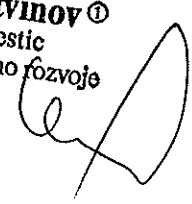


Město Litvínov ©
odbor investic
úsek strategického rozvoje
30. 6. 2010



VÝROČNÍ ZPRÁVA

ZA ROK 2009

Společnost : Krušnohorská poliklinika s.r.o.

Zastoupená: RNDr. Jaroslavem Herzingerem – jednatelem společnosti

Se sídlem: Žižkova ul. 151
436 01 Litvínov

Obsah výroční zprávy:

- 1. Základní identifikační údaje o společnosti**
- 2. Řízení společnosti**
- 3. Předmět podnikání**
- 4. Zveřejňované údaje z výkazů zisků a ztrát a rozvahy**
- 5. Příloha účetní závěrky**
- 6. Výklad k uplynulému vývoji aktivit a finanční situace**
- 7. Výklad k předpokládanému vývoji aktivit a finanční situace**

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

➤ Jednatelé společnosti

1. jednatel RNDr. Herzinger Jaroslav

2. jednatel p. Janouškovec Vít

Společnost vykonává svoji činnost pod vedením 1. jednatele

➤ Dozorčí rada

MUDr. Saša Štembera - předseda DR

Patrik Christian Cmorej, DiS. - člen DR

Jana Čapková - členka DR

Ing. Vladimír Zámecký - člen DR

Dagmar Otcovská - členka DR

Ing. Petr Hellmich - člen DR

Organizační struktura dle své činnosti

- *účetní střediska KPL s.r.o.*

➤ Komerční činnost – KPL s.r.o. - centrální středisko

➤ Poskytování zdravotní péče v nestátním zdravotním zařízení + § 52 zákona
č. 108/2006 Sb.

➤ Poskytování sociálních služeb dle zákona č. 108/2006 Sb.

➤ Penziony

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
- Penziony
- Sociální služby poskytované ve zdravotnických zařízeních ústavní péče
- Pečovatelská služba
- Domovy pro osoby se zdravotním postižením

4. Zveřejňované údaje z výkazů zisků a ztrát a rozvahy

Výkaz zisků a ztrát

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	43134	34697
II. 1.	Tržby za prodej vlastních výrobků a služeb	05	43134	34697
2.	Změna stavu zásob vlastní činnosti	06		
3.	Aktivace	07		
B.	Výkonová spotřeba (ř. 09 + 10)	08	24953	20900
B. 1.	Spotřeba materiálu a energie	09	13645	10845
B. 2.	Služby	10	11308	10055
+	Přidaná hodnota (ř. 03 + 04 - 08)	11	18181	13797
C.	Osobní náklady (ř. 13 až 16)	12	23909	22060
C. 1.	Mzdové náklady	13	17235	15530
C. 2.	Odměny členům orgánů společnosti a družstva	14	267	226
C. 3.	Náklady na sociální zabezpečení a zdravotní pojištění	15	5303	5407
C. 4.	Sociální náklady	16	1104	897
D.	Daně a poplatky	17	89	89
E.	Odpisy dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku	18	2977	2772
III.	Tržby z prodeje dlouhodobého majetku a materiálu (ř. 20 + 21)	19	76	5
III. 1.	Tržby z prodeje dlouhodobého majetku	20	5	
III. 2.	Tržby z prodeje materiálu	21	71	5
F.	Zůstatková cena prodaného dlouhodobého majetku a materiálu (ř. 23 + 24)	22	65	
F. 1.	Zůstatková cena prodaného dlouhodobého majetku	23	65	
F. 2.	Prodáný materiál	24		

G.	Změna stavu rezerv a opravných položek v provozní oblasti a komplexních nákladů příštích období (+/-)	25		
IV.	Ostatní provozní výnosy	26	12277	14941
H.	Ostatní provozní náklady	27	4937	3252
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	-1443	570
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		
VII. 1.	Výnosy z podílů v ovládaných a řízených osobách a v účetních jednotkách pod podstatným vlivem	34		
VII. 2.	Výnosy z ostatních dlouhodobých cenných papírů a podílů	35		
VII. 3.	Výnosy z ostatního dlouhodobého finančního majetku	36		
VIII.	Výnosy z krátkodobého finančního majetku	37		
K.	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	1
N.	Nákladové úroky	43	748	468
XI.	Ostatní finanční výnosy	44		
O.	Ostatní finanční náklady	45	50	73
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	-797	-540
Q.	Daň z příjmů za běžnou činnost (ř. 50 + 51)	49		
Q. 1.	– splatná	50		
Q. 2.	– odložená	51		
**	Výsledek hospodaření za běžnou činnost (ř. 30 + 48 - 49)	52	-2240	30
XIII.	Mimořádné výnosy	53		
R.	Mimořádné náklady	54		19

