

ZPRÁVA AUDITORA

**o ověření
účetní závěrky**

**Účetní období
od 1.1.2013 do 31.12.2013**

**Účetní jednotka
Krajská zdravotní, a.s.
Ústí nad Labem, Sociální péče 3316/12A, PSČ 401 13
IČ: 25488627**

**Auditor
AGIS, spol. s r. o.
Most, Moskevská 1/14
Číslo auditorského oprávnění 117**

Zpráva nezávislého auditora určená pro akcionáře společnosti Krajská zdravotní, a.s.

Provedli jsme audit přiložené účetní závěrky společnosti Krajská zdravotní, a.s., která se skládá z rozvahy k 31. 12. 2013, výkazu zisku a ztráty za rok končící 31. 12. 2013 a přehledu o peněžních tocích za rok končící 31. 12. 2013 a přílohy této účetní závěrky, která obsahuje popis použitých podstatných účetních metod a další vysvětlující informace. Údaje o společnosti Krajská zdravotní, a.s. jsou uvedeny v části přílohy této účetní závěrky nazvané "Základní údaje".

Odpovědnost statutárního orgánu účetní jednotky za účetní závěrku

Statutární orgán společnosti Krajská zdravotní, a.s. je odpovědný za sestavení účetní závěrky, která podává 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.

Odpovědnost auditora

Naší odpovědností je vyjádřit na základě našeho auditu výrok k této účetní závěrce. Audit jsme provedli v souladu se zákonem o auditorech, mezinárodními auditorskými standardy a souvisejícími aplikačními doložkami Komory auditorů České republiky. V souladu s těmito předpisy jsme povinni dodržovat etické požadavky a naplánovat a provést audit tak, abychom získali přiměřenou jistotu, že účetní závěrka neobsahuje významné (materiální) nesprávnosti.

Audit zahrnuje provedení auditorských postupů k získání důkazních informací o částkách a údajích zveřejněných v účetní závěrce. Výběr postupů závisí na úsudku auditora, zahrnujícím i vyhodnocení rizik významné (materiální) nesprávnosti údajů uvedených v účetní závěrce způsobené podvodem nebo chybou. Při vyhodnocování těchto rizik auditor posoudí vnitřní kontrolní systém relevantní pro sestavení účetní závěrky podávající věrný a poctivý obraz. Cílem tohoto posouzení je navrhnout vhodné auditorské postupy, nikoli vyjádřit se k účinnosti vnitřního kontrolního systému účetní jednotky. Audit též zahrnuje posouzení vhodnosti použitých účetních metod, přiměřenosti účetních odhadů provedených vedením i posouzení celkové prezentace účetní závěrky.

Jsme přesvědčeni, že důkazní informace, které jsme získali, poskytují dostatečný a vhodný základ pro vyjádření našeho výroku.

Výrok auditora

Podle našeho názoru účetní závěrka podává věrný a poctivý obraz aktiv a pasiv společnosti Krajská zdravotní, a.s. k 31. 12. 2013 a nákladů a výnosů a výsledku jejího hospodaření a peněžních toků za rok končící 31. 12. 2013 v souladu s českými účetními předpisy.

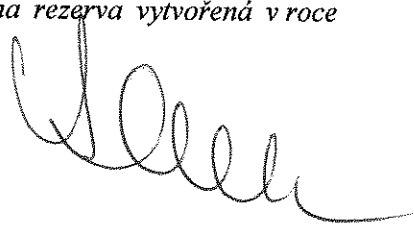
Zdůraznění skutečnosti

Aniž bychom vyslovovali výhradu k účetní závěrce, upozorňujeme na skutečnost popsanou v příloze k účetní závěrce, na stranách 13 a 14 v části Ostatní informace k dotacím. Společnost Krajská zdravotní, a.s. vede spor o výši odvodu za porušení rozpočtové kázně z titulu projektů „Doplnění zdravotnického zařízení a přístrojů“. Výsledek sporu k datu sestavení účetní závěrky nebyl znám. Vedení společnosti odhadlo výši možných budoucích závazků v minulém roce na 10 mil Kč a v této výši vytvořilo v roce 2012 rezervu. Názory vedení společnosti zveřejněné v příloze uvádíme níže:

„K 31. 12. 2012 byly nepravomocně vyměřeny odvody za porušení rozpočtové kázně z titulu projektů „Doplnění zdravotnického zařízení a přístrojů“ týkající se všech pěti odštěpných závodů, celková výše odvodů činí 352 239 076,00 Kč. Splatnost odvodů byla na základě žádosti opakovaně posečkána do 31. 12. 2014. Titulem pro uložení odvodů měl být správní delikt spáchaný při zadávání veřejných zakázek, o kterém rozhodl Úřad pro hospodářskou soutěž, jehož rozhodnutí korigoval na základě podaného rozkladu předseda Úřadu pro hospodářskou soutěž. Proti předmětnému rozhodnutí byla podána žaloba s návrhem na přiznání odkladného účinku, soud návrhu na odkladný účinek vyhověl. Rozsudkem Krajského soudu v Brně ze dne 28. 5. 2013, č.j. 62Af 74/2011-90, bylo zrušeno rozhodnutí předsedy Úřadu pro ochranu hospodářské soutěže ze dne 13. 10. 2011, č.j. ÚOHSR87/2011/VZ-16231/2011/310/ASc/JSI, kterým byl zamítnut rozklad a potvrzeno rozhodnutí ÚOHS ze dne 4. 4. 2011, č.j. ÚOHS-S489/2010/VZ-2428/2011/510/KČe ve výrocích I. a III. o uložení sankce za správní delikt. Proti uvedenému rozsudku podal žalovaný (ÚHOS) kasační stížnost, o které bylo rozhodnuto dne 21. 11. 2013 Nejvyšším správním soudem, který vydal ve věci konečné rozhodnutí – rozsudek č.j. 7 Afs 59/2013-35, kterým byla kasační stížnost zamítnuta. S ohledem na uvedené, lze tedy podle vyjádření advokátní kanceláře důvodně předpokládat, že veškeré v této věci vyměřené odvody za porušení rozpočtové kázně jsou nedůvodné a jednotlivá rozhodnutí o těchto budou revokována, když správní delikt ze strany společnosti Krajská zdravotní spáchán nebyl. V roce 2013 nebyla v této souvislosti tvořena žádná rezerva.

Z opatrnosti byla do zrušení předmětných platebních výměrů ponechána rezerva vytvořená v roce 2012 ve výši 10 144, 97 tis. Kč.“

AGIS, spol. s r.o., Moskevská 1/14, Most
číslo auditorského oprávnění 117



JUDr. Ing. Jiří Lanc
číslo auditorského oprávnění 1126

V Mostě dne 7.4. 2014

ROZVAHA (BALANCE)

ke dni 31.12.2013

(v celých tisících Kč)

IČ

25488627

Obchodní firma nebo jiný
název účetní jednotky

Krajská zdravotní, a.s.

Sídlo, bydliště nebo místo
podnikání účetní jednotky

Sociální péče 3316/12A

Ústí nad Labem

PSČ 401 13

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)	001	6 560 533	1 058 505	5 502 028	5 852 635
	Pohledávky za upsaný základní kapitál	002	0	0	0	0
	Dlouhodobý majetek (ř. 04 + 13 + 23)	003	5 485 586	1 019 923	4 465 663	4 574 984
	Dlouhodobý nehmotný majetek (ř. 05 až 12)	004	-487 412	-568 832	81 420	60 047
I.	1. Zřizovací výdaje	005	0	0	0	0
	2. Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje	006	0	0	0	0
	3. Software	007	130 671	77 803	52 868	38 205
	4. Ocenitelná práva	008	28 049	14 008	14 041	7 298
	5. Goodwill	009	-661 347	-661 347	0	0
	6. Jiný dlouhodobý nehmotný majetek	010	784	704	80	93
	7. Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	011	14 431	0	14 431	14 450
	8. Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek	012	0	0	0	0
II.	Dlouhodobý hmotný majetek (ř. 14 až 22)	013	5 970 998	1 588 755	4 382 243	4 514 938
II. 1.	1. Pozemky	014	145 294	0	145 294	145 473
	2. Stavby	015	4 119 297	343 327	3 775 970	3 807 788
	3. Samostatné movité věci a soubory movitých věcí	016	1 673 542	1 245 428	428 114	513 282
	4. Pěsíťské celky trvalých porostů	017	0	0	0	0
	5. Základní stádo a tažná zvířata	018	0	0	0	0
	6. Jiný dlouhodobý hmotný majetek	019	377	0	377	377
	7. Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	020	32 082	0	32 082	47 612
	8. Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek	021	406	0	406	406
	9. Oceňovací rozdíl k nabytému majetku	022	0	0	0	0
III.	Dlouhodobý finanční majetek (ř. 24 až 30)	023	2 000	0	2 000	0
III. 1.	1. Podíly v ovládaných a řízených osobách	024	2 000	0	2 000	0
	2. Podíly v účetních jednotkách pod podstatným vlivem	025	0	0	0	0
	3. Ostatní dlouhodobé cenné papíry a podíly	026	0	0	0	0
	4. Půjčky a úvěry - ovládající a řídící osoba, podstatný vliv	027	0	0	0	0
	5. Jiný dlouhodobý finanční majetek	028	0	0	0	0
	6. Pořizovaný dlouhodobý finanční majetek	029	0	0	0	0
	7. Poskytnuté zálohy na dlouhodobý finanční majetek	030	0	0	0	0

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	921 166	38 582	882 584	1 133 719
C. I.	Zásoby (ř. 33 až 38)	032	83 937	608	83 329	90 725
C. I. 1.	Materiál	033	52 098	548	51 549	56 491
	2. Nedokončená výroba a polotovary	034	610	0	610	457
	3. Výrobky	035	12 973	0	12 973	13 775
	4. Zvířata	036	0	0	0	0
	5. Zboží	037	18 216	60	18 157	19 961
	6. Poskytnuté zálohy na zásoby	038	40	0	40	42
II.	Dlouhodobé pohledávky (ř. 40 až 47)	039	0	0	0	0
II. 1.	Pohledávky z obchodních vztahů	040	0	0	0	0
	2. Pohledávky - ovládající a řídicí osoba	041	0	0	0	0
	3. Pohledávky - podstatný vliv	042	0	0	0	0
	4. Pohledávky za společníky, členy družstva a za účastníky sdružení	043	0	0	0	0
	5. Dlouhodobé poskytnuté zálohy	044	0	0	0	0
	6. Dohadné účty aktivní	045	0	0	0	0
	7. Jiné pohledávky	046	0	0	0	0
	8. Odložená daňová pohledávka	047	0	0	0	0
III.	Krátkodobé pohledávky (ř. 49 až 57)	048	616 472	37 975	578 497	881 076
III. 1.	Pohledávky z obchodních vztahů	049	519 887	37 375	482 512	742 427
	2. Pohledávky - ovládající a řídicí osoba	050	0	0	0	0
	3. Pohledávky - podstatný vliv	051	0	0	0	0
	4. Pohledávky za společníky, členy družstva a za účastníky sdružení	052	0	0	0	0
	5. Sociální zabezpečení a zdravotní pojištění	053	0	0	0	0
	6. Stát - daňové pohledávky	054	0	0	0	0
	7. Krátkodobé poskytnuté zálohy	055	3 498	0	3 498	6 572
	8. Dohadné účty aktivní	056	89 942	0	89 942	130 138
	9. Jiné pohledávky	057	3 145	600	2 545	1 939
IV.	Krátkodobý finanční majetek (ř. 59 až 62)	058	220 757	0	220 757	161 918
IV. 1.	Peníze	059	942	0	942	964
	2. Účty v bankách	060	219 815	0	219 815	160 954
	3. Krátkodobé cenné papíry a podíly	061	0	0	0	0
	4. Pořizovaný krátkodobý finanční majetek	062	0	0	0	0
I	Časové rozlišení (ř. 64 až 66)	063	153 781	0	153 781	143 932
I 1.	Náklady příštích období	064	153 021	0	153 021	142 937
	2. Komplexní náklady příštích období	065	0	0	0	0
	3. Příjmy příštích období	066	760	0	760	995

Označení	PASIVA	Číslo řádku	Běžné účetní období	Minulé účetní období
a	b	c	5	6
	PASIVA CELKEM (ř. 68 + 85 + 118)	067	5 502 028	5 852 635
A.	Vlastní kapitál (ř. 69 + 73 + 78 + 81 + 84)	068	4 570 541	4 849 567
A. I.	Základní kapitál (ř. 70 až 72)	069	4 743 428	4 735 606
A. I. 1.	Základní kapitál	070	4 743 428	4 735 606
	2. Vlastní akcie a vlastní obchodní podíly (-)	071	0	0
	3. Změny základního kapitálu	072	0	0
A. II.	Kapitálové fondy (ř. 74 až 77)	073	74 714	69 241
A. II. 1.	Emisní ážio	074	0	0
	2. Ostatní kapitálové fondy	075	74 714	69 241
	3. Oceňovací rozdíly z přecenění majetku a závazků	076	0	0
	4. Oceňovací rozdíly z přecenění při přeměnách	077	0	0
III.	Rezervní fondy, nedělitelný fond a ostatní fondy ze zisku (ř. 79 + 80)	078	6 348	6 321
III. 1.	Zákonný rezervní fond / Nedělitelný fond	079	6 348	6 321
	2. Statutární a ostatní fondy	080	0	0
IV.	Výsledek hospodaření minulých let (ř. 82 + 83)	081	37 238	37 852
IV. 1.	Nerozdělený zisk minulých let	082	37 238	37 852
	2. Neuhrazená ztráta minulých let (-)	083	0	0
V.	Výsledek hospodaření běžného účetního období (+/-) /ř. 01 - (+ 69 + 73 + 78 + 81 + 85 + 118)	084	-291 187	548
	Cizí zdroje (ř. 86 + 91 + 102 + 114)	085	928 490	997 384
I.	Rezervy (ř. 87 až 90)	086	68 719	90 493
I. 1.	Rezervy podle zvláštních předpisů	087	662	500
	2. Rezerva na důchody a podobné závazky	088	0	0
	3. Rezerva na daň z příjmů	089	0	0
	4. Ostatní rezervy	090	68 057	89 993
II.	Dlouhodobé závazky (ř. 92 až 101)	091	56 783	90 945
II. 1.	Závazky z obchodních vztahů	092	2 827	9 410
	2. Závazky - ovládající a řídicí osoba	093	0	0
	3. Závazky - podstatný vliv	094	0	0
	4. Závazky ke společníkům, členům družstva a k účastníkům sdružení	095	0	0
	5. Dlouhodobé přijaté zálohy	096	0	0
	6. Vydané dluhopisy	097	0	0
	7. Dlouhodobé směnky k úhradě	098	0	0
	8. Dohadné účty pasivní	099	0	0
	9. Jiné závazky	100	0	0
	10. Odložený daňový závazek	101	53 956	81 536

Označení	PASIVA	Číslo řádku	Běžné účetní období	Minulém účetní období
a	b	c	5	6
III.	Krátkodobé závazky (ř. 103 až 113)	102	802 988	815 946
III. 1.	Závazky z obchodních vztahů	103	467 896	515 198
2.	Závazky - ovládající a řídicí osoba	104	0	0
3.	Závazky - podstatný vliv	105	0	0
4.	Závazky ke společníkům, členům družstva a k účastníkům sdružení	106	0	0
5.	Závazky k zaměstnancům	107	136 942	137 737
6.	Závazky ze sociálního zabezpečení a zdravotního pojištění	108	76 058	75 586
7.	Stát - daňové závazky a dotace	109	23 193	23 150
8.	Krátkodobé přijaté zálohy	110	0	1 164
9.	Vydané dluhopisy	111	0	0
10.	Dohadné účty pasivní	112	91 068	52 949
11.	Jiné závazky	113	7 831	10 163
IV.	Bankovní úvěry a výpomoci (ř. 115 až 117)	114	0	0
IV. 1.	Bankovní úvěry dlouhodobé	115	0	0
2.	Krátkodobé bankovní úvěry	116	0	0
3.	Krátkodobé finanční výpomoci	117	0	0
IV.	Časové rozlišení (ř. 119 + 120)	118	2 997	5 684
IV. 1.	Výdaje příštích období	119	1 367	1 326
2.	Výnosy příštích období	120	1 630	4 358

Právní forma účetní jednotky:

s.c. s.r.o. společnost

Kaz sestavil:

Ing. Pavel Pazdera

ředitel odboru účetnictví



Předmět podnikání účetní jednotky:

poskytování zdravotní péče

Podpisový záznam:

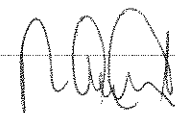
Ing. Jiří Novák

místopředseda představenstva



Mgr. Radek Scherfer

člen představenstva



Kaz sestaven dne: 7.4.2014



VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY

500/2002 Sb. ve znění pozdějších předpisů

ke dni 31.12.2013

(v celých tisících Kč)

IČ

25488627

Obchodní firma nebo jiný
název účetní jednotky

Krajská zdravotní, a.s.

Sídlo, bydliště nebo místo
podnikání účetní jednotkySociální péče 3316/12A
Ústí nad Labem
PSČ 401 13

Označení a	TEXT b	Číslo řádku c	Skutečnost v účetním období	
			sledovaném 1	minulém 2
I.	Tržby za prodej zboží	01	349 476	398 507
	Náklady vynaložené na prodané zboží	02	290 856	330 628
	Obchodní marže (ř. 01 - 02)	03	58 620	67 879
II.	Výkony (ř. 05 až 07)	04	4 784 418	5 006 409
II. 1.	Tržby za prodej vlastních výrobků a služeb	05	4 730 647	4 961 930
2.	Změna stavu zásob vlastní činnosti	06	-649	-2 992
3.	Aktivace	07	54 420	47 470
	Výkonová spotřeba (ř. 09 + 10)	08	2 151 184	2 141 837
1.	Spotřeba materiálu a energie	09	1 815 397	1 800 385
2.	Služby	10	335 787	341 451
+	Přidaná hodnota (ř. 03 + 04 - 08)	11	2 691 854	2 932 451
	Osobní náklady (ř. 13 až 16)	12	2 816 029	2 761 899
1.	Mzdové náklady	13	2 089 168	2 048 441
2.	Odměny členům orgánů společnosti a družstva	14	2 480	1 541
3.	Náklady na sociální zabezpečení a zdravotní pojištění	15	697 462	682 973
4.	Sociální náklady	16	26 919	28 945
	Daně a poplatky	17	1 377	2 195
	Odpisy dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku	18	231 135	262 590
III.	Tržby z prodeje dlouhodobého majetku a materiálu (ř. 20 + 21)	19	3 861	1 443
III. 1	Tržby z prodeje dlouhodobého majetku	20	3 815	1 424
III. 2	Tržby z prodeje materiálu	21	46	19
	Zůstatková cena prodaného dlouhodobého majetku a materiálu (ř. 23 + 24)	22	931	666
1	Zůstatková cena prodaného dlouhodobého majetku	23	926	656
2	Prodávý materiál	24	5	10
	Změna stavu rezerv a opravných položek v provozní oblasti a komplexních nákladů příštích období	25	-17 910	12 289
IV.	Ostatní provozní výnosy	26	68 855	173 974
	Ostatní provozní náklady	27	52 517	67 471
V.	Převod provozních výnosů		0	0
	Převod provozních nákladů	01	0	0
*	Provozní výsledek hospodaření [ř. 11 - 12 - 17 - 18 + 19 - 22 - 25 + 26 - 27 + (-28) - (-29)]	02	-319 510	759

Označení a	TEXT b	Číslo řádku c	Skutečnost v účetním období	
			sledovaném 1	minulém 2
IV.	Tržby z prodeje cenných papírů a podílů	31	0	0
	Prodané cenné papíry a podíly	32	0	0
VII.	Výnosy z dlouhodobého finančního majetku (ř. 34 až 36)	33	0	0
VII. 1.	Výnosy z podílů ovládaných a řízených osobách a v účetních jednotkách pod podstatným vlivem	34	0	0
VII. 2.	Výnosy z ostatních dlouhodobých cenných papírů a podílů	35	0	0
VII. 3.	Výnosy z ostatního dlouhodobého finančního majetku	36	0	0
VIII.	Výnosy z krátkodobého finančního majetku	37	0	0
	Náklady z finančního majetku	38	0	0
IX.	Výnosy z přecenění cenných papírů a derivátů	39	0	0
	Náklady z přecenění cenných papírů a derivátů	40	0	0
	Změna stavu rezerv a opravných položek ve finanční oblasti (+/-)	41	0	0
X.	Výnosové úroky	42	1 385	2 881
	Nákladové úroky	43	674	0
XI.	Ostatní finanční výnosy	44	30	59
	Ostatní finanční náklady	45	1 133	858
XII.	Převod finančních výnosů	46		
	Převod finančních nákladů	47		
*	Finanční výsledek hospodaření [(ř. 31 - 32 + 33 + 37 - 38 + 39 - 40 - 41 + 42 - 43 + 44 - 45 - (-46) + (-47)]	48	-392	2 081
	Daň z příjmu za běžnou činnost (ř. 50 + 51)	49	-28 715	2 292
1.	- splatná	50	0	0
2.	- odložená	51	-28 715	2 292
**	Výsledek hospodaření za běžnou činnost (ř. 30 + 48 - 49)	52	-291 187	548
XIII.	Mimořádné výnosy	53	0	0
	Mimořádné náklady	54	0	0
	Daň z příjmu z mimořádné činnosti (ř. 56 + 57)	55	0	0
1.	- splatná	56	0	0
2.	- odložená	57		
*	Mimořádný výsledek hospodaření (ř. 53 - 54 - 55)	58	0	0
	Převod podílu na výsledku hospodaření společníkům (+/-)	59	0	0
***	Výsledek hospodaření za účetní období (+/-) (ř. 52 + 58 - 59)	60	-291 187	548
****	Výsledek hospodaření před zdaněním (+/-) (ř. 30 + 48 + 53 - 54)	61	-319 902	2 840

vní forma účetní jednotky:

lová společnost

az sestavil:

Pavel Pazdera

loucí odboru účetnictví

Předmět podnikání účetní jednotky:

poskytování zdravotní péče

Podpisový záznam:

Ing. Jiří Novák
místopředseda představenstva

Mgr. Radek Scherfer
člen představenstva

az sestaven dne: 7. 4. 2014



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

KZ Krajská zdravotní a.s.

Příloha k účetní závěrce sestavené k 31. 12. 2013

1 Základní údaje

Účetní jednotka

Název: Krajská zdravotní, a.s.

Identifikační číslo: 254 88 627

Sídlo: Ústí nad Labem, Sociální péče 3316/12A, 401 13

Právní forma: akciová společnost

Jediný akcionář: Ústecký kraj, Ústí nad Labem, Velká hradební 3118/48, 400 02

Hlavní předmět podnikání

Hlavním předmětem podnikání společnosti je poskytování zdravotní péče, jejíž rozsah je vymezen v rozhodnutí vydávaném podle obecně závazných právních předpisů.

Založení, vznik a vývoj společnosti k rozvahovému dni

Akciová společnost Krajská zdravotní, a.s. (původní název IDS Ústeckého kraje, a.s.) byla založena jediným zakladatelem bez veřejné nabídky k upisování akcií zakladatelskou listinou ze dne 9. 10. 2003. Společnost vznikla dnem zápisu do obchodního rejstříku dne 5. 5. 2004. Společnost je zapsána v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Ústí nad Labem, oddíl B, vložka 1550. V průběhu roku 2006 byla společnost rozhodnutími jediného akcionáře přizpůsobena pro jím zamýšlenou transformaci poskytování zdravotnické péče v Ústeckém kraji.

Popis změn ve vývoji a organizaci v roce 2013

V roce 2013 se organizační řád měnil celkem sedmkrát a to 1.1., 6.2., 1.4., 25.4., 1.6., 1.11. a 6.12. Změny se týkaly uspořádání organizačních celků. Společnost v roce 2013 pracovala na projektech, a to v rámci Regionálního operačního programu NUTS 2 Severozápad (ROP SZ), Interní grantové agentury Ministerstva zdravotní ČR (IGA MZ), Operačního programu Lidské zdroje a zaměstnanosti (OP LZZ), Integrovaného operačního programu MZ (IOP), Protidrogové politiky 2013 Ministerstva zdravotní ČR, Podpory vybraných služeb zdravotní péče 2013 Ústeckého kraje, atd. Práce byly zaměřeny především na realizaci a dosažení cílů jednotlivých projektů.


Ověřeno auditorskou společností
AGIS, spol. s r.o.; Most, Moskevská 1714
číslo oprávnění 117



Popis změn provedených v roce 2013 v obchodním rejstříku (OR)

a) změny v předmětu podnikání v roce 2013

V roce 2013 došlo ke změně v předmětu podnikání. Společnost rozšířila oblast podnikání o:

- zajišťování předškolního vzdělávání
- zajišťování služeb souvisejících s provozem mateřských škol, včetně stavování dětí.

b) změny v obsazení představenstva a dozorčí rady v roce 2013

V obsazení představenstva a dozorčí rady došlo v roce 2013 ke změně. Ke dni 1. 5. 2013 byli zvoleni členy představenstva pan Ing. Jiří Zelenka a pan Josef Macík. Ke dni 6. 12. 2013 rezignoval na funkci předsedy představenstva Mgr. Radek Scherfer. Ke dni 16. 12. 2013 zaniklo členství v představenstvu po odstoupení z funkce místopředsedy představenstva panu Ing. Ladislavu Drlému. Ke dni 20. 12. 2013 byl zvolen místopředsedou představenstva pan Ing. Jiří Novák.

Ke dni 28. 1. 2013 byl předsedou dozorčí rady zvolen pan Vlastimil Lhoták. Ke dni 1. 5. 2013 byl zvolen člen dozorčí rady pan Pavel Csonka. Ke dni 8. 7. 2013 byl zvolen místopředsedou dozorčí rady. Ke dni 30.4.2013 odstoupil z dozorčí rady pan Josef Macík.

Jména členů představenstva a dozorčí rady ve stavu k 31. 12. 2013 jsou uvedena níže.

c) vývoj základního kapitálu a stav k 31. 12. 2013 (dále ZK)

Vývoj základního kapitálu ve společnosti Krajská zdravotní, a.s. v letech 2004-2013 je zachycen v následující tabulce.

Datum zápisu do OR	Změna ZK v tis. Kč	Výše ZK v tis. Kč po změně	Komentář
5.5.2004	2 000,00	2 000,00	založení společnosti
21.12.2006	500,00	2 500,00	peněžitý vklad jediného akcionáře
11.5.2007	18 000,00	20 500,00	kapitalizace pohledávky
24.7.2007	39 000,00	59 500,00	peněžitý vklad jediného akcionáře
1.9.2007	3 211 621,00	3 271 121,00	nepeněžitý vklad jediného akcionáře
18.4.2008	150 000,00	3 421 121,00	peněžitý vklad jediného akcionáře
18.4.2008	141 480,00	3 562 601,00	nepeněžitý vklad jediného akcionáře
3.10.2008	372 000,00	3 934 601,00	peněžitý vklad jediného akcionáře
3.10.2008	250 000,00	4 184 601,00	kapitalizace pohledávky
3.10.2008	242 087,00	4 426 688,00	nepeněžitý vklad jediného akcionáře
19.10.2009	50 000,00	4 476 688,00	peněžitý vklad jediného akcionáře
23.2.2010	212 618,00	4 689 306,00	peněžitý vklad jediného akcionáře
23.2.2010	6 300,00	4 695 606,00	nepeněžitý vklad jediného akcionáře
20.10.2010	40 000,00	4 735 606,00	peněžitý vklad jediného akcionáře
16.4.2013	7 822,00	4 743 428,00	nepeněžitý vklad jediného akcionáře

Popis organizační struktury a řízení společnosti Krajská zdravotní, a.s.

Akciová společnost Krajská zdravotní, a. s. tvoří jednotný funkční, organizační a hospodářský celek. Z důvodu organizace a řízení, sledování výkonů a hospodaření se dále člení na nižší organizační celky. Krajská zdravotní, a. s. je členěna na 5 odštěpných závodů (ke zřízení pěti odštěpných závodů došlo dne 1. 9. 2007) a od 1. 10. 2010 bylo zavedeno tzv. procesní řízení.

KZ je organizačně členěna na:

- Úseky:
 - Úsek zdravotní péče (do 5. 2. 2013)
 - Úsek léčebně-preventivní péče (od 6. 2. 2013 do 31. 5. 2013)
 - Úsek řízení lidských zdrojů (do 5. 2. 2013)
 - Úsek řízení zdravotnických služeb (od 6. 2. 2013)
 - Úsek ekonomického řízení a controllingu (do 5. 2. 2013)
 - Úsek ekonomického a personálního řízení (od 6. 2. 2013)
 - Úsek řízení a správy majetku
 - Úsek systému řízení (do 5. 2. 2013)
- Odbory:
 - Odbor centra informačních technologií
 - Odbor řízení vztahu se zákazníky (do 31. 5. 2013)
 - Odbor kanceláře ředitele a právní (do 5. 12. 2013)
 - Odbor kanceláře ředitele (od 6. 12. 2013)
 - Odbor správy nákupu a logistiky
 - Odbor léčebně-preventivní péče o. z. (od 1. 6. 2013 do 31. 12. 2013)

odštěpné závody jsou:

- Krajská zdravotní, a. s. - Masarykova nemocnice v Ústí nad Labem, o. z.,
- Krajská zdravotní, a. s. - Nemocnice Děčín, o. z.,
- Krajská zdravotní, a. s. - Nemocnice Chomutov, o. z.,
- Krajská zdravotní, a. s. - Nemocnice Teplice, o. z.,
- Krajská zdravotní, a. s. - Nemocnice Most, o. z.

Působnost odštěpných závodů je vymezena zápisem v Obchodním rejstříku. Společnost je centrálně organizačně rozčleněna na úseky a samostatně řízené odbory, a to na Úsek řízení zdravotnických služeb, Úsek ekonomického a personálního řízení, Úsek řízení a správy majetku, Odbor centra informačních technologií, Odbor kanceláře ředitele a Odbor správy nákupu a logistiky. Tyto útvary jsou řízeny vedoucími zaměstnanci a dále se člení na nižší organizační jednotky.

Řízení společnosti je realizováno prostřednictvím valné hromady, představenstva a dozorčí rady.



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

Krajská zdravotní a.s.

Jména a příjmení členů statutárních a dozorčích orgánů k 31. 12. 2013

K rozvahovému dni 31. 12. 2013 je ve společnosti následující složení statutárních a dozorčích orgánů:

a) představenstvo:

Jméno	Funkce	Den vzniku členství	Den vzniku funkce
Ing. Jiří Novák	místopředseda představenstva	21.11.2012	20.12.2013
Mgr. Radek Scherfer	člen představenstva	7.12.2013	-
Ing. Jaroslav Dubský	člen představenstva	21.11.2012	-
František Pelant	člen představenstva	21.11.2012	-
Ing. Jiří Zelenka	člen představenstva	1.5.2013	-
Josef Macík	člen představenstva	1.5.2013	-

Za představenstvo jedná navenek předseda, popř. místopředseda představenstva, vždy společně s jedním dalším členem představenstva.

b) dozorčí rada:

Jméno	Funkce	Den vzniku členství	Den vzniku funkce
Vlastimil Lhoták	předseda dozorčí rady	21.11.2012	28.1.2013
Pavel Csonka	místopředseda dozorčí rady	1.5.2013	8.7.2013
Mgr. Petr Vomáčka	člen dozorčí rady	21.11.2012	-
MUDr. Sáša Štembera	člen dozorčí rady	21.11.2012	-
Ing. Jan Řehák	člen dozorčí rady	20.12.2012	-
MUDr. Marian Bystroň	člen dozorčí rady	21.11.2012	-
MUDr. Antonín Gabera	člen dozorčí rady	12.11.2009	-
Doc. MUDr. Martin Sameš, CSc.	člen dozorčí rady	12.11.2009	-
MUDr. Tomáš Zelenka	člen dozorčí rady	12.11.2009	-

Údaje o fyzických a právnických osobách, které mají podstatný nebo rozhodující vliv na účetní jednotce

Rozhodující vliv na účetní jednotce má jediný akcionář společnosti – Ústecký kraj

Údaje o účetních jednotkách, ve kterých Krajská zdravotní a.s. vykonává rozhodující nebo podstatný vliv

Účetní jednotka	sídlo	výše vlivu
Onkologie Krajské zdravotní, a.s.	Sociální péče 3316/12A, Ústí nad Labem	100 %

V roce 2013 Krajská zdravotní a.s. založila dceřinou společnost Onkologie Krajské zdravotní a.s., peněžitým vkladem 2 000 tis. Kč. Odhadovaná výše vlastního kapitálu Onkologie Krajské zdravotní a.s. k 31. 12. 2013 činí 1 990,88 tis. Kč, účetní závěrka dceřiné společnosti nebyla ke dni sestavení účetní závěrky Krajské zdravotní, a.s. k dispozici.

ověřeno auditorskou společností
AGIS, spol. s r.o., Most, Moskevská 1/14
číslo oprávnění 117



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

Krajská zdravotní a.s.

Přehled o stavu zaměstnanců, mzdových nákladech a odměnách členům statutárních orgánů a dozorčí rady

Výše osobních nákladů v roce 2013 činila 2 816 029,10 tis. Kč, z toho na členy řídicích orgánů 11 707,55 tis. Kč. Členům statutárních a dozorčích orgánů byly v roce 2013 vyplaceny odměny ve výši 2 479,91 tis. Kč. Průměrný přepočtený počet zaměstnanců za rok 2013 a členů řídicích orgánů, je uveden v následující tabulce. Za členy řídicích orgánů jsou považováni ředitel akciové společnosti a náměstci.

Přehled o stavu zaměstnanců KZ, a.s.	Přepočtené stavy		
	Zaměstnanců	Členů řídicích orgánů	CELKEM
Odbor kanceláře ředitele	41,58	0,00	41,58
Odbor centra informačních technologií	50,83	0,00	50,83
Odbor správy nákupu a logistiky	31,03	0,00	31,03
Odbor léčebně-preventivní péče o. z.	5 073,40	0,00	5 073,40
Úsek řízení zdravotnických služeb	304,97	1,00	305,97
Úsek ekonomického personálního řízení	97,52	1,00	98,52
Úsek řízení a správy majetku	610,96	1,00	611,96
Ředitel společnosti	5,53	1,00	6,53
KZ, a.s. CELKEM	6 215,82	4,00	6 219,83

Přehled o půjčkách, zárukách a jiných plnění členům statutárních orgánů

K 31. 12. 2013 nebyly evidovány žádné půjčky a úvěry k osobám, které jsou současnými a bývalými členy statutárních, řídicích a dozorčích orgánů společnosti Krajská zdravotní, a.s. V roce 2013 nebyla taktéž poskytnuta žádná ostatní plnění v peněžní nebo nepeněžní formě výše uvedeným osobám.

Akciová společnost Krajská zdravotní poskytovala v roce 2013 čtyřem členům řídicích orgánů společnosti služební vozidla i pro soukromé účely. Jednalo se o ředitele společnosti a náměstky.

2 ÚČETNÍ METODY A OBECNÉ ÚČETNÍ ZÁSADY

Účetnictví společnosti je vedeno a účetní závěrka byla sestavena v souladu se zákonem č. 563/91 Sb., o účetnictví a účetními předpisy platnými v České republice.

Účetnictví respektuje obecné účetní zásady, především zásadu o oceňování majetku historickými cenami, zásadu účtování ve věcné a časové souvislosti, zásadu opatrnosti a předpoklad o schopnosti účetní jednotky pokračovat ve svých aktivitách.

Ověřeno auditorskou společností
AGIS, spol. s r.o., Most, Moskevská 1/14
číslo oprávnění 117

Způsoby ocenění, odepisování a tvorby opravných položek**Dlouhodobý hmotný a nehmotný majetek****Ocenění**

Dlouhodobým hmotným majetkem se rozumí majetek, jehož ocenění je v jednotlivém případě vyšší než 40 000 Kč a doba použitelnosti je delší než jeden rok. Dlouhodobým nehmotným majetkem se rozumí nehmotný majetek, jehož ocenění v jednotlivém případě je vyšší než 60 000 Kč a doba použitelnosti je delší než jeden rok. Za dlouhodobý majetek se považuje dotovaný majetek, jehož ocenění po snížení o poskytnutou dotaci je nižší než spodní hranice pro vykazání dlouhodobého majetku a doba použitelnosti delší než jeden rok.

Nakoupený dlouhodobý hmotný a nehmotný majetek je oceněn pořizovacími cenami. Ocenění dlouhodobého hmotného a nehmotného majetku vytvořeného vlastní činností zahrnuje přímé náklady, nepřímé náklady bezprostředně související s jeho vytvořením, popřípadě nepřímé náklady správního charakteru, pokud vytvoření majetku přesáhlo období jednoho roku.

Reprodukční pořizovací cenou se oceňuje dlouhodobý hmotný a nehmotný majetek nabytý darováním, dlouhodobý nehmotný majetek vytvořený vlastní činností, pokud je jeho reprodukční pořizovací cena nižší než vlastní náklady, dlouhodobý hmotný majetek nabytý bezúplatně na základě smlouvy o koupi najaté věci (účtuje se souvztáhným zápisem na příslušný účet opravek), majetek nově zjištěný v účetnictví (účtuje se souvztáhným zápisem na příslušný účet opravek). Reprodukční pořizovací cena je cena zjištěná podle zákona č. 151/97Sb., o oceňování majetku.

Pozemky a umělecká díla ve vlastnictví společnosti jsou oceněny pořizovací cenou.

Dlouhodobý nehmotný majetek s dobou použitelnosti delší než jeden rok a oceněný při pořízení cenou do 60 000 Kč není považován za dlouhodobý majetek. O takto definovaném majetku se účtuje při pořízení na samostatný analytický účet služeb.

Technické zhodnocení, pokud převýšilo u jednotlivého hmotného majetku v úhrnu za zdaňovací období a u jednotlivého nehmotného majetku částku 40 000 Kč, zvyšuje pořizovací cenu příslušného majetku.

Účetní odpisy - jsou stanoveny:

- a) U movitého majetku a staveb na základě odhadu reálné doby životnosti,
- b) U budov na základě znaleckého posudku vypracovaného v souvislosti se stanovením životnosti budov

Zvláštní pozornost byla věnována majetku, pořízenému na základě smlouvy o koupi podniku. Tento majetek již byl používán, a proto doba životnosti byla stanovena s přihlédnutím k faktickému stavu opotřebení a k době použitelnosti v podmínkách jednotlivých odštěpných závodů.

Způsob tvorby opravných položek

Opravné položky k majetku se tvoří, dojde-li k významnému poklesu hodnoty ocenění majetku vykázaného v účetnictví zpravidla na podkladě jeho inventarizace.

V roce 2013 byly tvořeny opravné položky k pohledávkám po lhůtě splatnosti a dále opravné položky k zásobám. K ostatnímu majetku opravné položky tvořeny nebyly.

Zásoby

Ocenění

Nakupované zásoby jsou oceňovány pořizovacími cenami. Pořizovací cena zahrnuje cenu pořízení materiálu, celní poplatky, poštovné, avízo, balení a paletování, skladovací poplatky při dopravě a dopravné na místo dodání, dodatečné speciální úpravy materiálů.

Zásoby vytvořené vlastní činností se oceňují vlastními náklady, které obsahují přímé náklady vynaložené na výrobu nebo jinou činnost, popřípadě i část nepřímých nákladů, která se vztahuje k výrobě nebo jiné činnosti.

Spotřeba zásob se oceňuje:

- metodou průměrných cen, kde se průměrná cena přepočítává po každém přírůstku ve skladové evidenci.
- metodou FIFO, která se používá v lékárnách společnosti a účtování krve a krevních výrobků.

Způsob tvorby opravných položek k zásobám

Opravné položky se tvoří zpravidla na základě výsledků inventarizace. Společnost vytvořila opravné položky takto:

- a) ve výši 100 %, v případě nevyužitelných a bezpohybových zásob.
- b) ve výši 100 % v případě proexpirovaných speciálních zdravotnických zásob.

Pohledávky

Ocenění

Pohledávky se oceňují nominální hodnotou.

Způsob tvorby opravných položek k pohledávkám

Opravné položky se tvoří na základě analýzy doby splatnosti pohledávek a inkasního rizika. Společnost vytváří opravné položky takto:

- a) ve výši 100% hodnoty pohledávky v případě, že od konce sjednané lhůty splatnosti pohledávky uplynulo více než 12 měsíců,

Ověřeno auditorskou společností
AGIS, spol. s r.o., Most, Moskevská 1/14
číslo oprávnění 117

- b) ve výši 50% hodnoty pohledávky jsou vytvářeny k pohledávkám, kde od sjednané doby splatnosti uplynulo více než 6 měsíců,
- c) ve výši 100% hodnoty pohledávky u pohledávek, kde k rozvahovému dni nastalo riziko jejich inkasa,
- d) ve výši 100 % hodnoty pohledávky u pohledávek v konkurzním řízení,

Rezervy

Rezervy jsou vytvářeny k pokrytí budoucích závazků, u nichž je znám účel a je pravděpodobné, že nastanou a lze odhadnout jejich výši.

Společnost vytváří zákonné rezervy na likvidaci radioaktivního odpadu, účetní rezervu na nevyčerpanou dovolenou, rezervu na rizika spojená s očekávanými závazky ze soudních sporů a ostatní rezervy.

Rezervu na sankce plynoucí ze závazků po lhůtě splatnosti společnost nevytváří, neboť vedení společnosti průběžně vede obchodní jednání s partnery. Na základě těchto jednání dospělo vedení společnosti k závěru, že (tvorba rezervy na sankce plynoucí ze závazků po lhůtě splatnosti se jeví jako neopodstatněná) dodavatelé žádné sankce významného charakteru vůči Krajské zdravotní, a.s. neuplatní.

Odhady

Sestavení účetní závěrky vyžaduje, aby vedení společnosti používalo odhady a předpoklady, které mají vliv na věrné a poctivé zobrazení účetní závěrky. Vedení společnosti je přesvědčeno, že použité odhady a předpoklady jsou promítnuty správně do účetní závěrky, a že se tyto odhady nebudou významným způsobem lišit od skutečných hodnot v následujících účetních obdobích.

Změny způsobů oceňování, postupů odepisování a postupů účtování oproti předcházejícímu účetnímu období

K žádným změnám v postupech, které by významně ovlivnily věrný a poctivý obraz předmětu účetnictví a finanční situaci účetní jednotky nedošlo.

Přepočet údajů v cizích měnách na českou měnu

Účetní operace prováděné během roku v cizích měnách se přepočítávají na českou měnu kurzem ČNB k datu uskutečnění účetní operace.

Majetek a závazky v cizí měně jsou k datu účetní závěrky přepočteny dle platného kurzu vyhlášeného Českou národní bankou k tomuto datu a zjištěné kurzové rozdíly jsou proúčtovány ve prospěch finančních výnosů nebo na vrub finančních nákladů běžného období.


Ověřeno auditorskou společností
AGIS, spol. s r.o., Most, Moskevská 1/14
číslo oprávnění 117

3 DOPLŇUJÍCÍ INFORMACE K ROZVAZE A VÝKAZU ZISKŮ A ZTRÁT

Pohledávky za upsaný základní kapitál

Společnost k 31. 12. 2013 neevidovala pohledávky za upsaný základní kapitál.

Dlouhodobý majetek

Dlouhodobý nehmotný majetek

Pořizovací cena (v tis. Kč)

	Stav k 31. 12. 2012	Stav k 31. 12. 2013
Software	103 557,41	130 670,90
Ocenitelná práva	19 207,34	28 048,30
Goodwill	-661 346,85	-661 346,85
Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	784,05	784,05
C E L K E M	-537 798,05	-501 843,60

Oprávky (v tis. Kč)

	Stav k 31. 12. 2012	Stav k 31. 12. 2013
Oprávky – software	65 352,53	77 802,75
Oprávky - ocenitelná práva	11 909,39	14 007,87
Oprávky ke goodwillu	-661 346,85	-661 346,85
Oprávky - ostatní DNM	690,61	703,96
C E L K E M	-583 394,32	-568 832,28

Zůstatková hodnota (v tis. Kč)

	Stav k 31. 12. 2012	Stav k 31. 12. 2013
Software	38 204,88	52 868,15
Ocenitelná práva	7 297,95	14 040,43
Goodwill	0,00	0,00
Ostatní DNM	93,44	80,09
C E L K E M	45 596,27	66 988,68

Zásadní objem přírůstku dlouhodobého nehmotného majetku tvoří softwarové související s akcí modernizace informační a telekomunikační infrastruktury KZ.

Dlouhodobý hmotný majetek

Pořizovací cena (v tis. Kč)

	Stav k 31. 12. 2012	Stav k 31. 12. 2013
Budovy a stavby	4 097 737,31	4 119 297,26
Zdravotnická a labor. Technika	1 319 849,10	1 348 340,02
Stroje a přístroje provozní	147 237,87	163 082,36
Dopravní prostředky	29 511,97	37 449,57
Výpočetní technika	96 428,67	104 964,89
Inventář	9 841,20	10 077,11
Ostatní samostatné movité věci	9 442,57	9 627,58
Pozemky	145 472,75	145 294,23
Umělecká díla a předměty	376,65	376,65
C E L K E M	5 855 898,09	5 938 509,67

Oprávky (v tis. Kč)

	Stav k 31. 12. 2012	Stav k 31. 12. 2013
Oprávky - budovy a stavby	289 949,69	343 327,50
Oprávky - zdrav. a lab. Technika	913 894,95	1 037 255,46
Oprávky - stroje a přístroje provozní	88 871,34	99 419,42
Oprávky - dopravní prostředky	18 865,29	23 247,00
Oprávky - výpočetní technika	68 045,41	74 649,02
Oprávky - inventář	8 043,95	8 734,68
Oprávky - ostatní sam. mov. věci	1 308,10	2 121,70
C E L K E M	1 388 978,73	1 588 754,78

Zůstatková hodnota (v tis. Kč)

	Stav k 31. 12. 2012	Stav k 31. 12. 2013
Budovy a stavby	3 807 787,62	3 775 969,76
Zdravotnická a laboratorní technika	405 954,16	311 084,56
Stroje a přístroje provozní	58 366,53	63 662,94
Dopravní prostředky	10 646,68	14 202,57
Výpočetní technika	28 383,26	30 315,87
Inventář	1 797,25	1 342,43
Ostatní samostatné movité věci	8 134,47	7 505,88
Pozemky	145 472,75	145 294,23
Umělecká díla a předměty	376,65	376,65
C E L K E M	4 466 919,36	4 349 754,89

V průběhu roku 2013 společnost technicky zhodnotila budovy a stavby ve výši 21 695,23 tis. Kč zásadní objem přírůstku dlouhodobého hmotného majetku tvoří zdravotnická a laboratorní technika, stroje a přístroje

Ověřeno auditorskou společností
AGIS, spol. s r. o., Měst. Moskevská 1/14
číslo oprávnění 14



provozní – dieselagregát, vybavení učeben CVDV, výpočetní technika – hardware související s akcí modernizace informační a telekomunikační infrastruktury KZ. Významnou položkou v přírůstku dopravních prostředků je zařazení vozidel získaných nepeněžitým vkladem od Ústeckého kraje ve výši 7 108 tis. Kč. Další významnou položkou je zařazení majetku v rámci dotací projektu „Modernizace a obnova přístrojového vybavení kardiovaskulárního centra KZ-MN v Ústí nad Labem“ – ve výši 8 004,46 tis. Kč – zdravotnická technika.

K 31. 12. 2013 činil zůstatek pořízeného hmotného a nehmotného majetku nezařazeného do užívání celkem 46 513,59 tis. Kč, z toho:

- nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek ve výši 14 431,28 tis. Kč,
- nedokončený dlouhodobý hmotný majetek ve výši 32 082,31 tis. Kč.

Dlouhodobý majetek vedený na podrozvahových účtech s vlastnickým právem

Na podrozvahových účtech je evidován drobný hmotný a nehmotný majetek v celkové hodnotě 351 216,27 tis. Kč.

Investiční dotace

V roce 2013 získala společnost investiční dotace ve výši 31 190,92 tis. Kč.

Z této částky bylo čerpáno na majetek pořízený v roce 2013 celkem 22 518,15 tis. Kč. Část obdržené dotace ve výši 7 519,24 tis. Kč se týkala majetku zařazeného již v roce 2012.

Očekávané proplacení dotace u již zařazeného majetku z 2. etapy projektu „Modernizace a obnova přístrojového vybavení kardiovaskulárního centra KZ-MN v Ústí nad Labem“ činí 12 501,55 tis. Kč.

V roce 2013 došlo k ukončení Smlouvy o poskytnutí dotace z rozpočtových prostředků Regionální rady regionu soudržnosti Severozápad - projekt „Modernizace informační a telekomunikační infrastruktury Krajské zdravotní“ a k vrácení investiční dotace obdržené v roce 2011 v celkové výši 3 472,38 tis. Kč.

Provozní dotace

V roce 2013 společnost získala provozní dotace ve výši 15 915,05 tis. Kč. Celkové čerpání včetně dotací z minulých let činilo v průběhu roku 2013 celkem 15 876,76 tis. Kč.

Dlouhodobý majetek zatížen zástavním právem nebo omezením převodu

K majetku, který je zatížen zástavním právem nebo je omezen jeho převod, patří majetek zatížený podmínkami ISPROFIN*.

(*ISPROFIN je informační systém zavedený Ministerstvem financí ČR pro sledování vybraných údajů přípravy a realizace projektů v rámci programového financování ze státního rozpočtu.)

Ověřeno auditorskou společností
AGIS, spol. s r.o., Most, Moskevská 1/14
číslo oprávnění 117

Přehled dotačních titulů, které obsahují majetek zatížený podmínkami ISPROFIN

Závod	Evidenční číslo	Název	Organizace
Teplice	2352140024	„Přístavba operačních sálů – zajištění operačních oborů“ TP	MZ
Teplice	2352120102	„Magnetická rezonance“ TP	MZ
Teplice	3350205072	„PKK – videokolonoskop s příslušenstvím“ TP	MZ
Teplice	3352104470	„Přístavba centrálních operačních sálů – zajištění energetických zdrojů“ TP	MZ
Děčín	3352104001	„Nemocnice Děčín-rekonstrukce staré interny“	MZ
Děčín	3350205069	„Videokolonoskop s příslušenstvím“	MZ
Most	3352104041	„Rekonstrukce centrálních operačních sálů“	MZ
Most	3350205508	„Zdravotnická technika“	MZ, MF
Most	3981104025	„Skiagrafické pracoviště“	MZ
Most	3981104026	„Pavilon infekce“	MZ
Most	3350205071	„Videokolonoskop s příslušenstvím“	MZ
Most	389921	Smlouva o poskytnutí podpory	SFŽP
Ústí n.L.	3350205066	Videokolonoskop s příslušenstvím	MZ
Ústí n.L.	3350205510	PP - zdravotnická technika	MZ
Ústí n.L.	2353320002	Přenosný ultrazvukový přístroj, zvedák Meira	MZ
Ústí n.L.	2353140100	Perinatologický program	MZ
Ústí n.L.	2353320103	Dýchací přístroj, chirurgické odsávačky	MZ
Ústí n.L.	3350403057	Detoxikační jednotka a léčba metadonem (stavební úpravy)	MZ, MF
Ústí n.L.	3350101402	Dostavba MN	MZ
Ústí n.L.	2353120209	Detox - stavební úpravy JIP (psychiatrie)	MZ
Ústí n.L.	2353140205	Perinatol. program (monitor neonatál., ventilátor plic děts., stůl oper.)	MZ
Ústí n.L.	2353320202	RTG přístroj SHIMADZU MUX-10	MZ
Ústí n.L.	2353130209	Videokolonoskop (dotace 1 884 000,-)	MZ
Ústí n.L.	21711A2165	Veřejný internet v síti nemocnic v Ústeckém kraji	MMR
Ústí n.L.	235314-0506	Perinatol. program "MN ÚL-zdravot. techn. a vybavení, por. a neonatol. část	MZ
Ústí n.L.	23531C-0610	IOP-Modernizace a obnova přístroj. vybavení traumatologického centra (ukončené)	EU, MZ
Ústí n.L.	23531C-0618	IOP-Modernizace a obnova přístroj. vybavení centra komplex. onkolog. péče (ukončené)	EU, MZ
Chomutov	3350205068	„Videokolonoskop s příslušenstvím“	MZ
Chomutov	3350207038	„Scintilační gamakamera SPECT“	MZ
Chomutov	3352104415	„Vybavení onkol. pracoviště“ - Lineární urychlovač	MZ
Chomutov	2352140201	„Reko gynekologie, chirurgie a TRN“	MZ
Chomutov	2353160208	„Lineární urychlovač s příslušenstvím“	MZ
Chomutov		„SROP – Systém vzdáleného přístupu k informacím týkajících se léčebné péče, hrazené z veřejného pojištění“	MMR
Chomutov	3800120345	„Výměna spojovacího mostu RDG odd. a instalace aut. dveří dopravní chodby a JIP“	MF
Chomutov	3800120594	„Dodávka a instalace ultrazvukového přístroje včetně příslušenství a jícnové sondy“	MF
Chomutov	12999471	Smlouva o poskytnutí podpory	SFŽP
Chomutov		Rekonstrukce stravovacího provozu	MF
Chomutov		Plicní ventilátor, monitor pro JIP	MF
Chomutov		Výměna spojovacích mostů	MF
Chomutov		Energetický audit	MPO
Chomutov		Druhá etapa rekonstrukce centrální sterilizace	MF
Chomutov	235214-0404	„Rekonstrukce střechy, kanalizace a výtahů“	MZ

Další majetek s omezením vlastnického práva je majetek pořízený z projektů Regionálního operačního programu regionu soudržnosti Severozápad a integrovaného operačního programu. Jedná se o majetek, pořízený z následujících projektů:

- Doplnění zdravotnického zařízení a přístrojů – Nemocnice Most, o.z.,
- Doplnění zdravotnického zařízení a přístrojů – Nemocnice Děčín, o.z.,

Ověřeno auditorskou společností
AGIS, spol. s r.o., Most, Moskevská 1/14
číslo oprávnění 117



- Doplnění zdravotnického zařízení a přístrojů – Masarykova nemocnice v Ústí n. L., o.z.,
- Doplnění zdravotnického zařízení a přístrojů – o.z. Teplice,
- Doplnění zdravotnického zařízení a přístrojů – Nemocnice Chomutov, o.z.,
- Centrum robotické chirurgie,
- Optimalizace logistických a obslužných procesů,
- Modernizace a obnova přístrojového vybavení centra komplexní onkologické péče KZ – MN v Ústí nad Labem,
- Modernizace a obnova přístrojového vybavení traumatologického centra KZ – MN v Ústí nad Labem,
- Rekonstrukce Stravovacího provozu Most – Nemocnice Most, o.z.
- Modernizace informační a telekomunikační infrastruktury Krajské zdravotní,
- Zvýšení bezpečnosti pacienta při operačních výkonech,
- Modernizace a obnova přístrojového vybavení kardiovaskulárního centra KZ-MN v Ústí nad Labem

Po celou dobu realizace projektu a udržitelnosti projektu (5 let od jejich finančního ukončení v případě projektů ROP a 5 let po ukončení fyzické realizace v případě projektů IOP) nesmí příjemce dotace převést vlastnické právo k majetku pořízeného byť jen částečně z finančních prostředků získaných dle Smlouvy na třetí osobu, případně zřídit k tomuto majetku zástavní právo. Příjemce dotace může majetek pořízený z dotace po dobu udržitelnosti projektu pronajmout či vypůjčit třetí osobě, avšak pouze s písemným souhlasem poskytovatele dotace, a to na základě transparentního, otevřeného a nediskriminačního výběrového řízení. Věcné břemeno k majetku pořízeného z dotace lze po dobu udržitelnosti projektu zřídit pouze s písemným souhlasem poskytovatele dotace.

Dále se jedná o majetek pořízený v rámci projektu Interní grantové agentury NT 14448-3/2013:

- Změny frakční anizotropie, průměrné difuzivity a volumetrických hodnot u pacientů s normotenzním hydrocefalem,

kde nesmí příjemce dotace převést vlastnické právo k majetku pořízeného byť jen částečně z finančních prostředků získaných dle Smlouvy na třetí osobu, případně zřídit k tomuto majetku zástavní právo.

Ostatní informace k dotacím

K 31. 12. 2012 byly nepravomocně vyměřeny odvody za porušení rozpočtové kázně z titulu projektů „Doplnění zdravotnického zařízení a přístrojů“ týkající se všech pěti odštěpných závodů, celková výše odvodů činí 352 239 076,00 Kč. Splatnost odvodů byla na základě žádosti opakovaně posečkána do 31. 12. 2014. Titulem pro uložení odvodů měl být správní delikt spáchaný při zadávání veřejných zakázek, o kterém rozhodl Úřad pro hospodářskou soutěž, jehož rozhodnutí korigoval na základě podaného rozkladu předseda Úřadu pro hospodářskou soutěž. Proti předmětnému rozhodnutí byla podána žaloba s návrhem na přiznání odkladného účinku, soud návrhu na odkladný účinek vyhověl. Rozsudkem Krajského soudu v Brně ze dne 28. 5. 2013, č.j. 62Af 74/2011-90, bylo zrušeno rozhodnutí předsedy Úřadu pro ochranu hospodářské soutěže ze

Ověřeno auditorskou společností

A013, spol. s r.o., Most, Moskovská 1/14

dne 13. 10. 2011, č.j. ÚOHSR87/2011/VZ-16231/2011/310/ASc/JSI, kterým byl zamítnut rozklad a potvrzeno rozhodnutí ÚOHS ze dne 4. 4. 2011, č.j. ÚOHS-S489/2010/VZ-2428/2011/510/KČe ve výrocích I. a III. o uložení sankce za správní delikt. Proti uvedenému rozsudku podal žalovaný (ÚHOS) kasační stížnost, o které bylo rozhodnuto dne 21. 11. 2013 Nejvyšším správním soudem, který vydal ve věci konečné rozhodnutí – rozsudek č.j. 7 Afs 59/2013-35, kterým byla kasační stížnost zamítnuta. S ohledem na uvedené, lze tedy podle vyjádření advokátní kanceláře důvodně předpokládat, že veškeré v této věci vyměřené odvody za porušení rozpočtové kázně jsou nedůvodné a jednotlivá rozhodnutí o těchto budou revokována, když správní delikt ze strany společnosti Krajská zdravotní spáchán nebyl. V roce 2013 nebyla v této souvislosti tvořena žádná rezerva.

Z opatrnosti byla do zrušení předmětných platebních výměrů ponechána rezerva vytvořená v roce 2012 ve výši 10 144, 97 tis. Kč.

Dlouhodobý finanční majetek

Společnost k 31. 12. 2013 evidovala dlouhodobý finanční majetek ve výši 2 000 tis. Kč. Jedná se o 100 % podíl v dceřiné společnosti Onkologie Krajské zdravotní, a.s.

Zásoby

Zásoby jsou evidovány v pořizovacích cenách, včetně nákladů s pořízením související.

Materiál

Materiál v tis. Kč (netto)	Stav k 31. 12. 2012	Stav k 31. 12. 2013
Léky a spec. zdravotnický materiál	31 153,81	34 760,99
Ostatní materiál	21 331,09	13 719,47
Materiál na cestě	4 005,95	3 068,93
CELKEM	56 490,85	51 549,39

Nedokončená výroba a polotovary

Nedokončená výroba a polotovary v tis. Kč	Stav k 31. 12. 2012	Stav k 31. 12. 2013
Krev	456,76	610,12
CELKEM	456,76	610,12

Výrobky

Výrobky v tis. Kč	Stav k 31. 12. 2012	Stav k 31. 12. 2013
Krev	13 525,35	12 740,75
Výrobky – lékárna	247,81	230,76
Výrobky ostatní	1,81	1,05
CELKEM	13 774,97	12 972,56

Zboží

Zboží v tis. Kč (netto)	Stav k 31. 12. 2012	Stav k 31. 12. 2013
Léky a speciální zdravotnický materiál na skladě	19 623,92	18 042,68
Potraviny a ostatní zboží	306,27	51,22
Zboží na cestě	30,42	63,03
C E L K E M	19 960,61	18 156,93

Dlouhodobé pohledávky

Společnost k 31. 12. 2013 neevidovala dlouhodobé pohledávky.

Krátkodobé pohledávky

Pohledávky z obchodního styku (v tis. Kč)

Druh pohledávek z obchodního styku	Stav k 31. 12. 2012	Stav k 31. 12. 2013
Pohledávky za zdravotními pojišťovnami	702 971,00	439 916,91
Odběratelé – tuzemsko	42 061,50	50 236,72
Odběratelé – zahraničí	13 610,09	12 433,09
Pohledávky – ostatní	16 733,83	17 300,52
C E L K E M	775 376,42	519 887,24

Věková struktura pohledávek z obchodního styku (v tis. Kč)

Doba splatnosti	Částka (v tis. Kč)
Pohledávky po splatnosti celkem	72 642,46
Z toho:	
0 – 30 dní	22 786,93
31 – 60 dní	1 971,05
61 – 90 dní	1 232,07
91 – 120 dní	819,18
121 – 150 dní	1 430,22
151 – 180 dní	1 042,87
181 – 365 dní	5 340,20
nad 365 dní	38 019,94
Pohledávky ve splatnosti celkem	447 244,78
POHLEDÁVKY C E L K E M	519 887,24

Jiné pohledávky

Jiné pohledávky k rozvahovému dni činily 3 145,06 tis. Kč, z toho:

- ⇒ Pohledávky za zaměstnanci ve výši 1 375,93 tis. Kč,
- ⇒ Ostatní pohledávky ve výši 1 769,13 tis. Kč.

Ověřeno auditorskou společností
AGIS, spol. s r.o., Most, Moskevská 1/14
číslo oprávnění 117

Opravné položky k pohledávkám

Opravné položky k pohledávkám z obchodního styku k rozvahovému dni činily 37 375,00 tis. Kč a k jiným pohledávkám 599,82 tis. Kč.

Pohledávky zatížené zástavním právem a leasingy

Odšt. Závod	Zastavené pohledávky v tis. Kč	Důvod zástavy	Leasing
Ústí n. L.	134 285,40	Kontokorentní úvěr	Ne
Chomutov	41 716,47	Kontokorentní úvěr	Ne
Most	55 860,03	Kontokorentní úvěr	Ne
Teplice	44 524,49	Kontokorentní úvěr	Ne
Děčín	24 982,68	Kontokorentní úvěr	Ne
Celkem	301 369,07		

Pohledávky jsou zastavené na základě uzavřené zástavní smlouvy v souvislosti s uzavřením úvěrové smlouvy. Jedná o zástavu pohledávek za Všeobecnou zdravotní pojišťovnou a zdravotní pojišťovnu MVČR.

Dohadné účty aktivní

Dohadné účty aktivní v tis. Kč	Stav k 31. 12. 2012	Stav k 31. 12. 2013
Dohadné účty aktivní	130 137,81	89 942,12

Dohadné účty aktivní tvoří odhady výnosů za zdravotní výkony roku 2013, které budou vyúčtovány ze stran zdravotních pojišťoven až v roce 2014. Tyto položky tvoří k 31. 12. 2013 částku 68 757,96 tis. Kč. Ostatní dohadné položky tvoří převážně odhady finančních bonusů, klinických studií a očekávaná dotace na projekt „Modernizace a obnova přístrojového vybavení kardiovaskulárního centra KZ-MN v Ústí nad Labem“. K 31. 12. 2013 činí ostatní dohadné účty aktivní částku 21 184,16 tis. Kč.

Krátkodobý finanční majetek

Peníze

K 31. 12. 2013 činila výše finančních prostředků v pokladnách společnosti 751,70 tis. Kč a cenin 80,49 tis. Kč, celková výše k rozvahovému dni tak dosahovala částku 832,19 tis. Kč.

Účty v bankách

Stav finančních prostředků v bankách činil k 31. 12. 2013 celkem 219 815,01 tis. Kč.

Časové rozlišení v aktivech

K 31. 12. 2013 činí časové rozlišení částku ve výši 153 780,80 tis. Kč, z toho:

- Náklady příštích období ve výši 153 021,13 tis. Kč

Ověřeno auditorskou společností
AGIS, spol. s r.o., Most, Moskevská 1/14
číslo oprávnění 117

- ⇒ 10 862,54 tis. Kč předplatné časopisů, podpora licencí, údržba softwaru pro další období.
- ⇒ 142 158,59 tis. Kč nespotřebované zásoby léků, zdravotnického a ostatního materiálu,
- b) Příjmy příštích období
- ⇒ 759,67 tis. Kč tvoří především tržby za poskytnutou zdravotní péči a dotace uhrazené v roce 2014

Vlastní kapitál

Základní kapitál

K 1. 1. 2013 činil počáteční stav základního kapitálu **4 735 606 tis. Kč**. V roce 2013 došlo k navýšení základního kapitálu. Základní kapitál společnosti k 31. 12. 2013 činí **4 743 428 tis. Kč**.

4 743 428 ks akcií na jméno ve jmenovité hodnotě 1 000 Kč je registrováno ve smyslu zákona č. 591/1992Sb., o cenných papírech.

Emisní ážio

K datu sestavení účetní závěrky je zůstatek emisního ážia 0,22 tis. Kč.

Ostatní kapitálové fondy

Ostatní kapitálové fondy společnosti tvoří poskytnuté finanční a věcné dary. K 1. 1. 2013 činil počáteční stav ostatních kapitálových fondů částku ve výši 69 240,63 tis. Kč. V roce 2013 obdržela společnost věcné dary ve výši 2 436,19 tis. Kč a finanční dary ve výši 2 837,13 tis. Kč a dědictví ve výši 200 tis. Kč. Hodnota ostatních kapitálových fondů tak k 31. 12. 2013 činila 74 713,95 tis. Kč.

Poskytnuté dary nad 100 tis. Kč k 31. 12. 2013

Poskytovatel daru	Odšt. závod	Druh daru	Účel daru – primariát	Hodnota daru v tis. Kč
Bayer s.r.o.	Ústí n.L.	finanční dar	Přístroj Widwx –EchoScreen T Plus-novoroz odd.	120,00
IMPULS s.r.o.	Ústí n.L.	finanční dar	Zdrav. účely-provoz Centra robotické chirurgie	120,00
EKOCHOV CMS spol. s r.o.	Chomutov	finanční dar	Kancelářský nábytek a televizory-neurol.odd.	120,00
FRESENIUS MEDICAL CARE-ČR, s.r.o.	Ústí n.L.	Věcný dar	Dialyzační monitor-hemodialyzační odd.	480,70
PentaGen s.r.o.	Ústí n.L.	Věcný dar	Real-time PCR cykler-laboratorní diagnostika	150,00
Edwards Lifesciences AG	Děčín	Věcný dar	Přístroj hemodynamický Vigileo- provoz ARO	200,00
Hodnota darů nad 100 tis. Kč celkem				1 190,70

Zákonný rezervní fond

Zákonný rezervní fond činil k 1. 1. 2013 6 320,74 tis. Kč. V průběhu roku 2013 došlo k navýšení o 27,41 tis. Kč v souladu s rozhodnutím valné hromady o zúčtování hospodářského výsledku roku 2012.

Ověřeno auditorskou společností
AGIS, spol. s r.o., Most, Moskevská 1/14
číslo oprávnění 117

Výsledek hospodaření minulých let

Výsledek hospodaření minulých let činil k 31. 12. 2012 zisk ve výši 548,14 tis. Kč. Společnost v roce 2013 v souladu s rozhodnutím jediného akcionáře při výkonu působnosti valné hromady společnosti ze dne 14. 6. 2013 použila část zisku ve výši 520,73 tis. Kč k zaúčtování do nerozděleného zisku minulých let a část zisku ve výši 27,41 tis. Kč k přidělu do rezervního fondu. V roce 2013 byla zaúčtována odložená daň z vkladu majetku ve výši 1 134,97 Kč. Výsledek hospodaření minulých let činí k 31. 12. 2013 zisk ve výši 37 237,69 tis. Kč.

Hospodářský výsledek běžného období

Výsledek hospodaření za rok 2013 činí ztrátu ve výši 291 187,01 tis. Kč. Do výsledku hospodaření společnosti ve srovnání s rokem 2012 se významně promítly zejména níže uvedené vlivy:

- negativní dopad restriktivní úhradové vyhlášky – snížení tržeb od zdravotních pojišťoven ve výši 216 500,53 tis. Kč (ve výkazu zisku a ztráty položka „Tržby za prodeje vlastních výrobků a služeb“),
- ukončení odepisování goodwillu – snížení výnosů o 88 179, 58 tis. Kč (ve výkazu zisku a ztráty položka „Ostatní provozní výnosy“)
- snížení odloženého daňového závazku o 28 715, 04 tis. Kč, a tedy snížení nákladů (ve výkazu zisku a ztráty položka „Daň z příjmů za běžnou činnost odložená“).

Cizí zdroje

Rezervy

Stav ke dni		Zákonná rezerva	Rezerva na soudní spory	Rezerva na nevyčerpanou dovolenou za rok	Ostatní rezervy	CELKEM
31. 12. 2012	Zůstatek	500,00	25 231,64	41 004,58	23 756,32	90 492,54
31. 12. 2013	Tvorba	162,00	3 346,18	42 850,24	0,00	46 358,42
	Čerpání	0,00	13 516,16	41 004,58	13 611,35	68 132,09
	Zůstatek	662,00	15 061,66	42 850,24	10 144,97	68 718,87

Zákonná rezerva v celkové výši 162 tis. Kč byla vytvořena v souladu se zákonem č. 18/1997 Sb., v platném znění v souvislosti s provozováním ozařovačů.

Účetní rezervy byly vytvořeny s ohledem na opatrnost a očekávané budoucí závazky. V roce 2013 nebyla tvořena rezerva na odměny a nezaručenou část mzdy a rezerva na veškeré možné náklady, které by mohly nastat v souvislosti s porušením rozpočtové kázně. Podrobnější informace k případným závazkům z titulu možného porušení rozpočtové kázně jsou uvedeny v části „Ostatní informace k dotacím“, výše rezervy na tento titul ke 31.12.2013 činí 10 144,97 tis. Kč a v tabulce uvedená jako „Ostatní rezervy“.

Ověřeno auditorskou společností
AGIS, spol. s r.o., Most, Moskevská 1/14
číslo oprávnění 117

Dlouhodobé závazky

Dlouhodobé závazky k 31. 12. 2013 činí 56 783,10 tis. Kč. Dlouhodobé závazky tvoří odložená daň a závazky z obchodního styku. Odložená daň je vypočtena s použitím závazkové metody uplatněné na všechny významné dočasné rozdíly vzniklé mezi daňovou hodnotou majetku a závazků a jejich účetní zůstatkovou hodnotou vykazovanou ve finančních výkazech.

Závazkovou metodou se rozumí postup, kdy při výpočtu bude použita sazba daně z příjmu platná v období, ve kterém budou daňový závazek nebo pohledávka uplatněny. Odložená daňová pohledávka nebo závazek se zjistí jako součin výsledného rozdílu a sazby daně z příjmu stanovené zákonem o dani z příjmu.

Případné odložené daňové pohledávky a závazky jsou vzájemně započítány a ve výkazech vykázané v celkové hodnotě.

Rozpis odloženého daňového závazku je uveden v následující tabulce:

ODLOŽENÝ DAŇOVÝ ZÁVAZEK	
Rozdíl účetních a daňových odpisů dlouhodobého majetku	62 097,15
rezerva na nevyčerpanou dovolenou a rezerva na odměny	- 8 141,54
CELKEM odložený daňový závazek k 31. 12. 2013	53 955,61

Dlouhodobé závazky z obchodního styku

Závazky z obchodního styku v tis. Kč	Stav k 31. 12. 2012	Stav k 31. 12. 2013
Dodavatelé – tuzemsko	9 409,70	2 827,49
CELKEM	9 409,70	2 827,49

Krátkodobé závazky

Závazky z obchodního styku

Závazky z obchodního styku v tis. Kč	Stav k 31. 12. 2012	Stav k 31. 12. 2013
Dodavatelé investiční	42 740,26	37 315,99
Dodavatelé – tuzemsko	470 978,87	419 346,25
Dodavatelé – zahraniční	623,93	1 174,27
Ostatní závazky	854,84	10 059,69
CELKEM	515 197,90	467 896,20

Ověřeno auditorskou společností
AGIS, spol. s r.o.; Most; Moskevská 1/14
číslo oprávnění 117

Věková struktura závazků z obchodního styku

Doba splatnosti	Částka (v tis. Kč)
Závazky po splatnosti celkem	118 839,65
Z toho:	
0 – 30 dní	116 300,88
31 – 60 dní	1 354,81
61 – 90 dní	555,49
91 – 120 dní	260,52
121 – 150 dní	20,66
151 – 180 dní	141,81
181 – 365 dní	188,76
nad 365 dní	16,72
Závazky ve splatnosti celkem	349 056,55
ZÁVAZKY CELKEM	467 896,20

Závazky po splatnosti v intervalu 0 – 30 dní v částce 116 300,88 tis. Kč byly k datu sestavení účetní závěrky uhrazeny. Vedení společnosti průběžně vede obchodní jednání s partnery a na základě těchto jednání dospělo vedení společnosti k závěru, že dodavatelé žádné sankce významného charakteru vůči Krajské zdravotní, a.s. neuplatní.

Ostatní krátkodobé závazky

Ostatní krátkodobé závazky v tis. Kč	Stav k 31. 12. 2012	Stav k 31. 12. 2013
Závazky k zaměstnancům	137 736,88	136 942,24
Závazky ze sociálního zabezpečení a zdravotního pojištění	75 585,61	76 057,46
Stát – daňové závazky a dotace	23 149,96	23 192,89
Krátkodobé přijaté zálohy	1 164,05	0,00
Jiné závazky	10 162,69	7 831,39
CELKEM	247 799,19	244 023,98

Závazky z titulu sociálního zabezpečení a zdravotního pojištění byly k 31. 12. 2013 ve splatnosti. Úhrada závazku byla provedena v lednu 2014.

Dohadné účty pasivní

Dohadné účty pasivní v tis. Kč	Stav k 31. 12. 2012	Stav k 31. 12. 2013
Doh. účty pasivní - zdravotní pojišťovny	44 979,90	86 965,20
Doh. účty pasivní – ostatní provozní činnost	7 969,36	4 102,50
Doh. účty pasivní - dlouhodobý majetek	0,00	0
Doh. účty pasivní - sociální náklady	0,00	0
Celkem	52 949,26	91 067,70

Dohadné účty pasivní – zdravotní pojišťovny představují předpokládané vyúčtování (snížení výnosů) od zdravotních pojišťoven za poskytnutou zdravotní péči v roce 2013.

Ověřeno auditorskou společností
AGIS, spol. s r.o., Most, Moskevská 1/14
číslo oprávnění 117

Dohadné účty pasivní - ostatní provozní činnost tvoří předpokládané vyúčtování za spotřebovanou energii a služby v roce 2013, které nebyly vyúčtovány k rozvahovému dni.

Bankovní úvěry a výpomoci

K 31. 12. 2013 byla společnost úvěrována následovně:

- Kontokorentní úvěr od PPF banky, a.s. ve výši úvěrového rámce 300 000 tis. Kč (úročení je 1 M PRIBOR plus marže v pevné výši 1,5% p. a.). K 31. 12. 2013 nebyl úvěr čerpán.

Časové rozlišení v pasivech

Zůstatky časového rozlišení k rozvahovému dni činí 2 996,65 tis. Kč a tvoří je:

- a) výdaje příštích období ve výši 1 366,60 tis. Kč, z toho náklady za provedení auditu účetní závěrky 2013 ve výši 950,00 tis. Kč, které budou hrazeny až v roce 2014,
- b) výnosy příštích období ve výši 1 630,05 tis. Kč, a to především za předem inkasované nájemné, zaměstnanecké stravné na rok 2014.

Výnosy z vlastní činnosti

Výnosy z vlastní činnosti v roce 2013 dosáhly výše 5 080 122,68 tis. Kč, z toho:

- ⇒ tržby za prodej zboží, především léků a zdravotnického materiálu ve výši 349 475,39 tis. Kč,
- ⇒ tržby za prodej vlastních výrobků, především krve a krevních výrobků ve výši 60 946,85 tis. Kč,
- ⇒ tržby za zdravotní služby ve výši 4 484 448,95 tis. Kč,
- ⇒ tržby za regulační poplatky ve výši 89 152,34 tis. Kč,
- ⇒ tržby za ostatní služby ve výši 96 099,15 tis. Kč

Náklady na odměny auditorské společnosti týkající se účetního období 2013

Povinný audit účetní závěrky, audit výroční zprávy, audit zprávy o vztazích ve výši 950 tis. Kč (cena plnění bez DPH).

Závazky neuvedené v účetnictví

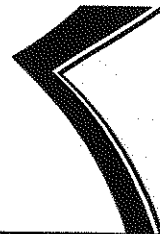
Společnost neměla k 31. 12. 2013 závazky z titulu leasingu.

Významné potenciální ztráty

Vedení společnosti nejsou známy žádné další potenciální ztráty neuvedené v aktuální účetní závěrce.



Ověřeno auditorskou společností
AGIS, spol. s r.o., Most, Moskevská 1/14
číslo oprávnění 117



4 UDÁLOSTI, KTERÉ NASTALY PO DATU ÚČETNÍ ZÁVĚRKY

Ke dni sestavení účetní závěrky nenastaly významné události v souvislosti s účetním rokem 2013.

5 PŘEHLED O PENĚŽNÍCH TOCÍCH (CASH FLOW)

Přehled o peněžních tocích byl zpracován nepřímou metodou a je uveden v příloze.

Sestavil: Ing. Pavel Pazdera
vedoucí odboru účetnictví

V Ústí nad Labem dne 7. 4. 2014

Ing. Jiří Novák
místopředseda představenstva

Mgr. Radek Scherfer
člen představenstva

Overěno auditorskou společností
AGIS, spol. s r.o.; Most, Moskevská 1/14
číslo oprávnění 117

Výkaz Cash flow

k 31. 12. 2013

Podnik: **Krajská zdravotní, a.s.** IČO: **25488627**
 Sídlo: **Sociální péče 3316/12A, Ústí nad Labem, 40113**

Provozní činnost

Běžné obd.

P	Stav peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů na začátku účetního období	161 918
----------	---	----------------

Z	Účetní zisk nebo ztráta z běžné činnosti před zdaněním	-319 902
----------	---	-----------------

A.1.	Úpravy o nepeněžní operace	210 855
-------------	-----------------------------------	----------------

A.1.1.	Odpisy SA s výjimkou ZC prodaných SA, odpis pohledávek a dále umořování opravné položky k nabytému majetku	231 135
---------------	---	----------------

A.1.2.	Změna stavu opravných položek a rezerv	-17 910
---------------	---	----------------

A.1.3.	Zisk (ztráta) z prodeje stálých aktiv	-2 890
---------------	--	---------------

A.1.4.	Vyúčtované nákladové úroky s výjimkou kapitalizovaných úroků a vyúčtované výnosové úroky	-711
---------------	---	-------------

A.1.5.	Případné úpravy o ostatní nepeněžní operace	1 230
---------------	--	--------------

A*	Čistý peněžní tok z provozní činnosti před zdaněním, změnami pracovního kapitálu a mimořádnými položkami	-109 047
-----------	---	-----------------

A.2.	Změny stavu nepeněžních složek pracovního kapitálu	298 543
-------------	---	----------------

A.2.1.	Změna stavu pohledávek z provozní činnosti, aktivních účtů časového rozlišení a dohadných účtů aktivních	300 824
---------------	---	----------------

A.2.2.	Změna stavu krátkodobých závazků z prov. činnosti, pasivních účtů časového rozlišení a dohadných účtů pasivních	-10 221
---------------	--	----------------

A.2.3.	Změna stavu zásob	7 941
---------------	--------------------------	--------------

A**	Čistý peněžní tok z provozní činnosti před zdaněním a mimořádnými položkami	189 496
------------	--	----------------

A.3.	Výdaje z plateb úroků s výjimkou kapitalizovaných úroků	-674
-------------	--	-------------

A.4.	Přijaté úroky	1 384
-------------	----------------------	--------------

A***	Čistý peněžní tok z provozní činnosti	190 206
-------------	--	----------------

Investiční činnost

Běžné obd.

B.1.	Výdaje spojené s nabytím stálých aktiv	-138 048
------	--	----------

B.2.	Příjmy z prodeje stálých aktiv	3 815
------	--------------------------------	-------

B***	Čistý peněžní tok vztahující se k investiční činnosti	-134 232
------	---	----------

Finanční činnost

Běžné obd.

C.1.	Dopady změn dlouhodobých závazků, popř. krátkodobých závazků, které spadají do finanční činnosti (bankovní úvěry)	0
------	---	---

C.2.	Dopady změn vlastního kapitálu na peněžní prostředky a ekvival.	2 865
------	---	-------

C.2.1.	Zvýšení peněž. prostř. a peněž. ekvivalentů z titulu zvýšení základního kapitálu, emisního ažia, event. rezervního fondu včetně složených záloh na toto zvýšení	0
--------	---	---

C.2.2.	Přijaté finanční dary	2 865
--------	-----------------------	-------

C***	Čistý peněžní tok vztahující se k finanční činnosti	2 865
------	---	-------

F	Čisté zvýšení, resp. snížení peněžních prostředků	58 839
---	---	--------

R.	Stav peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů na konci období	220 757
----	---	---------

Sestaveno dne: 7.4.2014

Sestavil: Ing. Pavel Pazdera
vedoucí odboru účetnictví

Ing. Jiří Novák
místopředseda představenstva

Mgr. Radek Scherfer
člen představenstva

Lee
Lee