

VÝROČNÍ ZPRÁVA

ZA ROK 2019

Společnost : Krušnohorská poliklinika s.r.o.

Zastoupená: Ing. Hanou Soškovou – jednatelem společnosti

Se sídlem: Žižkova ul. 151
436 01 Litvínov

Datum zpracování: 20. 4. 2020

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. 2019**
- 14. Zpráva nezávislého auditora za rok 2019**

1. Základní identifikační údaje o společnosti

Obchodní jméno:

Krušohorská 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

Dozorčí rada (celý rok 2019)

JUDr. JANA BAUEROVÁ – člen DR

Mgr. PAVLA TOMÁŠOVÁ – předseda DR

MILAN TUREK – člen DR

PETR BUCHA – místopředseda DR

FRANTIŠEK HÁJEK – člen DR

Hlavní činnosti společnosti

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

Účetní (nákladová) střediska společnosti

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

3. Předmět podnikání

- ✓ Realitní činnost
- ✓ Pronájem a půjčování věcí movitých
- ✓ Poskytování technických služeb
- ✓ Velkoobchod
- ✓ Specializovaný maloobchod
- ✓ Maloobchod použitým zbožím
- ✓ Činnost podnikatelských, finančních, organizačních a ekonomických poradců
- ✓ Kopírovací práce
- ✓ Služby v oblasti administrativní správy a služby organizačně hospodářské povahy u fyzických a právnických osob
- ✓ Správa a údržba nemovitostí
- ✓ Poskytování služeb pro zemědělství a zahradnictví
- ✓ Praní, žehlení, opravy a údržba oděvů, bytového textilu a osobního zboží
- ✓ Ubytovací služby
- ✓ Rozvod tepelné energie
- ✓ Montáž, opravy a revize vyhrazených elektrických zařízení
- ✓ Činnost účetních poradců, vedení účetnictví, vedení daňové evidence
- ✓ Poskytování zdravotní péče v nestátním zdravotnickém zařízení – následná ústavní péče na ošetrovatelských lůžkách, praktické lékařství pro dospělé
- ✓ Masérské, rekondiční a regenerační služby
- ✓ Domov pro seniory
- ✓ Sociální služby poskytované ve zdravotnických zařízeních ústavní péče
- ✓ Pečovatelská služba
- ✓ Domovy pro osoby se zdravotním postižením
- ✓ Výroba elektřiny

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

Po rozvahovém dni nenastaly žádné významné skutečnosti.

5. Předpokládaný vývoj účetní jednotky

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

6. 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 31.12.2019 (v celých tisících Kč) IČ 25030302		Jméno a příjmení, obchodní firma nebo jiný název účetní jednotky: Krušnohorská poliklinika s.r.o. Sídlo nebo bydliště účetní jednotky a místo podnikání liší-li se od bydliště: Žižkova ul. č.p.151 436 01 Litvínov
--	--	---

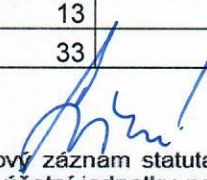
Označ. a	AKTIVA b	Běžné účetní období			Min.úč.obd.
		Brutto 1	Korekce 2	Netto 3	Netto 4
	AKTIVA CELKEM	206 502	60 153	146 349	147 808
A.	Pohledávky za upsaný základní kapitál				
B.	Stálá aktiva	196 744	60 153	136 591	139 153
I.	Dlouhodobý nehmotný majetek				
1.	Nehmotné výsledky vývoje				
2.	Ocenitelná 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	196 744	60 153	136 591	139 153
1.	Pozemky a stavby	171 516	46 092	125 424	127 093
1.	Pozemky	2 829		2 829	2 829
2.	Stavby	168 687	46 092	122 595	124 264
2.	Hmotné movité věci a jejich soubory	25 228	14 061	11 167	11 902
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				158
1.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek				
2.	Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek				158
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				
C.	Oběžná aktiva	9 709		9 709	8 613
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	8 720		8 720	6 603
1.	Dlouhodobé pohledávky				
1.	Pohledávky z obchodních vztahů				
2.	Pohledávky - ovládaná nebo ovládající osoba				
3.	Pohledávky - podstatný vliv				
4.	Odložená daňová pohledávka				
5.	Pohledávky - ostatní				
1.	Pohledávky za společníky				
2.	Dlouhodobé poskytnuté zálohy				
3.	Dohadné účty aktivní				
4.	Jiné pohledávky				
2.	Krátkodobé pohledávky	8 720		8 720	6 603
1.	Pohledávky z obchodních vztahů	3 747		3 747	3 428
2.	Pohledávky - ovládaná nebo ovládající osoba				
3.	Pohledávky - podstatný vliv				
4.	Pohledávky - ostatní	4 973		4 973	3 175
1.	Pohledávky za společníky				
2.	Sociální zabezpečení a zdravotní pojištění				
3.	Stát - daňové pohledávky				
4.	Krátkodobé poskytnuté zálohy	2 027		2 027	79
5.	Dohadné účty aktivní	1 939		1 939	2 010
6.	Jiné pohledávky	1 007		1 007	1 086
III.	Krátkodobý finanční majetek				
1.	Podíly - ovládaná nebo ovládající osoba				
2.	Ostatní krátkodobý finanční majetek				
IV.	Peněžní prostředky	989		989	2 010
1.	Peněžní prostředky v pokladně	191		191	501
2.	Peněžní prostředky na účtech	798		798	1 509
D.	Časové rozlišení aktiv	49		49	42
1.	Nálady příštích období	49		49	42
2.	Komplexní náklady příštích období				
3.	Příjmy příštích období				

Označ.	PASIVA	Běžné účetní období	Minulé účetní období
a	b	5	6
	PASIVA CELKEM	146 349	147 808
A.	Vlastní kapitál	124 552	125 991
I.	Základní kapitál	141 808	141 808
1.	Základní kapitál	141 808	141 808
2.	Vlastní podíly (-)		
3.	Změny základního kapitálu		
II.	Ážio a kapitálové fondy	1 211	1 211
1.	Ážio		
2.	Kapitálové fondy	1 211	1 211
1.	Ostatní kapitálové fondy	1 211	1 211
2.	Oceňovací rozdíly z přecenění majetku a závazků (+/-)		
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 (+/-)	-17 028	-15 898
1.	Nerozdělený zisk nebo neuhrazená ztráta minulých let (+/-)	-17 028	-15 898
2.	Jiný výsledek hospodaření minulých let (+/-)		
V.	Výsledek hospodaření běžného účetního období (+/-)	-1 439	-1 130
VI.	Rozhodnuto o zálohové výplatě podílů na zisku (-)		
B. + C.	Cizí zdroje	21 751	21 817
B.	Rezervy		
1.	Rezerva na důchody a podobné závazky		
2.	Rezerva na daň z příjmů		
3.	Rezervy podle zvláštních právních předpisů		
4.	Ostatní rezervy		
C.	Závazky	21 751	21 817
I.	Dlouhodobé závazky	9 759	12 268
1.	Vydané dluhopisy		
1.	Vyměnitelné dluhopisy		
2.	Ostatní dluhopisy		
2.	Závazky k úvěrovým institucím	9 731	12 268
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	28	
1.	Závazky ke společníkům		
2.	Dohadné účty pasivní		
3.	Jiné závazky	28	
II.	Krátkodobé závazky	11 992	9 549
1.	Vydané dluhopisy		

1.	Vyměnitelné dluhopisy		
2.	Ostatní dluhopisy		
2.	Závazky k úvěrovým institucím	2 538	2 538
3.	Krátkodobé přijaté zálohy	2 668	2 661
4.	Závazky z obchodních vztahů	608	1 147
5.	Krátkodobé směnky k úhradě		
6.	Závazky - ovládaná nebo ovládající osoba		
7.	Závazky - podstatný vliv		
8.	Závazky ostatní	6 178	3 203
1.	Závazky ke společníkům		
2.	Krátkodobé finanční výpomoci		
3.	Závazky k zaměstnancům	1 726	1 540
4.	Závazky ze sociálního zabezpečení a zdravotního pojištění	1 078	958
5.	Stát - daňové závazky a dotace	312	249
6.	Dohadné účty pasivní	2 937	423
7.	Jiné závazky	125	33
D.	Časové rozlišení pasiv	46	
1.	Výdaje příštích období	13	
2.	Výnosy příštích období	33	

Sestaveno dne:
17.05.2020


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

VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY
v plném rozsahu
za účetní období končící k 31.12.2019
(v celých tisících Kč)

IČ
25030302

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

**Krušnohorská poliklinika
s.r.o.**

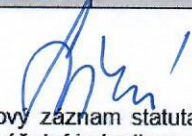
Sídlo nebo bydliště účetní jednotky a
místo podnikání liší-li se od bydliště:

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

Označ. a	TEXT b	Sledované účetní období	Minulé účetní období
		1	2
I.	Tržby z prodeje výrobků a služeb	60 075	54 528
II.	Tržby za prodej zboží		
A.	Výkonová spotřeba	21 627	20 767
1.	Náklady vynaložené na prodané zboží		
2.	Spotřeba materiálu a energie	11 091	11 209
3.	Služby	10 536	9 558
B.	Změna stavu zásob vlastní činnosti (+/-)		
C.	Aktivace (-)		
D.	Osobní náklady	39 704	34 902
1.	Mzdové náklady	28 824	25 186
2.	Náklady na sociální zabezpečení, zdravotní pojištění a ostatní náklady	10 880	9 716
1.	Náklady na sociální zabezpečení a zdravotní pojištění	9 469	8 306
2.	Ostatní náklady	1 411	1 410
E.	Úpravy hodnot v provozní oblasti	3 595	3 632
1.	Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku	3 595	3 632
1.	Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku - trvalé	3 595	3 632
2.	Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku - dočasné		
2.	Úpravy hodnot zásob		
3.	Úpravy hodnot pohledávek		
III.	Ostatní provozní výnosy	7 190	7 520
1.	Tržby z prodaného dlouhodobého majetku		
2.	Tržby z prodaného materiálu	6	
3.	Jiné provozní výnosy	7 184	7 520
F.	Ostatní provozní náklady	3 004	2 925
1.	Zůstatková cena prodaného dlouhodobého majetku		
2.	Prodaný materiál		
3.	Daně a poplatky	190	191
4.	Rezervy v provozní oblasti a komplexní náklady příštích období		
5.	Jiné provozní náklady	2 814	2 734
*	Provozní výsledek hospodaření (+/-)	-665	-178
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	721	900
1.	Nákladové úroky a podobné náklady - ovládaná nebo ovládající osoba		
2.	Ostatní nákladové úroky a podobné náklady	721	900
VII.	Ostatní finanční výnosy		
K.	Ostatní finanční náklady	53	52
*	Finanční výsledek hospodaření (+/-)	-774	-952
**	Výsledek hospodaření před zdaněním (+/-)	-1 439	-1 130
L.	Daň z příjmů		
1.	Daň z příjmů splatná		
2.	Daň z příjmů odložená (+/-)		
**	Výsledek hospodaření po zdanění (+/-)	-1 439	-1 130
M.	Převod podílu na výsledku hospodaření společníkům (+/-)		
***	Výsledek hospodaření za účetní období (+/-)	-1 439	-1 130
*	Čistý obrat za účetní období = I. + II. + III. + IV. + V. + VI. + VII.	67 265	62 048

Sestaveno dne:
17.05.2020


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

PŘEHLED O PENĚŽNÍCH TOCÍCH

za účetní období končící k 31.12.2019
(v celých tisících Kč)

IČ
25030302

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

**Krušnohorská poliklinika
s.r.o.**

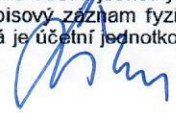
Sídlo nebo bydliště účetní jednotky
a místo podnikání liší-li se od
bydliště:

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

Označ.	TEXT	Sledované účetní období	Minulé účetní období
a	b	1	2
P.	Počáteční stav peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů	2 010	1 485
	Peněžní toky z hlavní výdělečné činnosti (provozní činnost)		
Z.	Výsledek hospodaření za běžnou činnost před zdaněním	-1 439	-1 130
A.1.	Úpravy o nepeněžní operace	4 316	4 516
A.1.1.	Odpisy stálých aktiv a pohledávek	3 595	3 632
A.1.2.	Změna stavu opravných položek		-16
A.1.3.	Změna stavu rezerv		
A.1.4.	Zisk (ztráta) z prodeje stálých aktiv		
A.1.5.	Výnosy z dividend a podílů na zisku		
A.1.6.	Nákladové a výnosové úroky	721	900
A.1.7.	Úpravy o ostatní nepeněžní operace		
A.*	Čistý peněžní tok z provozní činnosti před zdaněním, změnami pracovního kapitálu a placenými úroky	2 877	3 386
A.2.	Změna stavu nepeněžních složek pracovního kapitálu	394	735
A.2.1.	Změna stavu pohledávek z provozní činnosti	-2 188	1 781
A.2.2.	Změna stavu časového rozlišení aktiv	-7	-22
A.2.3.	Změna stavu dohadných účtů aktivních	71	79
A.2.4.	Změna stavu závazků z provozní činnosti	-42	-73
A.2.5.	Změna stavu časového rozlišení pasív	46	-884
A.2.6.	Změna stavu dohadných účtů pasívních	2 514	-146
A.2.7.	Změna stavu zásob		
A.2.8.	Změna stavu krátkodobého finančního majetku nespadaajícího do peněžních prostředků		
A.**	Čistý peněžní tok z provozní činnosti před zdaněním a placenými úroky	3 271	4 121
A.3.	Vyplacené úroky s výjimkou úroků zahrnovaných do ocenění dlouhodobého majetku	-721	-900
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	2 550	3 221
	Peněžní toky z investiční činnosti		
B.1.	Výdaje spojené s pořízením stálých aktiv	-1 033	-158
B.2.	Příjmy z prodeje stálých aktiv		
B.3.	Zápůjčky a úvěry spřízněným osobám		
B.***	Čistý peněžní tok z investiční činnosti	-1 033	-158
	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 společníky		
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	-1 021	525
R.	Konečný stav peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů	989	2 010

Sestaveno dne:
17.05.2020

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



PŘEHLED O ZMĚNÁCH VLASTNÍHO KAPITÁLU

ke dni 31.12.2019
(v celých tisících Kč)

IČ
25030302

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

**Krušnohorská poliklinika
s.r.o.**

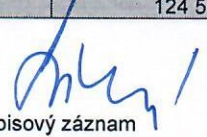
Sídlo nebo bydliště účetní jednotky a
místo podnikání liší-li se od bydliště:

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

	Stav k 31.12.2017	Zvýšení (+)	Snížení (-)	Stav k 31.12.2018	Zvýšení (+)	Snížení (-)	Stav k 31.12.2019
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	-14 442		-1 456	-15 898		-1 130	-17 028
Jiný výsledek hospodaření minulých let (oprava chyby / změna metody)							
Výsledek hospodaření běžného účetního období	-1 456	1 456	-1 130	-1 130	-1 439	1 130	-1 439
Rozhodnuto o zálohové výplatě podílu na zisku							
Vlastní kapitál celkem	127 121	1 456	-2 586	125 991	-1 439		124 552

Sestaveno dne:

17.05.2020


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

10. Příloha v účetní závěrce

Příloha v účetní závěrce k 31.12.2019

Příloha je sestavena dle vyhlášky 500/2002 Sb.

Obecné údaje

(1) Popis účetní jednotky:

Název: Krušnohorská poliklinika s.r.o.

Sídlo: Žižkova ul. č.p.151, Litvínov

Právní forma: společnost s ručením omezeným

Předmět podnikání:

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

Datum vzniku: 1. ledna 1998

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

Město Litvínov , IČO 002 66 027

100 %

Jména a příjmení členů statutárních a dozorčích orgánů dle zápisu v obchodním rejstříku ke dni 31.12.2019:

Jednatelka: Ing. Hana Sošková, nar. 22.5.1955

Dozorčí rada k 31.12.2019:

Ing. Pavla Tomášová	nar. 13.10.1968	předsedkyně
Milan Turek	nar. 13.7.1965	
JUDr. Jana Bauerová	nar. 3.5.1946	
Petr Bucha	nar. 22.11.1961	místopředseda
František Hájek	nar. 23.9.1970	

Změny a dodatky v obchodním rejstříku v uplynulém období:

Nebyly.

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

Nejsou.

(3) Údaje o zaměstnancích:

Průměrný počet zaměstnanců během účetního období: 84

Z toho řídících pracovníků (management, ředitelé, náměstci, vedoucí organizačních složek):

1

Výše osobních nákladů, které byly vynaloženy na zaměstnance (v tis.Kč):

	zaměstnanci celkem		z toho vedoucí pracovníci	
	2019	2018	2019	2018
Počet zaměstnanců	84	81	1	1
Mzdové náklady	28 659	25 186	795	675
Soc. a zdrav. pojištění	9 469	8 306	272	232
Sociální nákl. zákonné	1 371	1 359	24	26
Sociální nákl. ostatní	41	51	7	7

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

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

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

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

(2.1) Způsob ocenění

a) zásob nakupovaných a vytvořených ve vlastní režii

Zásoby nakupované se oceňují pořizovacími cenami. Pořizovací cenou se 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 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 2019 byly společnosti poskytnuty následující dotace a dary:

➤ **dotace z rozpočtu Města Litvínov**

- neinvestiční dotace na provoz sociálních služeb – pečovatelskou službu a domov pro seniory ve výši 1.626 tis. Kč (1.271 tis. Kč DPS a 355 tis. Kč PS) - veřejnoprávní smlouva č. KT/9914/18

- neinvestiční dotace na zajištění nájemního bydlení v penzionech pro seniory ve výši 1.100 tis. Kč – veřejnoprávní smlouva o poskytnutí neinvestiční dotace č.KT/9913/18
- neinvestiční dotace na akci „Výměna stávajících rozvodů výměňkové stanice“ ve výši 250 tis. Kč – veřejnoprávní smlouva o poskytnutí neinvestiční dotace č.KT/9517/17
- investiční dotace na akci „Rekonstrukce ploché střechy nad částí budovy PNNP – II.etapa“ ve výši 350 tis. Kč - veřejnoprávní smlouva č. KT/10189/19 o poskytnutí účelové investiční dotace

Dotace z rozpočtu Města Litvínov byly vyčerpány v plné výši.

➤ **dotace z Ústeckého kraje**

- neinvestiční dotace na podporu sociálních služeb 19/SML0308/SoPD/SV

Domov pro seniory Naděje	poskytnutá dotace 2.414.500 Kč
Pečovatelská služba	poskytnutá dotace 1.171.500 Kč

Dotace od KÚUK byly vyčerpány v plné výši.

➤ **dotace z Ústeckého kraje – „Malý dotační 2020“**

- neinvestiční dotace v rámci programu „Podpora Ústeckého kraje na sociální služby 2020 – malý dotační program“

Poskytnuta dotace ve výši 31.840 Kč, v tom:

Domov pro seniory 14.770 Kč

Pečovatelská služba 17.070 Kč

Dotace byla poskytnuta v toce 2019, čerpání bude v roce 2020 (časově rozlišeno).

➤ **Sbírka UNIPETROL 2019**

- Sbírka „Splněných přání“ – finanční dar poskytnutý společností Unipetrol a jejich zaměstnanců pro podporu aktivního života seniorů v Domovech pro seniory.

Zaslaná částka na účet společnosti - DPS Naděje I 114.552,--

Využití poskytnutých finančních prostředků:

- venkovní fitness zařízení, plynový gril, zahradní labyrint, zahradní kuželky, zahradní lavice

Poskytnutý finanční dar byl vyčerpán v plné výši.

(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:

Koncem roku 2019 se poprvé objevily zprávy z Číny týkající se COVID-19 (koronavirus). V prvních měsících roku 2020 se virus rozšířil do celého světa a způsobil rozsáhlé ekonomické škody. I když v době zveřejnění této účetní závěrky vedení Společnosti nezaznamenalo významný pokles prodeje, situace se neustále mění, a proto nelze předvídat budoucí dopady této pandemie na činnost Společnosti. Vedení Společnosti bude pokračovat v monitorování potenciálního dopadu a podnikne veškeré možné kroky ke zmírnění jakýchkoliv negativních účinků na Společnost a její zaměstnance.

Vedení Společnosti zvážilo potenciální dopady COVID-19 na své aktivity a podnikání a dospělo k závěru, že nemají významný vliv na předpoklad nepřetržitého trvání společnosti. Vzhledem k tomu byla účetní závěrka k 31. 12. 2019 zpracována za předpokladu, že Společnost bude nadále schopna pokračovat ve své činnosti.

(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)	
	2019	2018	2019	2018
stroje a zařízení	25 228	24 936	14 061	13 034
budovy, stavby	168 687	167 787	46 092	43 523
pozemky	2 829	2 829	0	0

b) Nehmotný majetek (v tis.Kč)

skupina (třída)	pořizovací ceny (v tis.Kč)		oprávky (v tis.Kč)	
	2019	2018	2019	2018
	0	0	0	0

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:

Nejvýznamnější přírůstky dlouhodobého majetku v průběhu roku 2019:

- technické zhodnocení budovy PNNP za 742 tis. Kč.
- osobní auto Dacia Dokker za 235 tis. Kč
- sklopná elektrická pánev za 58 tis. Kč

Úbytky dlouhodobého majetku v průběhu roku 2019:

V roce 2019 nedošlo k vyřazení žádného dlouhodobého majetku.

e) Souhrnná výše majetku neuvedeného v rozvaze:

V rozvaze není uváděn majetek, který vzhledem k pořizovací ceně nepřesahující 40 tis. Kč nespadá do kategorie dlouhodobého hmotného 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 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	2019	2018
CELKEM	3747	3428
Z toho: do lhůty splatnosti	3003	3031
do 30 dnů po splatnosti	412	100
30 - 90 dnů po splatnosti	126	93
90 - 180 dnů po splatnosti	206	136
nad 180 dnů po splatnosti	0	68

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 124 552 tis. Kč je tvořen následujícími položkami:

- a) základní kapitál141 808 tis. Kč
- b) kapitálové fondy..... 1 211 tis. Kč
- c) neuhrazená ztráta min.let..... - 17 028 tis. Kč
- d) ztráta roku 2019- 1 439 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 2018 byla převedena na vrub neuhrazených ztrát minulých let. Stejně bude naloženo se ztrátou roku 2019.

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		2019	2018
CELKEM		608	1147
Z toho:	ve lhůtě splatnosti	592	1022
	do 30 dnů po splatnosti	2	111
	30 - 90 dnů po splatnosti	14	14
	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 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 31.12.2019 činil 3.793 tis. Kč.

V roce 2010 byl Komerční bankou poskytnut investiční úvěr ve výši 22.320 tis. Kč na vybudování fotovoltaické elektrárny. K 31.12.2019 zbývá uhradit 8.476 tis. Kč.

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

Nejsou.