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		-19
W.	Převod podílu na výsledku hospodaření společníkům (+/-)	59		
***	Výsledek hospodaření za účetní období (+/-) (ř. 52 + 58 - 59)	60	-2240	11
****	Výsledek hospodaření před zdaněním (+/-) (ř. 30 + 48 + 53 - 54)	61	-2240	11

Rozvaha

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	185732	-25045	160687	162551
A.	Pohledávky za upsaný základní kapitál	002				
B.	Dlouhodobý majetek (ř. 04 + 13 + 23)	003	172317	-25045	147272	142294
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	172270	-24998	147272	142294
B. II. 1.	Pozemky	014	2828		2828	2828
2.	Stavby	015	160873	-20840	140033	135145
3.	Samostatné movité věci a soubory movitých věcí	016	6238	-4158	2080	2556
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	2331		2331	1765

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.	Pořizovaný 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	13254		13254	19992
C. I.	Zásoby (ř. 33 až 38)	032				
C. I. 1.	Materiál	033				
2.	Nedokončená výroba a polotovary	034				
3.	Výrobky	035				
4.	Mladá a ostatní zvířata a jejich skupiny	036				
5.	Zboží	037				
6.	Poskytnuté zálohy na zásoby	038				
C. II.	Dlouhodobé pohledávky (ř. 40 až 47)	039				
C. II. 1.	Pohledávky z obchodních vztahů	040				
2.	Pohledávky - ovládající a řídicí osoba	041				
3.	Pohledávky - podstatný vliv	042				
4.	Pohledávky za společníky, členy družstva a za účastníky sdružení	043				
5.	Dlouhodobé poskytnuté zálohy	044				
6.	Dohadné účty aktivní	045				
7.	Jiné pohledávky	046				
8.	Odložená daňová pohledávka	047				
C. III.	Krátkodobé pohledávky (ř. 49 až 57)	048	10165		10165	8309
C. III. 1.	Pohledávky z obchodních vztahů	049	4249		4249	3019
2.	Pohledávky - ovládající a řídicí osoba	050				
3.	Pohledávky - podstatný vliv	051				
4.	Pohledávky za společníky, členy družstva a za účastníky sdružení	052				
5.	Sociální zabezpečení a zdravotní pojištění	053				

6.	Stát - daňové pohledávky	054				
7.	Krátkodobé poskytnuté zálohy	055	1686		1686	385
8.	Dohadné účty aktivní	056	3083		3083	2194
9.	Jiné pohledávky	057	1147		1147	2698
C. IV.	Krátkodobý finanční majetek (ř. 59 až 62)	058	3089		3089	13
C. IV. 1.	Peníze	059	254		254	11683
2.	Účty v bankách	060	2835		2835	614
3.	Krátkodobé cenné papíry a podíly	061				11069
4.	Pořizovaný krátkodobý finanční majetek	062				
D. I.	Časové rozlišení (ř. 64 až 66)	063	161		161	265
D. I. 1.	Náklady příštích období	064	135		135	222
2.	Komplexní náklady příštích období	065				
3.	Příjmy příštích období	066	26		26	43

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	160687	162551
A.	Vlastní kapitál (ř. 69 + 73 + 78 + 81 + 84)	068	137446	140033
A. I.	Základní kapitál (ř. 70 až 72)	069	141808	141808
A. I. 1.	Základní kapitál	070	141808	141808
2.	Vlastní akcie a vlastní obchodní podíly (-)	071		
3.	Změny základního kapitálu (+/-)	072		
A. II.	Kapitálové fondy (ř. 74 až 77)	073	1111	1111
A. II. 1.	Emisní ážio	074		
2.	Ostatní kapitálové fondy	075	1111	1111
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	-3233	-2897
A. IV. 1.	Nerozdělený zisk minulých let	082		
2.	Neuhrazená ztráta minulých let (-)	083	-3233	-2897
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	-2240	11
B.	Cizí zdroje (ř. 86 + 91 + 102 + 114)	085	23233	22422
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	9546	7746
B. III. 1.	Závazky z obchodních vztahů	103	2836	760
	Závazky - ovládající a řídicí osoba	104		
	Závazky - podstatný vliv	105		
	Závazky ke společníkům, členům družstva a účastníkům sdružení	106		
	Závazky k zaměstnancům	107	1118	771
	Závazky ze sociálního zabezpečení a zdravotního pojištění	108	608	546
	Stát - daňové závazky a dotace	109	84	
	Krátkodobé přijaté zálohy	110	3014	3371
	Vydané dluhopisy	111		
	Dohadné účty pasivní	112	1588	1955
	Jiné závazky	113	298	343
B. IV.	Bankovní úvěry a výpomoci (ř. 115 až 117)	114	13687	14676
B. IV. 1.	Bankovní úvěry dlouhodobé	115	13687	14676
	Krátkodobé bankovní úvěry	116		
	Krátkodobé finanční výpomoci	117		
C. I.	Časové rozlišení (ř. 119 + 120)	118	8	96
C. I. 1.	Výdaje příštích období	119	8	96
	Výnosy příštích období	120		

Příloha k účetní závěrce k 31.12.2009

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

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 31.12.2009:

Jednatelé:

RNDr.Jaroslav Herzinger RČ 530928/269

Vít Janouškovec RČ 771217/2765

Dozorčí rada:

MUDr. Sáša Štembera RČ 491225/011

Patrik Christian Cmorej, DiS RČ 830105/2781

Jana Čapková RČ 586204/0679

Ing. Vladimír Zámecký RČ 490829/075

Dagmar Otcovská RČ 586103/0835

Petr Hellmich RČ 701201/2766

Změny a dodatky v obchodním rejstříku v uplynulém období:

V roce 2009 došlo pouze k výměně dvou členů dozorčí rady, jiné změny nenastaly.

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

Nejsou.

(3) Údaje o zaměstnancích:

Průměrný počet zaměstnanců během účetního období: 84

Z toho 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	
	2008	2009	2008	2009
Počet zaměstnanců	86	84	1	1
Mzdové náklady	15 530	17 235	705	715
Soc. a zdrav. Pojištění	5 407	5 303	245	238
Sociální náklady	897	1 104	42	40

Další odměny ostatních členů statutárních a dozorčích orgánů: 267 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 řídících 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).

Jednateli společnosti byl poskytnut služební osobní automobil k použití též pro soukromé účely. Předsedovi dozorčí rady a jednatelem byl poskytnut notebook a mobilní telefon. Náklady na užívání těchto věcí jednatelem nad stanovený rámec hradí jednatel.

Informace o použitých účetních metodách,

obecných účetních zásadách a způsobech oceňování

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

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

(2)

(2.1) Způsob ocenění

a) zásob nakupovaných a vytvořených ve vlastní režii

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

b) hmotného a nehmotného dlouhodobého majetku vytvořeného vlastní činností

Společnost ve sledovaném období dlouhodobý majetek vlastní činností nevytvářela.

c) cenných papírů a majetkových účastí

Společnost nevlastní cenné papíry ani majetkové účasti.

d) příchovek a přírůstků zvířat

Nevyskytuje se.

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

Nebyla použita.

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

Do pořizovací ceny se zahrnují vedlejší výdaje dle účetních předpisů.

Vlastní náklady: a) přímý materiál

b) přímé mzdy

c) režijní náklady přímo spojené s výrobou

Používá se pro drobné stavební úpravy provedené vlastními silami.

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

K výše uvedeným změnám nedošlo.

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

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

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

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

Pro účtování o opravných položkách byl určen brutto princip, tzn. v předchozím roce vytvořené opravné položky budou zúčtovány do výnosů, a tvorba

opravných položek k jednotlivým aktivům bude k ročnímu rozvahovému dni zúčtována do nákladů.

V běžném roce nebylo o opravných položkách účtováno.

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

Odpisový plán se řídí příslušnými ustanoveními zákona č.563/91 Sb. o účetnictví, Vyhlášky 500/2002 Sb, Českými účetními standardy podnikatele a zákonem č.586/92 Sb. o daních z příjmů, ve znění pozdějších předpisů.

Společnost sestavuje odpisový plán jako podklad k 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 zisků a ztrát

(1) Významné položky, resp. skupiny položek z rozvahy nebo výkazu zisků a ztrát, 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 zisků a ztrát:

V roce 2009 byly společnosti poskytnuty neinvestiční dotace ve výši 11.300 tis.Kč, na provoz sociálních služeb, které byly zúčtovány ve prospěch výnosů, a investiční dotace ve výši 1.031 tis.Kč, proúčtované ve prospěch účtu pořízení dlouhodobého majetku.

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

Nejsou známy.

