
Mgr. Petra Troníčková	nar. 17.8.1976	
Martin Láter	nar. 27.10.1970	

Změny a dodatky v obchodním rejstříku v uplynulém období:

V roce 2022 došlo k obměně dozorčí rady. Do 30.11.2022 bylo složení dozorčí rady následující:

Ing. Pavla Tomášová	nar. 13.10.1968	předsedkyně
Jana Pastorová	nar. 25.10.1960	
JUDr. Jana BauEROVÁ	nar. 3.5.1946	
Petr Bucha	nar. 22.11.1961	
František Hájek	nar. 23.9.1970	

(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: 91

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	
	2021	2022	2021	2022
Počet zaměstnanců	85	91	1	1
Mzdové náklady	37 810	35 221	606	495
Soc. a zdrav. pojištění	12 227	11 370	206	166
Sociální nákl. zákonné	1 438	1 441	3	0
Sociální nákl. ostatní	39	35	1	0

Další odměny ostatních členů statutárních a dozorčích orgánů: 166 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 poskytnut služební osobní automobil k použití též pro soukromé účely a dále příspěvek na telefonní poplatky. Náklady nad stanovený rámec hradí jednatelka.

Informace o použitých účetních metodách, obecných účetních zásadách a způsobech oceňování

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

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

(2.1) Způsob ocenění

a) zásob nakupovaných a vytvořených ve vlastní režii

Zásoby nakupované se oceňují pořizovacími cenami. Pořizovací cenou se 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.

(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. Do vlastních nákladů je zahrnován přímý materiál, přímé mzdy a režijní náklady přímo spojené s výrobou. Používá se pro drobné stavební úpravy provedené vlastními silami.

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

K výše uvedeným změnám nedošlo.

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

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

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

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

(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 pro 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 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 2022 byly společnosti poskytnuty následující dotace a dary:

➤ **dotace z rozpočtu Města Litvínov**

- neinvestiční dotace na provoz sociálních služeb ve výši 900 tis. Kč - Veřejnoprávní smlouva č. KT/11722/21. Dotace byla vyčerpána v plné výši.
- neinvestiční dotace na částečnou úhradu provozních nákladů - Nájemní bydlení v penzionech pro seniory nacházejících se na území města Litvínov ve výši 1.000 tis. Kč – Veřejnoprávní smlouva o poskytnutí neinvestiční dotace č. KT/11723/21. Dotace byla vyčerpána v plné výši.

- neinvestiční dotace na akci „Oprava střešních krytin (plochých střech) vybraných objektů budovy Krušnohorské polikliniky s.r.o.“ ve výši 900 tis. Kč – Veřejnoprávní smlouva o poskytnutí neinvestiční dotace č. KT11799/21. Dotace byla vyčerpána v plné výši.

➤ **dotace z Ústeckého kraje**

- neinvestiční dotace na podporu sociálních služeb 22/SML1333/SoPD/SV vč. dodatku č.1

Domov pro seniory Naděje dotace 3.155.700 Kč

Pečovatelská služba dotace 1.927.600 Kč

Sociální služby poskytované ve ZZ lůžkové péče dotace 1.727.300 Kč

Dotace od KÚUK byly vyčerpány v plné výši.

➤ **Dar od společnosti Severočeská teplárenská a.s.**

- Sponzorský dar na projekt „Zvýšení komfortu pacientů při poskytování sociální péče“ ve výši 100.000 Kč na nákup elektricky polohovatelných postelí – Smlouva o sponzorování ST_22-00012_00-00

➤ **Dar od společnosti ORLEN Unipetrol RPA s.r.o.**

- Darovací smlouva č.17179200 na „Zábavně společenský den pro klienty DPS Naděje Litvínov“ ve výši 30.000 Kč
- Darovací smlouva č.162709552 na nákup vybavení pro klienty DPS ve výši 69.163 Kč
- „Splněná přání 2022“ – finanční dary od zaměstnanců ORLEN UNIPETROL RPA s.r.o. určené pro potřeby klientů DPS Naděje ve výši 69.163 Kč

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

Žádné takové události nenastaly.

(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)	
	2021	2022	2021	2022
stroje a zařízení	25 046	25 153	15 733	16 946
budovy, stavby	168 806	168 806	51 266	53 855
pozemky	2 829	2 829	0	0

b) Nehmotný majetek (v tis.Kč)

skupina (třída)	pořizovací ceny (v tis.Kč)		oprávky (v tis.Kč)	
	2021	2022	2021	2022
	0	0	0	0

c) *Majetek pořízovaný formou finančního pronájmu:* *Není.*

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

Nejvýznamnější přírůstky dlouhodobého majetku v průběhu roku 2022:

- Ojetý osobní automobil Škoda Roomster Praktik za 107 tis.Kč

Úbytky dlouhodobého majetku v průběhu roku 2022: *Nebyly.*

e) *Souhrnná výše majetku neuvedeného v rozvaze:*

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

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

Na nemovitost a pozemky (PKH 638, 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 následně použity jako záruka pro 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 obchodního styku tuzemské		2021	2022
CELKEM		5 402	6 692
Z toho:	do lhůty splatnosti	4 460	4 489
	do 30 dnů po splatnosti	166	832
	30 - 60 dnů po splatnosti	331	239
	60 - 180 dnů po splatnosti	445	947
	nad 180 dnů po splatnosti	0	185

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.*

d) *Opravné položky k pohledávkám:*

V roce 2022 byly vytvořeny opravné položky k pohledávkám více než 180 dnů po splatnosti, a to ve výši 93 tis. Kč.

(3.3) Vlastní kapitál

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

Vlastní kapitál ve výši 127 622 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..... - 16 875 tis. Kč
- d) zisk roku 2022 1 478 tis. Kč

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

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

Zisk dosažený v roce 2021 byl převeden na úhradu ztráty minulých let. Zisk dosažený v běžném roce bude také použit ke snížení 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		2021	2022
CELKEM		915	1 156
Z toho:	ve lhůtě splatnosti	914	1 156
	do 30 dnů po splatnosti	0	0
	30 - 90 dnů po splatnosti	0	0
	90 - 180 dnů po splatnosti	0	0
	Nad 180 dnů po splatnosti	1	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 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 31.12.2022 činil 825 tis. Kč.

V roce 2010 byl Komerční bankou poskytnut investiční úvěr ve výši 22.320 tis. Kč na vybudování fotovoltaické elektrárny. K 31.12.2022 zbývá uhradit 3.831 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:

V roce 2022 byla vytvořena rezerva dle zákona č. 593/1992 Sb. o rezervách pro zjištění základu daně z příjmů v platném znění, určená na opravy střech, ve výši 1 397 tis. Kč. Zahájení oprav je plánováno na rok 2024, předpokládaná cena oprav činí 2 794 tis. Kč.

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

Výnosy roku 2022 v celkové výši 82 114 tis. Kč byly dosaženy v tuzemsku, jejich složení je následující:

- Výnosy z FVE	2.293 tis. Kč
- Výnosy z poskytování služeb	69 621 tis. Kč
- Přijaté dotace a dary	9 880 tis. Kč
- Ostatní	320 tis. Kč

Výnosy roku 2021 v celkové výši 83 379 tis. Kč byly dosaženy v tuzemsku, jejich složení bylo následující:

- Výnosy z FVE	2 409 tis. Kč
- Výnosy z poskytování služeb	67 665 tis. Kč
- Přijaté dotace a dary	12 578 tis. Kč
- Ostatní	727 tis. Kč

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

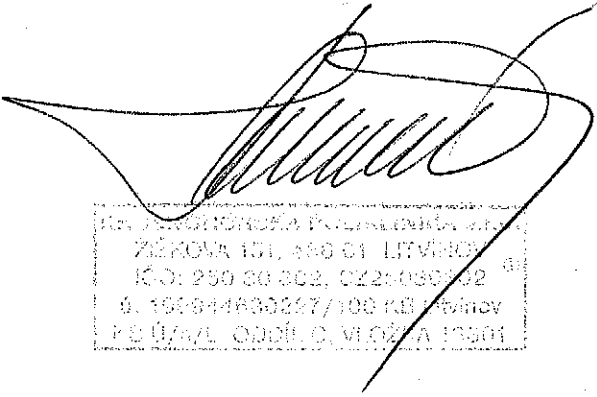
Nebyly vynakládány.

(3.8) Významné skutečnosti

Vedení společnosti i při zvážení všech problémů současnosti (doznívající pandemie Covid 19, válka na Ukrajině, vysoké ceny energií) dospělo k názoru, že společnost je schopna nadále pokračovat ve své činnosti, a proto byla účetní závěrka zpracována za předpokladu nepřetržitého trvání společnosti.