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

Rezervy nebyly tvořeny, k jejich tvorbě nebyl shledán důvod.

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

Výnosy v celkové výši 67.265 tis. Kč byly dosaženy v tuzemsku:

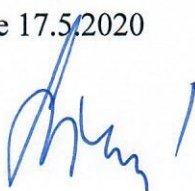
- Výnosy z FVE 2.066 tis. Kč
- Výnosy z poskytování služeb 58.009 tis. Kč
- Přijaté dotace a dary 7.184 tis. Kč
- Ostatní 6 tis. Kč

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

Nebyly vynakládány.

Zpracovala: Ing. Petra Havlová dne 17.5.2020

Jednatelka: Ing. Hana Sošková



11. Výklad k uplynulému vývoji aktivit a finanční situace

Hospodářský výsledek

- společnosti hospodařila se ztrátou ve výši 1.439 tis. Kč

Poskytnuté dotace a dary

1.) Dotace z rozpočtu Města Litvínov

- neinvestiční dotaci na provoz sociálních služeb – pečovatelskou službu a domov pro seniory ve výši 1.626 tis. Kč (1.271 tis. DPS + 355 PS)
(Veřejnoprávní smlouva o poskytnutí neinvestiční dotace č. KT/9914/18)
- neinvestiční dotaci na zajištění Nájemního bydlení v penzionech pro seniory ve výši 1.100 tis. Kč
(Veřejnoprávní smlouva o poskytnutí neinvestiční dotace č. KT/9913/18)
- neinvestiční dotaci na akci „Výměna stávajících rozvodů výměňkové stanice“ ve výši 250 tis. Kč
(Veřejnoprávní smlouva o poskytnutí neinvestiční dotace č. KT/9517/17)
- investiční dotace na akci „Rekonstrukce ploché střechy nad částí budovy PNNP – II. etapa“ ve výši 350 tis. Kč
(Veřejnoprávní smlouva č. KT /10189/19 o poskytnutí účelové investiční dotace)

Dotace z rozpočtu města Litvínov vyčerpány v plné výši!

2.) Dotace z ústeckého kraje

- neinvestiční dotaci na podporu sociálních služeb 19/SML0308/SoPD/SV
Domov pro Seniory Naděje **poskytnutá dotace 2.414.500--**
Pečovatelská služba **poskytnutá dotace 1.171.500,--**

Dotace od KÚÚK vyčerpány v plné výši!

3.) Sběrka UNIPETROL 2019

- Sběrka „Splněných přání“ – finanční dar poskytnutý společností Unipetrol a jejich zaměstnanců pro podporu aktivního života seniorů v Domovech pro seniory.

Zaslaná částka na účet společnosti - DPS Naděje I **114.552,--**

Využití poskytnutých finančních prostředků:

- venkovní fitness zařízení, plynový gril, zahradní labyrint, zahradní kuželky, zahradní lavice

Poskytnutý finanční dar byl vyčerpán v plné výši a v souladu se smluvními podmínkami!

4.) Dotace z ústeckého kraje – „Malý dotační 2020“

- Neinvestiční dotace v rámci programu „Podpora Ústeckého kraje na sociální služby 2020 – malý dotační program“
Poskytnutá dotace ve výši 31.840,--
 - DPS 14.770,--
 - PS 17.070,--(dotace poskytnutá v roce 2019 – čerpaná až v roce 2020 – realizace sociálních služeb v rámci výše uvedeného dotačního programu – časově rozlišeno)

Odpisy společnosti

Daňové odpisy 5.044.853,33

Účetní odpisy 3.595.453,72

Rozdíl mezi účetními a daňovými odpisy za rok 2019 1.449.399,61 Kč.

Skutečnosti, které ovlivnily výsledek hospodaření za rok 2019:

- ✓ legislativa, směrnice, úhradové vyhlášky a změny ve zdravotnictví
- ✓ velký objem nákladů spojený s odpisy hmotného majetku ve výši 3.595 tis. Kč
- ✓ významnou položkou ovlivňující výši nákladů společnosti tvoří splácení investičního úvěrů, kdy výše nákladových úroků za rok 2019 činila 721 tis. Kč
- ✓ příjmy společnosti za poskytování následné péče na ošetrovatelských lůžkách, které jsou z velké části ovlivněny platební morálkou zdravotních pojišťoven
- ✓ příjmy z poskytování služeb na sociálně zdravotním lůžku, jejichž kapacita byla v roce 2019 plně obsazena
- ✓ úsporná a kontrolní opatření

12. Výklad k předpokládanému vývoji aktivit a finanční situace

V roce 2020 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 2020:

- *Vyúčtování zálohových plateb na poskytovanou zdravotní péči a následné vyúčtování úhrad v souvislosti s úhradovým koeficientem platným pro rok 2019 (vyúčtování v prvním pololetí 2020)*
- *Výše úhrad od zdravotních pojišťoven*
- *Výše poskytnuté dotace z rozpočtu Města Litvínov*
- *Výše poskytnuté dotace z KÚÚK na provoz registrovaných sociálních služeb*
- *Výše koeficientu DPH pro rok 2020*

Plán oprav a udržovacích prací pro rok 2020

Budova KPL s.r.o.

- ✓ **„Oprava části střechy budovy Krušnohorské polikliniky s.r.o.“**
Kompletní oprava (výměna) stávající střešní krytiny nad objektem SO02 budovy Krušnohorské polikliniky s.r.o. a tím předejít případnému havarijnímu stavu
(na tento projekt byla podána žádost o dotaci z rozpočtu Města Litvínov)
- ✓ Pokračování ve výměně a modernizaci stávajícího osvětlení v prostorách budovy KPL s.r.o.
- ✓ Modernizace počítačových sítí a rozšíření stávajících internetových sítí
- ✓ Částečná a postupná výměna podlahových krytin a dlažby v prostorách celé budovy Krušnohorské polikliniky

Budova PNNP

- ✓ **„Fasáda Podkrušnohorské nemocnice následné péče“**
Nátěr fasády zadní stěny Podkrušnohorské nemocnice následné péče, který by budově Podkrušnohorské nemocnice následné péče dodal ucelený a sjednocený vzhled (jelikož nedošlo ke schválení a poskytnutí dotace, bude společnost tento projekt realizovat v první polovině roku 2020 ze svých finančních prostředků)

Plán obnovy stávajícího DHM

✓ **Průběžná obnova stávajícího DHM**

Dle finanční situace během roku 2020 se bude společnost snažit o průběžnou obnovu stávajícího často zastaralého či nevyhovujícího DHM na všech ostatních střediscích.

Plán investic pro rok 2020

Budova KPL s.r.o.

V roce 2020 společnost neplánuje v budově KPL s.r.o. žádné investiční záměry.

Budova PNNP

V roce 2020 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 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. Pro rok 2020 zůstává koeficient DPH ve stejné výši jako byl v roce 2019 tzn. 29%.

✓ **Energie**

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

✓ **Osobní náklady**

Osobní náklady v roce 2019 činily 39.704 tis. V roce 2019 došlo k navýšení osobních nákladů u vyššího i nižšího zdravotního personálu v rozmezí 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 2020 společnost předpokládá s dalším mírným navýšením osobních nákladů u zdravotního personálu a pracovníků v sociálních službách ve výši 4-5%. V důsledku navýšení mezd ve státním zdravotnickém sektoru 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.

✓ **Odpisy majetku**

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

Pro rok 2020 je plánovaný objem nákladů spojených s odpisy hmotného majetku ve výši cca 3.595 tis. Kč.

✓ **Úroky z čerpaného úvěru**

Další položkou v nákladech společnosti je splácení dvou úvěrů. V roce 2020 by společnost měla uhradit úroky z čerpaných úvěrů ve výši cca 700 tis. Kč. K 31.12.2019 eviduje společnost Krušnohorská poliklinika s.r.o. závazky vůči bance (nesplacený úvěr) ve výši 11.742 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 31.12.2019 (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 2019:

1. Zastupitelstvo města Litvínova od 01. 01. 2019 do 31. 12. 2019:

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 Troníčková – zastupitelka (v roce 2019 se provdala – dříve Gondová)
Jan Vycpálek - zastupitel
MUDr. Jiří Biolek – zastupitel
Mgr. Milan Šťovíček - zastupitel
Petr Bucha – zastupitel
MUDr. Adrian Javorek – zastupitel
Mgr. Martin Klika, MBA – zastupitel
Jiří Šlégr – zastupitel
JUDr. Daniel Volák – zastupitel
Mgr. Helena Zemánková Týřová – zastupitelka
Radka Kroupová – zastupitelka
Petr Globočnický, Dis. – zastupitel
Mgr. Daniel Urik – zastupitel
Filip Marko - zastupitel

2. Tajemník úřadu:

od 01. 01. 2019 do 31. 12. 2019 - Ing. Valdemar Havela

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

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

Článek II.
Osoby ovládané stejnou ovládající osobou

Informace o propojených osobách

a) Společností, ve kterých má ovládající osoba většinový podíl

Krušnohorská poliklinika s.r.o. – Ing. Hana Sošková - jednatelka

Technické služby Litvínov s.r.o. – Marcela Pašková - jednatelka

SPORTaS, s.r.o. – Ing. Miroslav Otcovský - jednatel

b) Společností, ve kterých má ovládající osoba menšinový podíl

DOPRAVNÍ PODNIK měst Mostu a Litvínova, a.s.

Mgr. Roman Ziegler – místopředseda celý rok

Rostislav Šíma – člen představenstva celý rok

Mgr. Martin Liška – člen představenstva celý rok

Miloš Žihla – člen představenstva do 25.2.2019

Ing. Robert Kysela – člen představenstva od 25.2.2019 do 31.12.2019

HC VERVA 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 celý rok a Ing. Antonín Kotrbatý celý rok
11. Partnerský spolek Litvínov, o.p.s. – Libuše Novotná Pokorná – ředitelka, správní rada – Jan Šulc, Jana Soriánová, Ivan Leber, Alena Sloupová, PhDr. Marie Svačinová, Pavla Salvová

Článek III.

Vztahy uzavřené mezi ovládající a propojenými osobami v roce 2019

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 2019

- **neinvestiční dotaci na zajištění provozu sociálních služeb ve výši 1.626 tis. Kč**
(Veřejnoprávní smlouva o poskytnutí neinvestiční dotace č. KT/9914/18)
- **neinvestiční dotaci na částečnou úhradu provozních nákladů – Nájemní bydlení v penzionech pro seniory nacházející se na území města Litvínova ve výši 1.100 tis. Kč**
(Veřejnoprávní smlouva o poskytnutí neinvestiční dotace č. KT/9913/18)

- **neinvestiční dotace na realizaci projektu „Výměnu stávajících rozvodů výměňkové stanice“ ve výši 250 tis. Kč**
(Veřejnoprávní smlouva o poskytnutí neinvestiční dotace č. KT /10190/19)
- **investiční dotace na realizaci projektu „Rekonstrukci ploché střechy nad částí budovy PNNP – II. etapa“ ve výši 350 tis. Kč**
(Veřejnoprávní smlouva o poskytnutí investiční dotace č. KT/10189/19)

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 2019 činily tržby z prodeje služeb 51 tis. Kč.

Technické služby Litvínov s.r.o.

Technické služby Litvínov s.r.o. zajistily Krušnohorské poliklinice s.r.o. dodavatelské služby - oprava svítidel veřejného osvětlení, oprava a instalace sloupku dopravního značení, odstranění dřevin a údržba zeleně.

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

V roce 2019 činily náklady za nákup služeb 18 tis. Kč.

SPORTaS, s.r.o.

SPORTaS, s.r.o. zajistil Krušnohorské poliklinice s.r.o. dodavatelské služby - pronájem prostor včetně zajištění občerstvení.

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

V roce 2019 činily náklady za nákup služeb 18 tis. Kč.

Ostatní společnosti

Mezi ostatními společnostmi s podílem MÚ Litvínov a Krušnohorskou poliklinikou s.r.o. nebyly uzavřeny žádné smluvní vztahy.

Veškeré obchodní vztahy mezi výše uvedenými společnostmi probíhaly za běžných obchodních podmínek a běžné ceny a společnosti Krušnohorská poliklinika s.r.o., z těchto vztahů nevzniká žádná újma.

V Litvínově dne 27.3.2020


Ing. Hana Sošková
jednatel společnosti

**14. Zpráva nezávislého auditora
za rok
2019**

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 31.12.2019, výkazu zisku a ztráty za rok končící 31.12.2019, přehledu o změnách vlastního kapitálu, přehledu o peněžních tocích za rok končící 31.12.2019 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 31.12.2019 a nákladů a výnosů a výsledku jejího hospodaření a peněžních toků za rok končící 31.12.2019 v souladu s českými účetními předpisy.

Základ pro výrok

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

Ostatní informace uvedené ve výroční zprávě

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

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

Na základě provedených postupů, do míry, již 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 jednatelů a dozorčí rady Společnosti za účetní závěrku

Jednatelé Společnosti odpovídají za sestavení účetní závěrky podávající věrný a poctivý obraz v souladu s českými účetními předpisy a za takový vnitřní kontrolní systém, který považuje za nezbytný pro sestavení účetní závěrky tak, aby neobsahovala významné (materiální) nesprávnosti způsobené podvodem nebo chybou.

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

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

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

Odpovědnost auditora za audit účetní závěrky

Naším cílem je získat přiměřenou jistotu, že účetní závěrka jako celek neobsahuje významnou (materiální) nesprávnost způsobenou podvodem nebo chybou a vydat zprávu auditora obsahující náš výrok. Přiměřená míra jistoty je velká míra jistoty, nicméně není zárukou, že audit provedený v souladu s výše uvedenými předpisy ve všech případech v účetní závěrce odhalí případnou existující významnou (materiální) nesprávnost. Nesprávnosti mohou 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 jednatele Společnosti uvedli 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:

19. května 2020

Podpis statutárního auditora:

