

Příloha k účetní závěrce k 31.12.2013

Příloha je sestavena dle vyhlášky 500/2002 Sb.

Obecné údaje

(1) Popis účetní jednotky:

Název: Krušnohorská poliklinika s.r.o.

Sídlo: Žižkova ul.č.p.151, Litvínov

Právní forma: společnost s ručením omezeným

Předmět podnikání:

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

- poskytování zdravotní péče v nestátním zdravotnickém zařízení - následná ústavní péče na ošetrovatelských lůžkách, praktické lékařství pro dospělé
- masérské, rekondiční a regenerační služby
- domov pro seniory
- sociální služby poskytované ve zdravotnických zařízeních ústavní péče
- pečovatelská služba
- domovy pro osoby se zdravotním postižením
- výroba elektřiny

Datum vzniku: 1.ledna 1998

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

Město Litvínov , IČO 002 66 027 100 %

Jména a příjmení členů statutárních a dozorčích orgánů dle zápisu v obchodním rejstříku ke dni 31.12.2013:

Jednatelka:

Ing. Hana Sošková, nar. 22.5.1955

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

Dozorčí rada k 31.12.2013:

MUDr. Oldřich Vycpálek nar. 4.9.1955

MUDr. Jiří Biolk nar. 6.7.1949

JUDr. Jana Bauerová nar. 3.5.1946

Ing. Dušan Belák nar. 18.5.1958

MUDr. Pavel Vlasák nar. 27.5.1959

Změny a dodatky v obchodním rejstříku v uplynulém období:

V roce 2013 došlo jen k výše popsané změně jednatele.

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

Nejsou.

(3) Údaje o zaměstnancích:

Průměrný počet zaměstnanců během účetního období: 72

Z toho řídicích pracovníků (management, ředitelé, náměstci, vedoucí organizačních složek): 1

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

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

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

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

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

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

Informace o použitých účetních metodách,

obecných účetních zásadách a způsobech oceňování

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

Při určování konkrétních účetních postupů a metod se vycházelo zásadně ze zákona o účetnictví, vyhlášky 500/2002 a Českých účetních standardů pro podnikatele. Pro účtování o zásobách byl zvolen způsob A pro materiál, který se ukládá ve skladu.

Materiál nakoupený pro přímou spotřebu je účtován přímo na příslušné nákladové účty.

(2.1) Způsob ocenění

a) zásob nakupovaných a vytvořených ve vlastní režii

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

b) hmotného a nehmotného dlouhodobého majetku vytvořeného vlastní činností

Společnost ve sledovaném období dlouhodobý majetek vlastní činností nevytvářela.

c) cenných papírů a majetkových účastí

Společnost nevlastní cenné papíry ani majetkové účasti.

d) příchovek a přírůstků zvířat

Nevyskytuje se.

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

Nebyla použita.

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

Do pořizovací ceny se zahrnují vedlejší výdaje dle účetních předpisů.

- Vlastní náklady:
- a) přímý materiál
 - b) přímé mzdy
 - c) režijní náklady přímo spojené s výrobou

Používá se pro drobné stavební úpravy provedené vlastními silami.

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

K výše uvedeným změnám nedošlo.

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

Opravné položky k zásobám budou tvořeny v případech, kdy ocenění v účetnictví převyšuje 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 oprávek odpisovaného majetku v průběhu jeho používání. V tomto plánu jsou určeny postupy odpisování pro jednotlivé odpisové skupiny s dobou odpisování dle zákona o daních z příjmů. Odpisový plán se v průběhu roku upravuje pouze za předpokladu, že bylo proúčtováno zvýšení ceny dlouhodobého majetku z důvodu technického zhodnocení.

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

Společnost v uplynulém účetním období neúčtovala o cizích měnách.

Doplňující údaje k rozvaze a výkazu zisku a ztráty

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

V roce 2013 byly společnosti poskytnuty následující dotace a dary:

❖ dotace z rozpočtu Města Litvínov

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

❖ **příspěvek poskytnutý Úřadem práce**

- příspěvek na úhradu mzdových nákladů 50 tis.Kč

❖ **sponzorské dary na PNNP**

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

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

Nejsou známy.

(3.1) Hmotný a nehmotný majetek kromě pohledávek.

a) Hlavní skupiny (třídy) hmotného dlouhodobého majetku

skupina (třída)	pořizovací ceny (v tis.Kč)		oprávky (v tis.Kč)	
	2013	2012	2013	2012
stroje a zařízení	26 363	26 214	8 450	7 174
budovy, stavby	164 230	162 987	30 813	28 297
pozemky	2 829	2 829	0	0

b) Nehmotný majetek (v tis.Kč)

skupina (třída)	pořizovací ceny (v tis.Kč)		oprávky (v tis.Kč)	
	2013	2012	2013	2012
zřizovací výdaje	47	47	47	47

c) Majetek pořizovaný formou finančního pronájmu: Není.

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

V průběhu roku 2013 byl pořízen zejména následující dlouhodobý majetek:

Přírůstky movitých věcí:

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

Nejvýznamnější přírůstky nemovitostí:

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

Úbytky dlouhodobého majetku:

V roce 2013 nedošlo k úbytku dlouhodobého majetku.

e) Souhrnná výše majetku neuvedeného v rozvaze:

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

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

Na nemovitost a pozemky (PKH 638, Litvínov) bylo dne 26.9.2005 smluvně zřízeno zástavní právo k nemovitostem č. 3411/05/5087 k zajištění pohledávek vyplývajících ze Smlouvy o účelovém úvěru č.3409/05/5087 uzavřené s ČSOB. Stejně nemovitosti byly použity jako záruka pro nový investiční úvěr poskytnutý Komerční bankou.

g) Majetek, jehož tržní ocenění je výrazně vyšší než ocenění v účetnictví:

Není.

h) Počet a nominální hodnota dlouhodobých majetkových cenných papírů a majetkových účastí v tuzemsku a v zahraničí podle jednotlivých druhů cenných papírů a emitentů a přehled o finančních výnosech plynoucích z vlastnictví těchto cenných papírů a účastí:

Nejsou.

(3.2) Pohledávky

a) Souhrnná výše pohledávek po lhůtě splatnosti (v tis. Kč)

Pohledávky z obchod.styku tuzemské	2013	2012
CELKEM	3990	5476
Z toho: do lhůty splatnosti	2282	4047
do 30 dnů po splatnosti	1120	216
30 - 90 dnů po splatnosti	33	142
90 - 180 dnů po splatnosti	555	174
nad 180 dnů po splatnosti	0	897

b) Pohledávky k podnikům ve skupině:

Nejsou.

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

Nejsou.

(3.3) Vlastní kapitál

a) Popis změn vlastního kapitálu v průběhu účetního období:

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

- a) základní kapitál.....141 808 tis.Kč
- b) kapitálové fondy..... 1 211 tis.Kč
- c) neuhrazená ztráta min.let..... - 9 143 tis.Kč
- d) ztráta roku 2012- 5.978 tis.Kč

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

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

Ztráta roku 2012 byla ponechána neuhrazená. O způsobu úhrady ztráty roku 2013 nebylo zatím rozhodnuto.

c) Základní kapitál

Podle výpisu z obchodního rejstříku činí základní kapitál 141 808 Kč a je plně splacen.

(3.4) Závazky

a) Souhrnná výše závazků po lhůtě splatnosti (v tis.Kč)

Závazky z obchod.styku	2013	2012
CELKEM	1982	1884
Z toho: ve lhůtě splatnosti	1636	1884
do 30 dnů po splatnosti	346	0
30 - 90 dnů po splatnosti	0	0
90 - 180 dnů po splatnosti	0	0
Nad 180 dnů po splatnosti	0	0

b) *Závazky k podnikům ve skupině:* Nejsou známy.

c) *Závazky kryté podle zástavního práva s uvedením povahy a formy jeho zajištění pro případ jeho nesplacení:*

V roce 2008 byl společnosti poskytnut Komerční bankou investiční úvěr, ze kterého byl uhrazen dříve poskytnutý úvěr od ČSOB a dále byl použit na rekonstrukci 5.NP v budově KPL. Jeho zůstatek k 31.12.2013 činil 9.729 tis. Kč.

V roce 2010 byl Komerční bankou poskytnut další investiční úvěr, a to na vybudování fotovoltaické elektrárny, ve výši 22.320 tis.Kč. K 31.12.2013 zbývá uhradit 17.844 tis.Kč.

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

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

Rezervy nebyly tvořeny, k jejich tvorbě nebyl shledán důvod.

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

Veškeré výnosy byly dosaženy v tuzemsku v rámci hlavní činnosti.

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

Nebyly vynakládány.

(3.8.) Náklady na povinný audit

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



Zpracovala Ing. Petra Chloupková dne 9.5.2014

Jednatelka: Ing. Hana Sošková