Datum: 14. dubna 2023

Zpracovala: Ing. Petra Havlová



Ing. PETRA HAVLOVÁ
ZEŘKOVA 131, 460 01 LITVÍNOV
IČO: 250 00 002, OZ21-030402
9. 151-944630227/100 KB Litvínov
PE Ů/V/L ODDĚL. C. VLOŽKA 13501

11. Výklad k uplynulému vývoji aktivit a finanční situace

Hospodářský výsledek

- hospodaření společnosti - zisk ve výši 1.478 tis. Kč

Zákonné a ostatní (účetní) rezervy

- v roce 2022 byla vytvořena rezerva dle zákona č. 593/1992 Sb. o rezervách pro zjištění základu daně z příjmů v platném znění, určená na opravy střech, ve výši 1 397 tis. Kč. Zahájení oprav je plánováno na rok 2024, předpokládaná cena oprav činí 2 794 tis. Kč.

Poskytnuté dotace a dary

1.) Dotace z rozpočtu Města Litvínov

- neinvestiční dotaci na zajištění provozu sociálních služeb ve výši 900 tis. Kč (Veřejnoprávní smlouva o poskytnutí neinvestiční dotace č. KT/11722/21)
- neinvestiční dotaci na částečnou úhradu provozních nákladů – Nájemní bydlení v penzionech pro seniory nacházející se na území města Litvínova ve výši 1.000 tis. Kč (Veřejnoprávní smlouva o poskytnutí neinvestiční dotace č. KT/11723/21)
- neinvestiční dotace na realizaci projektu „Oprava střešních krytin (plochých střech) vybraných objektů budovy Krušnohorské polikliniky s.r.o.“ ve výši 900 tis. Kč (Veřejnoprávní smlouva o poskytnutí neinvestiční dotace č. KT /11799/21)

Výše uvedené dotace z rozpočtu města Litvínova vyčerpány v plné výši!

2.) Dotace z ústeckého kraje

- neinvestiční dotaci na podporu sociálních služeb 22/SML1333/SoPD/SV vč. dodatku č.1
Domov pro Seniory Naděje **poskytnutá dotace 3.155.700--**
Pečovatelská služba **poskytnutá dotace 1.927.600,--**
Sociální služby poskytované ve ZZ lůžkové péče **poskytnutá dotace 1.727.300,--**

Dotace od KÚÚK vyčerpány v plné výši!

3) Severočeská teplárenská a.s.

Smlouva o sponzorování ST_22-00012_00-00

Sponzorský dar na „Zvýšení komfortu pacientů při poskytování sociální péče“ ve výši 100.000,-- na nákup elektricky polohovatelných postelí.

4.) ORLEN Unipetrol RPA s.r.o.

Darovací smlouva č. 17179200 na „Zábavně společenský den pro klienty DPS Naděje Litvínov“ ve výši 30.000,--

Darovací smlouva č. 162709552 na nákup vybavení pro klienty DPS ve výši 69.163,--

„Splněná přání 2022“ – finanční dary od zaměstnanců ORLEN Unipetrol RPA s.r.o. určené pro potřeby klientů DPS Naděje ve výši 69.163,--

Odpisy společnosti

<i>Daňové odpisy celkem za rok 2022</i>	5 018 313,00
<i>Účetní odpisy celkem za rok 2022</i>	3 802 105,00
<i>Rozdíl mezi účetními a daňovými odpisy za rok 2022</i>	1 216 208,00

Skutečnosti, které ovlivnily výsledek hospodaření za rok 2022:

- ✓ legislativa, směrnice, úhradové vyhlášky a změny ve zdravotnictví
- ✓ velký objem nákladů spojený s odpisy hmotného majetku ve výši 3.802 tis. Kč
- ✓ významnou položkou ovlivňující výši nákladů společnosti tvoří splácení investičního úvěrů, kdy výše nákladových úroků za rok 2022 činila 327 tis. Kč
- ✓ příjmy společnosti za poskytování následné péče na ošetřovatelských lůžkách, které jsou z velké části ovlivněny platební morálkou zdravotních pojišťoven
- ✓ nárůst příjmů z poskytovaných sociálních služeb na základě opětovné zvýšené poptávky ze strany klientů, která v době pandemických opatření byla velmi nízká
- ✓ negativní změny v ekonomické a hospodářské politice s dopadem na činnost společnosti a s tím související výrazný nárůst provozních a mzdových nákladů

12. Výklad k předpokládanému vývoji aktivit a finanční situace

V roce 2023 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 příjmů z provozování FVE.

Skutečnosti, které mohou ovlivnit výsledek hospodaření v roce 2023:

- *Vyúčtování zálohových plateb na poskytovanou zdravotní péči a následné vyúčtování úhrad v souvislosti s úhradovým koeficientem platným pro rok 2022 (vyúčtování v prvním pololetí 2023)*
- *Výše úhrad od zdravotních pojišťoven*
- *Výše poskytnuté dotace z rozpočtu Města Litvínov*
- *Výše poskytnuté dotace z KÚÚK na provoz registrovaných sociálních služeb*
- *Rozšíření podnikatelských aktivit v oblasti sportu a sociálních služeb*
- *Výše koeficientu DPH pro rok 2023*
- *Neočekávaný nárůst cen ve všech ekonomických sférách*
- *Výrazný nárůst spotřebitelských cen energií a PHM*
- *Vývoj současné evropské a mezinárodní politické situace*

Plán oprav a udržovacích prací pro rok 2023

Budova KPL s.r.o.

- ✓ Oprava části střechy budovy Krušnohorské polikliniky s.r.o. s přípravou pro zřízení venkovní terasy pro klienty sociálních služeb
(na tento projekt byla podána žádost o dotaci z rozpočtu Města Litvínov)
- ✓ Oprava části pláště budovy Krušnohorské polikliniky s.r.o. vč. gaffiti malby
- ✓ Pokračování ve výměně a modernizaci stávajícího osvětlení ve všech prostorách budovy KPL s.r.o.
- ✓ Modernizace počítačových sítí a rozšíření stávajících internetových sítí vč. WIFI pro návštěvníky a pacienty Krušnohorské polikliniky s.r.o.
- ✓ Obnova bezpečnostního systému včetně venkovních kamer (budova KPL s.r.o + budova PNNP)
- ✓ Výměna stávajících podlahových krytin a dlažby v prostorách celé budovy Krušnohorské polikliniky
- ✓ Komplexní renovace recepce a informačního centra ve vstupní hale budovy Krušnohorské polikliniky s.r.o.

Budova PNNP

- ✓ Plán oprav a udržovacích pracích v budově Podkrušnohorské nemocnice následné péče je pro rok 2022 nastaven na celoroční standardní údržbu a drobné opravy k zajištění bezproblémového chodu všech oddělení Podkrušnohorské nemocnice
- ✓ Kompletní oprava a sjednocení stávající fasády celé budovy PNNP
- ✓ Oprava a modernizace vjezdové brány do komplexu nemocnice včetně zajištění plně elektrické manipulace

Plán obnovy stávajícího DHM

✓ **Průběžná obnova stávajícího DHM**

I pro rok 2023 má společnost vyčleněné finanční prostředky pro obnovu stávajícího často zastaralého či nevyhovujícího DHM na všech ostatních střediscích.

Plán investic pro rok 2023

Budova KPL s.r.o.

V roce 2023 společnost neplánuje v budově KPL s.r.o. žádné investiční záměry.

Budova PNNP

V roce 2023 společnost neplánuje v budově Podkrušnohorské nemocnice následné péče žádné investiční záměry.

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, 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 2023 je uznatelný koeficient DPH ve výši 27%.

✓ 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. Při sestavování podnikatelského plánu pro rok 2023 společnost plně reflektovala enormní nárůst cen energií. Tudiž by během roku nemělo dojít k neočekávaným nárůstům nákladů za energie. V souvislosti s touto skutečností společnost KPL přistoupila k maximálně možným a úsporným opatřením ve všech svých zařízeních.

✓ **Osobní náklady**

Osobní náklady v roce 2022 činily 48.233 tis. V roce 2022 došlo k navýšení osobních nákladů u vyššího i nižšího zdravotního personálu v rozmezí cca 3-5%. 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 2023 společnost předpokládá s dalším mírným navýšením osobních nákladů u zdravotního personálu a pracovníků v sociálních službách v důsledku navyšování mezd a platů ve státní sféře. V této souvislosti je třeba reflektovat navýšení mezd i v „privátním“ sektoru, a to především z motivačních důvodů a tím zamezení fluktuace zaměstnanců. Část těchto nákladů pro zdravotní personál by měla být hrazena z příjmů zdravotních pojišťoven, které by plánované mzdové navýšení měly zohlednit v navýšení tržeb za poskytovanou péči. Navýšení nákladů u pracovníků v sociálních službách se společnost bude snažit kompenzovat z dotačních prostředků a vlastních finančních zdrojů. Společnost také zohledňuje ve svém PP pro 2023 nárůst MN v souvislosti s navyšováním minimálních mezd. Předpokládaná výše MN pro rok 2023 je v souladu s PP odhadována na částku 50.524 tis.

✓ **Odpisy majetku**

Významnou položkou nákladů jsou odpisy hmotného majetku. Největší objem tvoří odpisy budov Krušnohorské polikliniky, Podkrušnohorské nemocnice následné péče a FVE.

Pro rok 2023 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 2023 by společnost měla uhradit úroky z čerpaných úvěrů ve výši cca 325 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 31.12.2022 (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 2022:

1. Zastupitelstvo města Litvínova od 01.01.2022 do 23.9.2022:

Mgr. Kamila Bláhová – starostka města – statutární zástupce města
Erika Sedláčková - 1. místostarostka – zastupující statutární zástupce města
Karel Rosenbaum – 2. místostarosta
Bc. Jiří Fedoriška, MBA – radní
Rostislav Šíma – radní
Mgr. Bc. Roman Ziegler – radní
Květuše Hellmichová – radní
Mgr. Martin Liška - zastupitel
Mgr. Pavla Tomášová – zastupitelka
Mgr. Petra Troničková – zastupitelka
Jan Vycpálek - zastupitel
MUDr. Jiří Biolek – zastupitel
Mgr. Milan Šťovíček - zastupitel
Petr Bucha – zastupitel
MUDr. Adrian Javorek – zastupitel
PhDr. Martin Klika, MBA, DBA – zastupitel
Jiří Šlégr – zastupitel
JUDr. Daniel Volák – zastupitel
Mgr. Helena Zemánková Týřová – zastupitelka
Radka Kroupová – zastupitelka
Bc. Petr Globočnick – zastupitel
Mgr. Daniel Urik – zastupitel
Filip Marko – zastupitel

2. Zastupitelstvo města Litvínova od 14. 10. 2022 do 31.12.2022:

Mgr. Kamila Bláhová – starostka města – statutární zástupce města
Karel Rosenbaum – 1. místostarosta – zastupující statutární zástupce města
Květuše Hellmichová – 2. místostarostka
Bc. Jiří Fedoriška, MBA – radní
Mgr. Petra Troničková - radní
Mgr. Bc. Roman Ziegler – radní
Rostislav Šíma – radní
Mgr. Martin Liška – zastupitel
Vladislav Nemeš – zastupitel
Tomáš Stanko - zastupitel
Mgr. Pavla Tomášová – zastupitelka
Jan Vycpálek – zastupitel
PhDr. Martin Klika, MBA, DBA – zastupitel
MUDr. Jiří Biolek – zastupitel
Mgr. Milan Šťovíček - zastupitel
JUDr. Daniel Volák – zastupitel
Mgr. Helena Zemánková Týřová – zastupitelka
Bc. Petr Globočnick – zastupitel
Mgr. Daniel Urik – zastupitel
Jiří Mareš – zastupitel
Mgr. Petr Marvan – zastupitel
Ing. Ivana Turková, PhD., MBA – zastupitelka
Vratislav Uher - zastupitel

3. Tajemník úřadu:

od 01. 01. 2022 do 31. 12. 2022 - Ing. Hojdarová Eva

Ovládaná osoba: Krušnohorská poliklinika s.r.o.

Zastoupená Ing. Petrou Havlovou (jednatelka celý rok)
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 (100%)

Krušnohorská poliklinika s.r.o. – Ing. Petra Havlová (jednatelka celý rok)

Technické služby Litvínov s.r.o. – Ing. Petr Řeháček, MBA (jednatel celý rok)

SPORTaS, s.r.o. – Ing. Miroslav Otcovský – jednatel celý rok

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

Květuše Hellmichová – členka představenstva celý rok

Ing. František Krτίčka – člen představenstva celý rok

HC VERRA Litvínov, a.s.

Mgr. Martin Liška – 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. Milan Šťovíček – 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 a Martin Bareš – oba po celý rok.
11. Partnerský spolek Litvínov, o.p.s. – Libuše Novotná Pokorná – ředitelka od 01.01.2022 do 31.1.2022, PhDr. Marie Svačinová – ředitelka od 01.02.2022 do 31.12.2022, správní rada – Jan Šulc, Jana Soriánová, Ivan Leber, Alena Sloupová, PhDr. Marie Svačinová, od 01.01.2022 do 31.01.2022, Marcela Dušková od 01.02.2022 do 31.12.2022, Pavla Salvová

Článek III.

Vztahy uzavřené mezi ovládající a propojenými osobami v roce 2022

1. Vztahy s ovládající osobou

MÚ Litvínov se sídlem v Litvínově

Na základě uzavření smlouvy poskytl Město Litvínov Krušnohorské poliklinice s.r.o. pro rok 2022

- **neinvestiční dotaci na zajištění provozu sociálních služeb ve výši 900 tis. Kč**
(Veřejnoprávní smlouva o poskytnutí neinvestiční dotace č. KT/11722/21)
- **neinvestiční dotaci na částečnou úhradu provozních nákladů – Nájemní bydlení v penzionech pro seniory nacházející se na území města Litvínova ve výši 1.000 tis. Kč**
(Veřejnoprávní smlouva o poskytnutí neinvestiční dotace č. KT/11723/21)
- **neinvestiční dotace na realizaci projektu „Oprava střešních krytin (plochých střech) vybraných objektů budovy Krušnohorské polikliniky s.r.o.“ ve výši 900 tis. Kč**
(Veřejnoprávní smlouva o poskytnutí neinvestiční dotace č. KT/11799/21)

Krušnohorská poliklinika s.r.o. zajistila Městskému úřadu Litvínov pronájem nebytových prostor za účelem konání komunálních voleb.
Služba byla poskytnuta za cenu obvyklou a uhrazena na základě vystavené faktury.

V roce 2022 činily náklady za nákup služeb 1 tis. Kč.

2. Vztahy s propojenými osobami

DOPRAVNÍ PODNIK měst Mostu a Litvínov

Krušnohorská poliklinika s.r.o. poskytuje DOPRAVNÍMU PODNIKU měst Most a Litvínov pronájem nebytových prostor.

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

V roce 2022 činily tržby z prodeje služeb 64 tis. Kč

Technické služby Litvínov s.r.o.

Technické služby Litvínov s.r.o. zajistily KRUŠNOHORSKÉ POLIKLINICE mimořádný svoz odpadu.
Služba byla poskytnuta za cenu obvyklou a uhrazena na základě vystavené faktury.

V roce 2022 činily náklady za nákup služeb 4 tis. Kč.

Mateřská škola Litvínov, Gorkého 1614

Krušnohorská poliklinika s.r.o. poskytuje MATEŘSKÉ ŠKOLE rozvoz obědů.

Služba byla poskytnuta za cenu obvyklou a uhrazena na základě vystavených faktur.

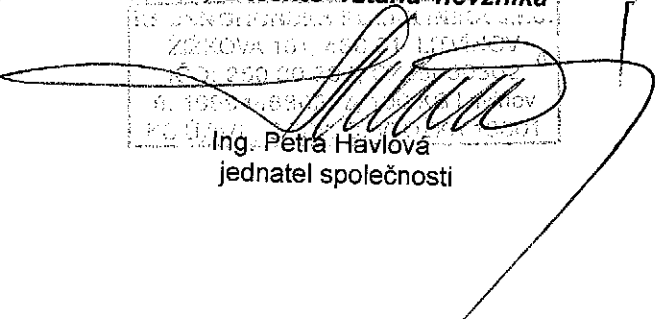
V roce 2022 činily náklady za nákup služeb 11 tis. Kč.

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 30.3.2023


Ing. Petra Havlová
jedenatel společnosti

**14. Zpráva nezávislého auditora
za rok
2022**

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 31.12.2022, výkazu zisku a ztráty za rok končící 31.12.2022, přehledu o změnách vlastního kapitálu, přehledu o peněžních tocích za rok končící 31.12.2022 a přílohy v účetní závěrce, která obsahuje popis použitých podstatných účetních metod a další vysvětlující informace. Údaje o Společnosti jsou uvedeny v části 1 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 31.12.2022 a nákladů a výnosů a výsledku jejího hospodaření a peněžních toků za rok končící 31.12.2022 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 odpovídá jednatel 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 dokážeme 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 jednatele a dozorčí rady Společnosti za účetní závěrku

Jednatel Společnosti odpovídá 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 je jednatel Společnosti povinen 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 jednatel

plánuje zrušení Společnosti nebo ukončení její činnosti, resp. kdy nemá 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 vznikat 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 jednatel Společnosti uvedl v příloze účetní závěrky.
- Posoudit vhodnost použití předpokladu nepřetržitého trvání při sestavení účetní závěrky jednatelem 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:

2. května 2023

Podpis statutárního auditora:

