

 Krajská zdravotní a.s.



Krajská zdravotní, a.s.
Sociální péče 3316/12A
401 13 Ústí nad Labem

Tel.: +420 477 114 105
Fax: +420 477 114 900
e-mail: sekretariatgr@kzcr.eu

Krajský úřad Ústeckého kraje
Ing. Blanka Andresová
Velká Hradební 48
400 02 Ústí nad Labem

V Ústí nad Labem dne 7.5.2008

Věc: Informace o hospodaření Krajské zdravotní, a.s. za rok 2007

V příloze zasílám informace o hospodaření Krajské zdravotní, a.s. za rok 2007.

Jedná se o :

- a) Rozvahu ve zkráceném rozsahu k 31.12.2007,
- b) Výkaz zisků a ztrát ve zkráceném rozsahu k 31.12.2007,
- c) Komentář ve smyslu § 17 zákona č. 250/2000 Sb.

V souvislosti s poskytnutím výše uvedených informací je třeba zdůraznit, že se jedná o neauditované –
předběžné výsledky, které se v souvislosti s probíhajícím auditem mohou změnit.

S pozdravem



Ing. Ivana Danešová
fin. nám. KZ, a.s.

03



Krajská zdravotní, a.s.
Sociální péče 3316/12A
401 13 Ústí nad Labem

IČ: 25488627
DIČ: CZ25488627





Komentář ve smyslu § 17 zákona č. 250/2000 Sb.:

Finanční hospodaření Krajské zdravotní, a.s. bylo v roce 2007 v intencích závažné změny, kterou byl reálný vznik akciové společnosti s pěti závody (Masarykova nemocnice v Ústí nad Labem, Nemocnice Děčín, Nemocnice Teplice, Nemocnice Most a Nemocnice Chomutov).

Datum vzniku byl 1.9.2007, takže společnost se musela vyrovnat se závažnými přesuny majetku (migrace majetku z koupených pěti příspěvkových nemocnic do nové a.s.), reorganizace v účetnictví (přechod z účetnictví příspěvkových organizací na účetnictví akciové společnosti), nákup a zavedení zcela nového informačního systému SAP a další. V období od ledna do srpna 2007 tudíž byly náklady pouze na centrálu KZ, a.s. a od 1.9.2007 byly realizovány náklady a výnosy včetně pěti nemocnic. Hospodaření se s ohledem na pouhé čtyři měsíce reálné činnosti orientovalo na transformaci při zajištění kvalitní zdravotní péče.

Z hlediska výsledku hospodaření byla na období 9-12/2007 plánována ztráta ve výši 71,2 mil. Kč.

Tato ztráta bude překročena, a to o více než 166,2 mil. Kč - očekávaný HV je ztráta ve výši 237,4 mil. Kč (viz. předběžný Výkaz zisků a ztrát k 31.12.2007).

V celkovém hospodářském výsledku za rok 2007 jsou samozřejmě zahrnuty transformační náklady, které jsou dle položek následující:

zvýšené odpisy při transformaci	105 026 690,00
náklady centrály za 1-8/2007	21 052 312,00
rezerva na soudní spory do nákladů	10 500 000,00
tvorba opravných položek (OP) k pohledávkám	18 243 988,62
vliv goodwillu do výnosů	-36 417 434,88
ostatní služby a poradenství 9-12/2007	14 000 000,00
služby nehrazené ze ZP - nebyly dotace 9-12/07	13 500 000,00
Součet	145 905 555,74

Celkové transformační náklady dosáhly za rok 2007 částky 182,3 mil. Kč, transformační výnosy dosáhly částky 36,4 mil. Kč (goodwill). Dopad do hospodářského výsledku činí tedy 145,9 mil. Kč.

Hospodářský výsledek po očištění od transformačních nákladů a výnosů by byl v úrovni 91,5 mil. Kč, což je překročení plánované ztráty o 20,3 mil. Kč.

Z hlediska hospodaření s majetkem je třeba uvést, že majetek, který byl pořízen nákupem pěti příspěvkových nemocnic bylo třeba před nákupem přecenit a tím došlo ke zrealizování nákupních cen veškerého majetku, který byl předmětem prodeje. Z tohoto důvodu v zahajovací rozvaze k 1.1.2007 má Krajská zdravotní nulové stavy na majetku.

Schváleno MF ČR
č. j. 281/71 701/1995

Účetní jednotka doručí účetní závěrku současně s doručením daňového přiznání za daň z příjmů

ix příslušnému finančnímu úřadu

VÝKAZ ZISKŮ A ZTRÁT
ve zkráceném rozsahu
k 31.12.2007
(v celých tisících Kč)

Výsledovka Úč PODZ 2-01

Název a sídlo účetní jednotky

Krajská zdravotní,
a. s., Sociální péče
3316/12A,
PŠČ 401 13

Rok	Měsíc	IČ
2007	12	25488627

Neauditovaný výkaz

Označení a	TEXT b	Číslo řádku c	Skutečnost v účetním období	
			sledovaném 1	minulém 2
I.	Tržby za prodej zboží	01	78 618	
A.	Náklady vynaložené na prodané zboží	02	66 637	
+	Obchodní marže (ř. 01 - 02)	03	11 982	0
II.	Výkony (ř. 05 + 06 + 07)	04	1 262 216	0
II. 1.	Tržby za prodej vlastních výrobků a služeb	05	1 251 251	
2.	Změna stavu vnitropodnikových zásob vlastní výroby	06	5 512	
3.	Aktivace	07	5 453	
B.	Výkonová spotřeba (ř. 09 + 10)	08	636 483	0
B. 1.	Spotřeba materiálu a energie	09	511 771	
B. 2.	Služby	10	126 712	
+	Přidaná hodnota (ř. 03 + 04 - 08)	11	635 715	0
C.	Osobní náklady	12	733 895	
D.	Daně a poplatky	13	400	
III.	Jiné provozní výnosy	14	78 039	
E.	Jiné provozní náklady	15	9 693	
F.	Odpisy dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku	16	156 945	
IV.	Zúčtování rezerv a časového rozlišení provozních výnosů	17		
G.	Tvorba rezerv a časového rozlišení provozních nákladů	18	46 559	
V.	Zúčtování opravných položek do provozních výnosů	19		
H.	Zúčtování opravných položek do provozních nákladů	20	1 874	
VI.	Převod provozních výnosů	21		
I.	Převod provozních nákladů	22		
*	Provozní hospodářský výsledek [ř. 11 - 12 - 13 + 14 - 15 - 16 + 17 - 18 + 19 - 20 + (-21) - (-22)]	23	-235 612	0

Označení a	TEXT b	Číslo řádku c	Skutečnost v účetním období	
			sledovaném 1	minulém 2
VII.	Finanční výnosy	24	793	
J.	Finanční náklady	25	2 564	
VIII.	Zúčtování rezerv do finančních výnosů	26		
K.	Tvorba rezerv na finanční náklady	27		
IX.	Zúčtování opravných položek do finančních výnosů	28		
L.	Zúčtování opravných položek do finančních nákladů	29		
X.	Převod finančních výnosů	30		
M.	Převod finančních nákladů	31		
*	Hospodářský výsledek z finančních operací (ř. 24 - 25 + 26 - 27 + 28 - 29 + (-30) - (-31))	32	-1 771	0
N.	Daň z příjmů za běžnou činnost (ř. 34 + 35)	33	0	0
N. 1.	-splatná	34		
2.	-odložená	35		
		36		
**	Hospodářský výsledek za běžnou činnost (ř. 23 + 32 - 33)	37	-237 383	0
XI.	Mimořádné výnosy	38		
O.	Mimořádné náklady	39		
P.	Daň z příjmů z mimořádné činnosti (ř. 41 + 42)	40	0	0
P. 1.	-splatná	41		
2.	-odložená	42		
*	Mimořádný hospodářský výsledek (ř. 38 - 39 - 40)	43	0	0
R.	Převod podílu na hospodářském výsledku společníkům (+/-)	44		
***	Hospodářský výsledek za účetní období (+/-) (ř. 37 + 43 - 44)	45	-237 383	0
	Hospodářský výsledek před zdaněním (+/-) (ř. 23 + 32 + 38 - 39)	46	-237 383	0
	Kontrolní číslo (ř. 01 až 46)	999	4 675 582	0

Odesláno dne: 7.5.2008	Podpis statutárního orgánu nebo fyzické osoby, která je účetní jednotkou ing. Eduard Reichelt	Osoba odpovědná za účetnictví (jméno a podpis) ing. Ivana Danešová	Osoba odpovědná za účetní závěrku (jméno a podpis) Markéta Bartůňková tel.: 477111111 linka: 4125
-------------------------------	--	--	--

Schváleno MF ČR:
č. j. 283/7170/1995

Účetní jednotka doručí:
účetní závěrku současně s
doručením daňového
příznáku za daň z příjmů

1x příslušnému finančnímu
úřadu

ROZVAHA
ve zkráceném rozsahu
k **31.12.2007**
(v celých tisících Kč)

Rozvaha Úč PODZ 1-01

Název a sídlo účetní jednotky

Krajská zdravotní,
a. s., Sociální péče
3316/12A,
PSC 401 13

Rok	Měsíc	IČ
2007	12	25488627

Neauditovaný výkaz

označ. a	AKTIVA b	řád. c	Běžné účetní období			Minulé úč. období Netto 4
			Brutto 1	Korekce 2	Netto 3	
	AKTIVA CELKEM (ř. 02 + 03 + 21 + 48)	001	5 086 864	-1 13 641	4 973 223	19 513
A.	Pohledávky za upsaný vlastní kapitál	002	432	0	432	0
B.	Státní aktiva (ř. 04 + 05 + 13 + 14 + 15)	003	4 032 671	-113 641	3 919 030	384
B. I.	Dlouhodobý nehmotný majetek	004	-623 720	41 710	-582 010	0
B. II.	Dlouhodobý hmotný majetek (ř. 06 až 12)	005	4 572 747	-155 351	4 417 396	0
B. II. 1.	Pozemky	006	135 686	0	135 686	0
	2. Stavby	007	3 348 203	-46 664	3 301 538	0
	3. Samostatné movité věci a soubory movitých věcí	008	1 088 482	-108 687	979 795	0
	4. Pěstitelské celky trvalých porostů	009	0	0	0	0
	5. Základní stádo a tažná zvířata	010	0	0	0	0
	6. Jiný dlouhodobý hmotný majetek	011	377	0	377	0
	7. Opravná položka k nabytému majetku	012	0	0	0	0
B. III.	Necokončený dlouhodobý nehmotný a hmotný majetek	013	81 440	0	81 440	384
B. IV.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný a hmotný majetek	014	2 205	0	2 205	0
B. V.	Finanční dlouhodobý majetek (ř. 16 až 20)	015	0	0	0	0
B. V. 1.	Podílové cenné papíry a vklady v podnicích s rozhodujícím vlivem	016	0	0	0	0
	2. Podílové cenné papíry a vklady v podnicích s podstatným vlivem	017	0	0	0	0
	3. Ostatní dlouhodobé cenné papíry a vklady	018	0	0	0	0
	4. Půjčky podnikům ve skupině	019	0	0	0	0
	5. Jiný finanční dlouhodobý majetek	020	0	0	0	0

označ. a	AKTIVA b	řád. c	Běžné účetní období			Minulé úč.období Netto 4
			Brutto 1	Korekce 2	Netto 3	
C.	Oběžná aktiva (f. 22 + 29 + 35 + 44)	021	767 938	0	0	19 115
C. I.	Zásoby (f. 23 až 28)	022	85 245	0	0	0
C. I.	1. Materiál	023	69 248	0	0	
	2. Nedokončená výroba a polotovary	024	116	0	0	
	3. Výrobky	025	10 462	0	0	
	4. Zvířata	026	0	0	0	
	5. Zboží	027	5 420	0	0	
	6. Poskytnuté zálohy na zásoby	028	0	0	0	
C. II.	Dlouhodobé pohledávky (f. 30 až 34)	029	0	0	0	0
C. II.	1. Pohledávky z obchodního styku	030	0	0	0	
	2. Pohledávky ke společníkům a sdružení	031	0	0	0	
	3. Pohledávky v podnicích s rozhodujícím vlivem	032	0	0	0	
	4. Pohledávky v podnicích s podstatným vlivem	033	0	0	0	
	5. Jiné pohledávky	034	0	0	0	
C. III.	Krátkodobé pohledávky (f. 36 až 43)	035	395 991	0	0	78
C. III.	1. Pohledávky z obchodního styku	036	392 810	0	0	
	2. Pohledávky ke společníkům a sdružení	037	0	0	0	
	3. Sociální zabezpečení	038	0	0	0	
	4. Stát - daňové pohledávky	039	0	0	0	78
	5. Odložená daňová pohledávka	040	0	0	0	
	6. Pohledávky v podnicích s rozhodujícím vlivem	041	0	0	0	
	7. Pohledávky v podnicích s podstatným vlivem	042	0	0	0	
	8. Jiné pohledávky	043	3 181	0	0	
C. VI.	Finanční majetek (f. 45 až 47)	044	286 702	0	0	19 037
C. IV.	1. Peníze	045	629	0	0	534
	2. Účty v bankách	046	286 073	0	0	18 503
	3. Krátkodobý finanční majetek	047	0	0	0	0
D.	Ostatní aktiva - přechodné účty aktiv (f. 46 + 53)	048	285 823	0	0	14
D. I.	Časové rozlišení (f. 50 až 52)	049	260 908	0	0	14
D. I.	1. Náklady příštích období	050	258 593	0	0	14
	2. Příjmy příštích období	051	2 316	0	0	0
	3. Kursové rozdíly aktivní	052	0	0	0	0
D. II.	Dohadné účty aktivní	053	24 915	0	0	0
	Kontrolní číslo (f. 01 až 53)	999	20 861 754	-496 275	17 229 111	77 668

Označ a	PASIVA b	řád. c	Stav v běžném účet. období 5	Stav v minulém účet. období 6
	PASIVA CELKEM (ř. 55 + 72 + 98)	054	4 973 223	19 513
A.	Vlastní kapitál (ř. 56 + 59 + 64 + 68 + 71)	055	3 040 026	1 507
A. I.	Základní kapitál	056	3 271 121	2 500
		057	0	0
		058	0	0
A. II.	Kapitálové fondy (ř. 60 až 63)	059	7 305	25
A. II. 1.	Emisní ážio	060	0	0
	2. Ostatní kapitálové fondy	061	7 305	25
	3. Oceňovací rozdíly z přecenění majetku	062	0	0
	4. Oceňovací rozdíly z kapitálových účastí	063	0	0
A. III.	Fondy ze zisku (ř. 65 + 66 + 67)	064	43	43
A. III. 1.	Zákonný rezervní fond	065	43	43
	2. Nedělitelný fond	066	0	0
	3. Statutární a ostatní fondy	067	0	0
A. IV.	Hospodářský výsledek minulých let (ř. 69 + 70)	068	-1 060	-1 060
A. IV. 1.	Nerozdělený zisk minulých let	069	200	200
	2. Neuhrazená ztráta minulých let	070	-1 261	-1 261
A. V.	Hospodářský výsledek běžného účetního období (+/-) (ř. 01 - (-56 + 59 + 64 + 68 + 72 + 98))	071	-237 383	0
B.	Cizí zdroje (ř. 73 + 77 + 84 + 94)	072	1 590 906	18 006
B. I.	Rezervy (ř. 74 + 75 + 76)	073	46 559	0
B. I. 1.	Rezervy zákonné	074	38	0
	2. Rezerva na kursové ztráty	075	0	0
	3. Ostatní rezervy	076	46 522	0
B. II.	Dlouhodobé závazky (ř. 78 až 83)	077	0	0
B. II. 1.	Závazky k podnikům s rozhodujícím vlivem	078	0	0
	2. Závazky k podnikům s podstatným vlivem	079	0	0
	3. Dlouhodobé přijaté zálohy	080	0	0
	4. Emitované dluhopisy	081	0	0
	5. Dlouhodobé směnky k úhradě	082	0	0
	6. Jiné dlouhodobé závazky	083	0	0

Označ. a	PASIVA b	řád. c	Stav v běžném účet. období 5	Stav v minulém účet. období 6
B. III.	Krátkodobé závazky (ř. 85 až 93)	084	1 355 031	1
B. III. 1.	Závazky z obchodního styku	085	457 556	1
2.	Závazky ke společníkům a sdružení	086	0	0
3.	Závazky k zaměstnancům	087	116 605	0
4.	Závazky za sociálního zabezpečení	088	62 094	0
5.	Stát - daňové závazky a dotace	089	44 846	0
6.	Odložený daňový závazek	090	0	0
7.	Závazky k podnikům s rozhodujícím vlivem	091	0	0
8.	Závazky k podnikům s podstatným vlivem	092	0	0
9.	Jiné závazky	093	673 929	
B. IV.	Bankovní úvěry a výpomoci (ř. 95 + 96 + 97)	094	189 316	18 005
B. IV. 1.	Bankovní úvěry dlouhodobé	095	79 228	0
2.	Běžné bankovní úvěry	096	110 088	0
3.	Krátkodobé finanční výpomoci	097	0	18 005
C.	Ostatní pasiva - přechodné účty pasiv (ř. 99 + 103)	098	342 290	0
C. I.	Časové rozlišení (ř. 100 + 101 + 102)	099	20 549	0
C. I. 1.	Výdaje příštích období	100	4 085	
2.	Výnosy příštích období	101	16 464	
3.	Kursově rozdíly pasivní	102	0	
C. II.	Dohadné účty pasivní	103	321 742	
	Kontrolní číslo (ř. 54 až 103)	999	16 537 412	75 552

Odesláno dne: 7.5.2008	Podpis statutárního orgánu nebo fyzické osoby, která je účetní jednotkou ing. Eduard Reichelt	Osoba odpovědná za účetnictví (jméno a podpis) ing. Ivana Danešová	Osoba odpovědná za účetní závěrku (jméno a podpis) Markéta Bartůňková tel. 477111111 linka: 4125
-------------------------------	--	--	---