(3)

(3.1) Hmotný a nehmotný majetek kromě pohledávek.

a) Hlavní skupiny (třídy) hmotného dlouhodobého majetku

skupina (třída)	pořizovací ceny (v tis.Kč)		oprávky (v tis.Kč)	
	2008	2009	2008	2009
stroje a zařízení	6 172	6 238	3 616	4 158
budovy, stavby	153 581	160 873	18 436	20 840
pozemky	2 828	2 828	0	0

b) Nehmotný majetek (v tis.Kč)

skupina (třída)	pořizovací ceny (v tis.Kč)		oprávky (v tis.Kč)	
	2008	2009	2008	2009
zřizovací výdaje	47	47	47	47

c) Majetek pořizovaný formou finančního pronájmu:

V současné době není majetek touto formou pořizován.

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

V průběhu roku 2009 byl pořízen zejména následující dlouhodobý majetek:

Přírůstky movitých věcí:

Bubnová automatická pračka 80 tis. Kč

Automobil Opel 82 tis. Kč

Nejvýznamnější přírůstky nemovitostí:

zhodnocení budovy Žižkova 151 6.915 tis.Kč

zhodnocení budovy PNNP 377 tis.Kč

Úbytky dlouhodobého majetku:

Prodán byl automobil VW transporter za 71 tis.Kč, jeho zůstatková cena činila 65 tis.Kč.

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		2008	2009
CELKEM		3019	4249
Z toho:	do lhůty splatnosti	1228	1981
	do 30 dnů po splatnosti	389	524
	30 - 90 dnů po splatnosti	43	113
	90 - 180 dnů po splatnosti	16	107
	nad 180 dnů po splatnosti	1343	1524

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 137 446 tis. Kč je tvořen následujícími položkami:

a) základní kapitál.....141 808 tis.Kč

b) kapitálové fondy..... 1 111 tis.Kč

c) neuhrazená ztráta min.let..... - 3 233 tis.Kč

d) ztráta roku 2009- 2 240 tis.Kč

Vlastní jmění se oproti předchozímu účetnímu období snížilo o ztrátu běžného roku a o částku dotace zúčtovanou na vrub neuhrazené ztráty minulých let z důvodu, že o ni byl v předchozím období zvýšen hospodářský výsledek.

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

O zisk roku 2008 se snížila neuhrazená ztráta minulých let. O způsobu úhrady ztráty roku 2009 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	2008	2009
CELKEM	760	2836
Z toho: ve lhůtě splatnosti	179	2622
do 30 dnů po splatnosti	13	0
30 - 90 dnů po splatnosti	0	0
90 - 180 dnů po splatnosti	0	0
Nad 180 dnů po splatnosti	568	214

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 31.12.2009 činil 13.687 tis. Kč.

d) Závazky (peněžní i nepeněžní) nevýúčtované 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 rámci hlavní činnosti:

	2008	2009
celkem (v tis.Kč)	34.697	43.134
z toho: zahraničí	0	0
tuzemsko	34.697	43.134

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

Nebyly vynakládány.

(3.8.) Náklady na povinný audit

Náklady na audit činily 30 tis.Kč, jiné služby auditor společnosti neposkytoval.

6. Výklad k uplynulému vývoji aktivit a finanční situace

Výnosy společnosti

největší podíl výnosů představují pro společnost:

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

Náklady společnosti

- v nákladech společnosti se nachází položky za materiál, energie a služby, které společnost pro své nájemce nakoupí a ihned přeúčtuje k úhradě. Tyto náklady jsou 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.
- poměrně velkou část ostatních provozních nákladů tvoří přeúčtované DPH. Společnost KPL s.r.o. mimo jiné provozuje i činnosti, které nejsou předmětem DPH (sociální lůžka, zdravotní péče, příjmy od zdravotních pojišťoven, provozování sociálních služeb), tzn. nepodléhají povinnosti odvodu DPH na výstupu. Vzhledem k tomu, že je společnost plátcem daně z přidané hodnoty má nárok si uplatnit DPH na vstupu. Dle zákona je možné si DPH uplatnit pouze ve výši, která je stanovena koeficientem, který je poměrem mezi příjmy podléhající DPH a příjmy osvobozenými od DPH. Vzniklý rozdíl, který nelze v rámci daného období uplatnit u FÚ je tedy nutné přeúčtovat (provést vyúčtování účtu na němž je DPH vedeno jako závazek či pohledávka vůči státu) jako „neuznatelné DPH“ do nákladů společnosti
- významnou položkou nákladů jsou odpisy hmotného majetku. Výše odpisu vytváří téměř každoročně účetní ztrátu, která negativně zkresluje pohled na hospodaření společnosti. Největší objem tvoří odpisy budov, které společnost

rámci stanovených disponibilních finančních prostředků technicky zhodnocuje a modernizuje. V tomto trendu chce společnost i nadále pokračovat

- další významnou položkou v nákladech společnosti tvoří splácení úvěru. Vzhledem k tomu, že společnost není zainteresována v žádných finančních operacích, výše splátek i úroků se tak promítne ve formě ztráty v hospodářském výsledku z finančních operací. Své závazky vůči bance (splátky vč. úroků) splácí společnost včas a v plné výši

Dotace

Dotace z rozpočtu města Litvínov na rok 2009

neinvestiční – 11.300.000

investiční - 1.500.000

Dotace ze státního rozpočtu na rok 2009

Společnosti nebyla poskytnuta žádná dotace ze státního rozpočtu.

Odpisy společnosti

<i>Daňové odpisy celkem za rok 2009</i>	3 963 389,00
<i>Účetní odpisy celkem za rok 2009</i>	2 977 200,00
<i>Rozdíl mezi účetními a daňovými odpisy za rok 2009</i>	986 189,00

Celkem technické zhodnocení:

Budova Krušnohorské polikliniky - Žižkova 151	6 915 235,75
Budova KPL - Žižkova 151 - dotace (nezahrnuto do odpisů)	<u>884 215,00</u>
	7 799 450,75
 Budova Podkrušnohorské nemocnice následné péče - PKH 638	 376 935,90
Budova PNNP - PKH 638 - dotace (nezahrnuto do odpisů)	<u>0,00</u>
	376 935,90

Hospodářský výsledek

- společnost hospodařila se ztrátou ve výši 2 240 tis Kč
- hlavní podíl na výši ztráty z podnikání má velký objem nákladů spojený s odpisy hmotného majetku výši 2 977 tis. Kč, jejichž nárůst je ovlivněn především aktivní činností společnosti v rámci investiční činnosti a modernizace budov KPL a PNNP
- 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

7. Výklad k předpokládanému vývoji aktivit a finanční situace

V roce 2010 je příjmová složka společnosti plně navýšena o příjmy zdravotních pojišťoven a příjmy plynoucích za služby na sociální lůžkách. V roce 2010 je předpoklad, že dojde k navýšení odpisů a to především v důsledku realizace plánovaných investičních projektů společnosti, které povedou k celkovému zhodnocení budovy Krušnohorské polikliniky.

Na základě těchto skutečností, vyplývajících z podnikatelského a finančního plánu společnosti pro rok 2010 lze předpokládat, že poskytování zdravotní péče v nestátním zdravotnickém zařízení i přes počáteční vysokou finanční zátěž povede v následujících obdobích k pozitivnímu hospodářskému výsledku společnosti.

Plánované projekty pro rok 2010

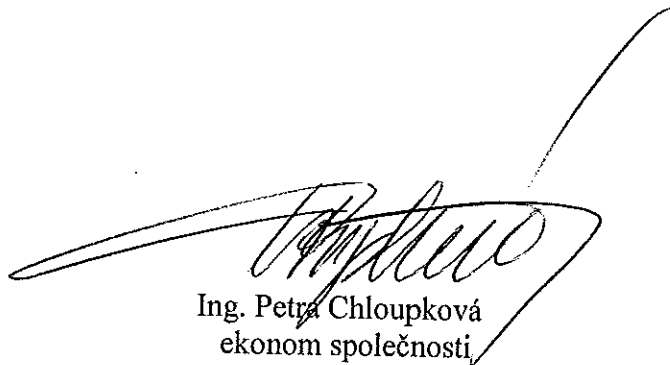
Fotovoltaický systém

- vybudování Fotovoltaického energetického celku 205.535 KWp za účelem výroby elektrické energie určené pro dodávku do distribuční rozvodné sítě

Plastová okna

- na základě dodatku č. 3 k nevyčerpanému poskytnutému investičnímu transferu č. KT/4675/2009 provede společnost výměnu stávajících oken za okna plastová v prostorách DPS a ÚSP Naděje

Vypracovala: Ing. Petra Chloupková



Ing. Petra Chloupková
ekonom společnosti

KRUŠNOHORSKÁ POLIKLINIKA s.r.o.
ŽIŽKOVA 151, 436 01 LITVÍNOV
IČO: 250 30 302, CZ26030302 ①
ú. 199944680227/100 KB Litvínov
KS Ú/n/L, ODDÍL C, VLOŽKA 13301