



**Nemocnice
Svatá Anna**

Nemocnice
Plzeňského
kraje

Výroční zpráva

společnosti

Nemocnice následné péče Svatá Anna, s.r.o.

za účetní období kalendářního roku 2020



1. Vybrané údaje

Název: Nemocnice následné péče Svatá Anna, s.r.o. (dále jen „Společnost“)
Sídlo: Kyjovská 607, 348 15 Planá u Mariánských Lázní
IČO: 26360896
DIČ: CZ 263 60 896
Právní forma: Společnost s ručením omezeným, jediný společník : Plzeňský kraj,
Škroupova 18, Plzeň, IČO : 708 90 366

Společnost je členem koncernu ve smyslu § 79 zákona o obchodních korporacích, kde řídicí osobou prosazující jednotné řízení je společnost Nemocnice Plzeňského kraje, a.s.
Hlavní činností společnosti je poskytování zdravotních a sociálních služeb.

Rok 2020 byl pro společnost relativně stabilizovaný. Kontinuální snaha o zvýšení kvality poskytované péče i přes přijatá nouzová opatření vzhledem k situaci způsobené koronavirem vyústila v pozitivní vliv na hospodaření společnosti.

Společnost vykázala za rok 2020 účetní zisk ve výši 1 505 831,23 Kč. Z ekonomického hlediska se tedy jednalo o úspěšný hospodářský rok.

Během roku 2020 byla relativně stabilní personální situace v počtu lékařského i nelékařského personálu. Ale i tak zůstává prvořadným úkolem vedení rozšířit tým zdravotnického personálu.

V roce 2020 nebyly provedeny žádné investiční akce. Byla provedena jen běžná údržba a opravy zařízení v jednotlivých pokojích.

Všechny aktuálně dostupné významné informace týkající se našeho posouzení možného dopadu COVID19 byly uvedeny v Příloze k účetní závěrce.

2. Předpokládaný vývoj činnosti

Společnost se bude nadále zaměřovat na udržení pozitivního rozvoje a kvality koncepce poskytované péče.

Hlavní oblasti zaměření společnosti:

- a) rozšíření a stabilizace personálního obsazení
- b) udržení a zvýšení kvality poskytované péče
- c) obnova vybavení, zajištění pravidelné údržby a oprav prostor zdravotnického zařízení
- d) odborný rozvoj lékařského personálu
- e) rozvoj digitalizace ekonomického řízení.
- f) zajištění veškerých činností v rámci zdravotní péče souvisejících s dopadem COVID-19.

3. Aktivity v oblasti výzkumu a vývoje

Společnost nemá žádné významné aktivity v oblasti výzkumu a vývoje.

4. Informace o nabytí vlastních podílů

Společnost nenabyla vlastní podíly.



5. **Aktivity v oblasti ochrany životního prostředí a pracovněprávních vztazích**

Společnost nevyvíjí žádné aktivity v oblasti životního prostředí. Dodržuje veškeré právní předpisy v oblasti pracovněprávních vztahů.

6. **Organizační složka v zahraničí**

Společnost nemá žádnou organizační složku v zahraničí.

7. **Závěr**

Tato výroční zpráva a její přílohy slouží pouze k informování zřizovatel účetní jednotky, který kontroluje nebo uplatňuje vliv na podnikatelskou činnost účetní jednotky.

8. **Přílohy**

Účetní závěrka

Příloha k účetní závěrce

Zpráva o vztazích

Zpráva auditora



ROZVAHA

v plném rozsahu
ke dni: 31.12.2020
(v celých tisících Kč)
IČ: 26360896

Dle vyhlášky č. 500/2002 Sb.

Sestaveno dne: 19.4.2021

Právní forma účetní jednotky: SPOLEČNOST S RUČENÍM OMEZENÝM

Předmět podnikání účetní jednotky: Poskytování zdravotnických služeb

Spisová značka: C 15353

V likvidaci: Ne

Název a sídlo účetní jednotky

Nemocnice následné péče Svatá Anna, s.r.o.

Kyjovská 607

Planá

34815

Označení a	AKTIVA b	Číslo řádku c	Běžné účetní období			Minulé úč. období
			Brutto 1	Korekce 2	Netto 3	Netto 4
	AKTIVA CELKEM (A. + B. + C. + D.)	01	28 010	7 408	20 602	16 853
B.	Stálá aktiva (B.I. + B.II. + B.III.)	03	11 390	7 404	3 986	2 397
B.I.	Dlouhodobý nehmotný majetek (součet B.I.1. až B.I.5.2.)	04	213	213	0	30
2.	Ocenitelná práva	06	213	213	0	30
2.1.	Software	07	213	213	0	30
B.II.	Dlouhodobý hmotný majetek (součet B.II.1. až B.II.5.2.)	14	11 177	7 191	3 986	2 367
1.	Pozemky a stavby	15	1 281	218	1 063	1 106
1.2.	Stavby	17	1 281	218	1 063	1 106
2.	Hmotné movité věci a jejich soubory	18	9 843	6 973	2 870	795
5.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek a nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	24	53	0	53	466
5.1.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek	25	53	0	53	0
5.2.	Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	26	0	0	0	466
C.	Oběžná aktiva (C.I. + C.II. + C.III. + C.IV.)	37	15 316	4	15 312	14 307
C.I.	Zásoby (součet C. I.1. až C.I.5.)	38	233	0	233	426
1.	Materiál	39	221	0	221	409
3.	Výrobky a zboží	41	12	0	12	17
3.2.	Zboží	43	12	0	12	17
C.II.	Pohledávky (C.II.1 + C.II.2 + C.II.3)	46	13 898	4	13 894	13 594
2.	Krátkodobé pohledávky	57	13 898	4	13 894	13 594
2.1.	Pohledávky z obchodních vztahů	58	3 428	4	3 424	4 303
2.2.	Pohledávky – ovládaná nebo ovládající osoba	59	10 419	0	10 419	8 940
2.4.	Pohledávky - ostatní	61	51	0	51	351
4.4.	Krátkodobé poskytnuté zálohy	65	49	0	49	42
4.5.	Dohadné účty aktivní	66	1	0	1	309
4.6.	Jiné pohledávky	67	1	0	1	0
C.IV.	Peněžní prostředky (C.IV.1. + C.IV.2.)	75	1 185	0	1 185	287
1.	Peněžní prostředky v pokladně	76	195	0	195	77
2.	Peněžní prostředky na účtech	77	990	0	990	210
D.	Časové rozlišení aktiv (D.1. + D.2. + D.3.)	78	1 304	0	1 304	149
1.	Náklady příštích období	79	105	0	105	149
3.	Příjmy příštích období	81	1 199	0	1 199	0

Vytvořeno v programu FORM studio - www.kazimirov.cz





Označení a	PASIVA b	Číslo řádku c	Stav v běžném účet. období	Stav v minulém účetním období
			5	6
	PASIVA CELKEM (A. + B. + C. + D.)	01	20 602	16 853
A.	Vlastní kapitál (A.I. + A.II. + A.III. + A.IV. + A.V. + A.VI.)	02	7 577	6 328
A.I.	Základní kapitál (A.I.1. + A.I.2. + A.I.3.)	03	11 914	11 914
1.	Základní kapitál	04	11 914	11 914
A.III.	Fondy ze zisku (A.III.1. + A.III.2.)	15	107	11
1.	Ostatní rezervní fondy	16	107	11
A.IV.	Výsledek hospodaření minulých let (+/-) (A.IV.1. + A.IV.2.)	18	-5 692	-7 516
1.	Nerozdělený zisk nebo neuhrazená ztráta minulých let (+/-)	19	-5 692	-7 516
A.V.	Výsledek hospodaření běžného účetního období (+/-)	21	1 248	1 919
B + C.	Cizí zdroje (součet B. + C.)	23	13 005	10 525
B.	Rezervy (součet B.1. až B.4.)	24	4 542	1 673
4.	Ostatní rezervy	28	4 542	1 673
C.	Závazky (součet C.I. + C.II. + C.III.)	29	8 463	8 852
C.II.	Krátkodobé závazky (součet C. II.1. až C.II.8.)	45	8 463	8 852
4.	Závazky z obchodních vztahů	51	667	2 038
8.	Závazky ostatní	55	7 796	6 814
8.3.	Závazky k zaměstnancům	58	3 730	1 956
8.4.	Závazky ze sociálního a zdravotního pojištění	59	2 192	1 153
8.5.	Stát – daňové závazky a dotace	60	1 082	384
8.6.	Dohadné účty pasivní	61	684	3 247
8.7.	Jiné závazky	62	108	74
D.	Časové rozlišení pasiv (D.1. + D.2.)	66	20	0
1.	Výdaje příštích období	67	20	0

Podpisový záznam



VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY, druhové členění

v plném rozsahu

ke dni: 31.12.2020

(v celých tisících Kč)

IČ: 26360896

Dle vyhlášky č. 500/2002 Sb.

Sestaveno dne: 19.4.2021

Právní forma účetní jednotky: SPOLEČNOST S RUČENÍM OMEZENÝM

Předmět podnikání účetní jednotky: Poskytování zdravotnických služeb

Spisová značka: C 15353

V likvidaci: Ne

Název a sídlo účetní jednotky

Nemocnice následné péče Svatá Anna, s.r.o.

Kyjovská 607

Planá

34815

Označení a	TEXT b	Číslo řádku c	Skutečnost v účetním období	
			běžném 1	minulém 2
I.	Tržby z prodeje výrobků a služeb	01	61 615	59 306
II.	Tržby za prodej zboží	02	133	166
A.	Výkonová spotřeba (součet A.1. až A.3.)	03	14 824	14 821
A.1.	Náklady vynaložené na prodané zboží	04	95	119
2.	Spotřeba materiálu a energie	05	7 128	6 164
3.	Služby	06	7 601	8 538
D.	Osobní náklady (součet D.1. až D.2.)	09	49 067	43 983
D.1.	Mzdové náklady	10	36 885	32 734
2.	Náklady na sociální zabezpečení, zdravotní pojištění a ostatní náklady	11	12 182	11 249
2.1.	Náklady na sociální zabezpečení a zdravotní pojištění	12	11 759	10 804
2.2.	Ostatní náklady	13	423	445
E.	Úpravy hodnot v provozní oblasti (součet E.1. až E.3.)	14	938	308
E.1.	Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku	15	945	298
1.1.	Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku - trvalé	16	945	298
3.	Úpravy hodnot pohledávek	19	-7	10
III.	Ostatní provozní výnosy (součet III.1. až III.3.)	20	7 913	2 628
1.	Tržby z prodaného dlouhodobého majetku	21	14	0
3.	Jiné provozní výnosy	23	7 899	2 628
F.	Ostatní provozní náklady (součet F.1. až F.5.)	24	3 339	1 129
3.	Daně a poplatky	27	13	17
4.	Rezervy v provozní oblasti a komplexní náklady příštích období	28	2 869	844
5.	Jiné provozní náklady	29	457	268
*	Provozní výsledek hospodaření (+/-)	30	1 493	1 859
VI.	Výnosové úroky a podobné výnosy (součet VI. 1 + VI.2.)	39	32	80
1.	Výnosové úroky a podobné výnosy - ovládaná nebo ovládající osoba	40	32	80
J.	Nákladové úroky a podobné náklady (součet J.1 + J.2.)	43	0	1
J.1.	Nákladové úroky a podobné náklady - ovládaná nebo ovládající osoba	44	0	1
VII.	Ostatní finanční výnosy	46	0	1
K.	Ostatní finanční náklady	47	20	20
*	Finanční výsledek hospodaření (+/-)	48	12	60
**	Výsledek hospodaření před zdaněním (+/-)	49	1 505	1 919
L.	Daň z příjmů (součet L. 1 + L.2.)	50	257	0
L.1.	Daň z příjmů splatná	51	257	0
**	Výsledek hospodaření po zdanění (+/-)	53	1 248	1 919

Vytvořeno v programu FORM studio - www.kasnera.cz





Označení a	TEXT b	Číslo řádku c	Skutečnost v účetním období	
			běžném 1	minulém 2
***	Výsledek hospodaření za účetní období (+/-)	55	1 248	1 919
	Čistý obrat za účetní období = I. + II. + III. + IV. + V. + VI. + VII:	56	69 693	62 181

Podpisový záznam





**Nemocnice
Svatá Anna**

Nemocnice
Plzeňského
kraje

Příloha k účetní závěrce

společnosti

Nemocnice následné péče Svatá Anna, s.r.o.

za účetní období kalendářního roku 2020





1. Všeobecné informace

1.1. Základní informace o Společnosti

Nemocnice následné péče Svatá Anna, s.r.o. (dále „Společnost“), IČO: 26360896, byla zapsána do obchodního rejstříku vedeného Krajským soudem v Plzni, oddíl C, vložka 15353 dne 25. srpna 2003 a její sídlo je Kyjovská 607, 348 15 Planá. Hlavním předmětem podnikání Společnosti je poskytování zdravotních služeb, dále provozování solárií a výroba, obchod a služby neuvedené v přílohách 1 až 3 živnostenského zákona.

Rozvahovým dnem je 31. 12. 2020.

1.1 Účetní postupy

2.1. Základní zásady zpracování účetní závěrky

Přiložená individuální účetní závěrka (nekonsolidovaná) byla připravena v souladu se zákonem č. 563/1991 Sb., o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů (dále jen „zákon o účetnictví“) a prováděcí vyhláškou č. 500/2002 Sb., kterou se provádějí některá ustanovení zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů, pro účetní jednotky, které jsou podnikateli účtujícími v soustavě podvojného účetnictví, ve znění pozdějších předpisů, ve znění platném pro rok 2016 a 2015 (dále jen „prováděcí vyhláška k zákonu o účetnictví“).

Účetní závěrka byla sestavena v souladu s účetními předpisy pro malé účetní jednotky s povinností auditu a je sestavena v historických cenách.

2.2. Dlouhodobý nehmotný a hmotný majetek

Nehmotný (a hmotný) majetek, jehož doba použitelnosti je delší než 1 rok a pořizovací cena převyšuje 60 tis. Kč (40 tis. Kč) za položku, je považován za dlouhodobý nehmotný (a hmotný) majetek.

Nehmotný (a hmotný) majetek, jehož doba použitelnosti je delší než 1 rok a pořizovací cena je v rozmezí 30 tis. Kč – 60 tis. Kč (20 tis. Kč - 40 tis. Kč) za položku, je považován za drobný dlouhodobý nehmotný (a hmotný) majetek.

Nakoupený dlouhodobý nehmotný a hmotný majetek je prvotně vykázán v pořizovacích cenách, které zahrnují cenu pořízení a náklady s jeho pořízením související.

Dlouhodobý nehmotný a hmotný majetek je odpisován metodou rovnoměrných odpisů na základě jeho předpokládané doby životnosti.





Odpisový plán je v průběhu používání dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku aktualizován na základě změn očekávané doby životnosti.

Pokud zůstatková hodnota aktiva přesahuje jeho odhadovanou zpětně získatelnou částku, je jeho zůstatková hodnota snížena na tuto částku prostřednictvím opravné položky. Zpětně získatelná částka je stanovena na základě očekávaných budoucích peněžních toků generovaných daným aktivem.

Náklady na opravy a údržbu dlouhodobého hmotného majetku se účtují přímo do nákladů. Technické zhodnocení dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku s pořizovací cenou nad 40 tis. Kč. je aktivováno.

2.3. Peněžní prostředky

Peněžní prostředky tvoří ceniny, peníze v hotovosti a na bankovních účtech.

V rámci skupiny nemocnic Plzeňského kraje byl zaveden systém využívání volných peněžních prostředků jednotlivých společností skupiny v rámci tzv. cash pool. Prostředky vložené do tohoto systému nebo využívané z tohoto systému k datu účetní závěrky jsou v rozvaze vykázány v položkách „Krátkodobé pohledávky – ovládaná nebo ovládající osoba“, případně „Krátkodobé závazky – ovládaná nebo ovládající osoba“.

2.4. Zásoby

Nakoupené zásoby jsou oceňovány pořizovací cenou. Pořizovací cena zahrnuje veškeré náklady související s pořízením těchto zásob (zejména dopravné, clo atd.). Pro úbytky nakoupených zásob užívá Společnost metodu především skutečných nákladů, dále u potravin metodu váženého průměru a u spotřeby topného oleje metodu FIFO. V roce 2020 použila účetní jednotka metodu účtování zásob A.

2.5. Pohledávky

Pohledávky jsou vykázány v nominální hodnotě snížené o opravnou položku k pochybným pohledávkám. Opravná položka k pochybným pohledávkám je vytvořena na základě věkové struktury pohledávek a individuálního posouzení bonity dlužníků. Společnost nevytváří opravné položky k pohledávkám za spřízněnými stranami.

2.6. Vlastní kapitál

Základní kapitál společnosti se vykazuje ve výši zapsané v obchodním rejstříku krajského soudu. Případné zvýšení nebo snížení základního kapitálu na základě rozhodnutí valné hromady, které nebylo ke dni účetní závěrky zaregistrováno, se vykazuje jako změny základního kapitálu.

2.7. Rezervy





Společnost tvoří rezervy na krytí svých závazků nebo nákladů, jejichž povaha je jasně definována a u nichž je k rozvahovému dni buď pravděpodobné, nebo jisté, že nastanou, avšak není přesně známa jejich výše, nebo okamžik jejich vzniku. Rezerva k rozvahovému dni představuje nejlepší odhad nákladů, které pravděpodobně nastanou, nebo v případě závazků částku, která je zapotřebí k jejich vypořádání. Na nevybranou dovolenou Společnost vytváří rezervu.

2.8. Závazky

Dlouhodobé i krátkodobé závazky se vykazují ve jmenovitých hodnotách.

2.9. Odhady

Sestavení účetní závěrky vyžaduje, aby vedení společnosti použilo odhady a předpoklady, které mají vliv na hodnoty majetku a závazků k datu sestavení účetní závěrky a na vykazovanou výši výnosů a nákladů za sledované období. Vedení společnosti stanovilo tyto odhady na základě všech jemu dostupných relevantních informací.

Mezi nejvýznamnější položky dohadných položek patří dohadné položky na vyúčtování od zdravotních pojišťoven.

2.10. Účtování výnosů a nákladů

Výnosy a náklady se účtují časově rozlišené, tj. do období, s nímž věcně i časově souvisejí. Výnosy jsou zaúčtovány k datu poskytnutí služeb a jsou vykázány po odečtení slev a daně z přidané hodnoty, pokud se jedná o tržby podléhající DPH.

Společnost dále poskytuje zdravotní služby jako služby obecného hospodářského zájmu (SOHZ) v rámci Plzeňského kraje.

2.11. Spřízněné strany

Spřízněnými stranami Společnosti se rozumí:

- strany, které přímo nebo nepřímo mohou uplatňovat rozhodující vliv u Společnosti, a společnosti, kde tyto strany mají rozhodující nebo podstatný vliv,
- strany, které přímo nebo nepřímo mohou uplatňovat podstatný vliv u Společnosti,
- členové statutárních, dozorčích a řídicích orgánů Společnosti, nebo její mateřské společnosti a osoby blízké těmto osobám, včetně podniků, kde tito členové a osoby mají podstatný nebo rozhodující vliv.





2.12. Daň z příjmů

Náklad na daň z příjmů se počítá za pomoci platné daňové sazby z účetního zisku zvýšeného nebo sníženého o trvale nebo dočasně daňově neuznatelné náklady a nezdaňované výnosy. Dále se zohledňují položky snižující základ daně, odčitatelné položky a slevy na dani z příjmů.

Odložená daň se vykazuje u všech přechodných rozdílů mezi zůstatkovou hodnotou aktiva nebo závazku v rozvaze a jejich daňovou hodnotou. Odložená daňová pohledávka je zaúčtována, pokud je pravděpodobné, že ji bude možné daňově uplatnit v budoucnosti.

2.13. Dotace

Dotace je zaúčtována v okamžiku jejího přijetí či vzniku nezpochybnitelného nároku na přijetí.

Dotace přijatá na úhradu nákladů se účtuje do provozních nebo finančních výnosů ve věcné a časové souvislosti s účtováním nákladů na stanovený účel. Dotace přijatá na pořízení dlouhodobého majetku včetně technického zhodnocení a na úhradu úroků zahrnutých do pořizovací ceny majetku snižuje pořizovací cenu nebo vlastní náklady na pořízení.

2.14. Následné události

Dopad událostí, které nastaly mezi rozvahovým dnem a dnem sestavení účetní závěrky, je zachycen v účetních výkazech v případě, že tyto události poskytly doplňující informace o skutečnostech, které existovaly k rozvahovému dni.

V případě, že mezi rozvahovým dnem a dnem sestavení účetní závěrky došlo k významným událostem představujícím skutečnosti, které nastaly po rozvahovém dni, jsou důsledky těchto událostí popsány a jejich dopady kvantifikovány v příloze účetní závěrky, ale nejsou zaúčtovány v účetních výkazech.

1.2 Dlouhodobý nehmotný majetek

(tis. Kč)	1. ledna 2020	Přírůstky /		31. prosince 2020
		přeučtování	Vyřazení	
Požizovací cena				
Software	213	0	0	213
Celkem	213	0	0	213



Oprávky				
Software	183	0	0	213
Celkem	183	30	0	213
Zůstatková hodnota	30	30	0	0

(tis. Kč)	1. ledna 2019	Přírůstky / přeúčtování	Vyřazení	31. prosince 2019
Požizovací cena				
Software	213	0	0	213
Celkem	213	0	0	213
Oprávky				
Software	153	0		183
Celkem	153	30		183
Zůstatková hodnota	60	30		30

1.3 Dlouhodobý hmotný majetek

(tis. Kč)	1. ledna 2020	Přírůstky / přeúčtování	Vyřazení	31. prosince 2020
Požizovací cena				
Stavby	1 281	0	0	1 281
Hmotné movité věci a jejich soubory	7 666	2 947	770	9 843
Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	466	2 611	3 077	0
Zálohy na DHM	0	53	0	53
Celkem	9 413	5 611	3 847	11 177
Oprávky				
Stavby	175	43	0	218
Hmotné movité věci a jejich soubory	6 871	872	770	6 973





Celkem	7 046	915	770	7 191
Zůstatková hodnota	2 367	4 696	3 077	3 986

(tis. Kč)	1. ledna 2019	Přírůstky / přeúčtování	Vyřazení	31. prosince 2019
Požizovací cena				
Stavby	1 281	0	0	1 281
Hmotné movité věci a jejich soubory	7 283	383	0	7 666
Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	130	719	383	466
Zálohy na DHM	0	337	337	0
Celkem	8 694	1 439	720	9 413
Oprávký				
Stavby	131	44	0	175
Hmotné movité věci a jejich soubory	6 647	224	0	6 871
Celkem	6 778	268	0	7 046
Zůstatková hodnota	1 916	1 171	720	2 367

Nemovitosti, které Společnost využívá, jsou pronajaté od Plzeňského kraje.

1.4 Pohledávky

(tis. Kč)	31. prosince 2020	31. prosince 2019
Pohledávky		
Pohledávky z obchodních vztahů	3 425	4 303
Pohledávka z cash-poolingu	10 419	8 940
Z toho		
Pohledávky ostatní	51	351
Celkem	13 894	13 594





Pohledávky po splatnosti činily k 31. prosinci 2020 4 tis. Kč (k 31. prosinci 2019: 17 tis. Kč).

K datu účetní závěrky byla vykázána pohledávka z cash-poolingu ve výši 10 419 tis. Kč.

Opravné položky jsou tvořeny k pohledávkám dle § 8c zákona 593/1992 Sb. Opravná položka k pohledávkám k 31. prosinci 2020 činila 4 tis. Kč (k 31. prosinci 2019: 10 tis. Kč).

Pohledávky nejsou kryty věcnými zárukami a žádná z nich nemá splatnost delší než 5 let.

Společnost neeviduje žádné pohledávky a podmíněné pohledávky, které nejsou vykázány v rozvaze.

1.5 Vlastní kapitál

Společnost je plně vlastněna Plzeňským krajem, IČO: 708 90 366 se sídlem Škroupova 18, 306 13 Plzeň.

Základní kapitál společnosti činí 11 914 tis. Kč.

Společnost je součástí jediného konsolidačního celku, jehož řídicí společností je Nemocnice Plzeňského kraje, a.s. se sídlem Vejprnická 663/56, Skvrňany, 318 00 Plzeň.

Konsolidovanou účetní závěrku je možné získat ve sbírce listin na obchodním rejstříku.

Dne 22. června 2020 Rada Plzeňského kraje schválila účetní závěrku Společnosti za rok 2019 a rozhodla o rozdělení zisku následujícím způsobem: částku 96 tis. Kč převést do rezervního fondu a zbývající částku 1 824 tis. Kč převést na účet neuhrazených ztrát minulých let.

Do data vydání této účetní závěrky nenavrhlala Společnost vypořádání ztráty za rok 2020.

1.6 Rezervy

(tis. Kč)	Zůstatek k 31.12.2019	Netto změna v roce 2020	Zůstatek k 31.12.2020
Rezerva na nevyčerpanou dovolenou	1 023	513	1 536
Ostatní rezervy (odměny)	650	2 356	3 006
Celkem	1 673	2 869	4 542





V roce 2020 byla tvořena rezerva na nevyčerpanou dovolenou ve výši 1 536 tis. Kč, rezerva na odměny zaměstnancům vyplacené v roce 2021 ve výši 2 676 tis. Kč. a rezerva na zkrácení úhrad od zdravotních pojišťoven ve výši 330 tis. Kč.

1.7 Závazky, budoucí závazky a podmíněné závazky

(tis. Kč)	31. prosince 2020	31. prosince 2019
Závazky		
Závazky z obchodních vztahů	667	2 038
<i>Z toho závazky vůči společnostem v konsolidačním celku</i>	<i>110</i>	<i>167</i>
Závazky ostatní	7 796	6 814
Celkem	8 463	8 852

Závazky nejsou kryty věcnými zárukami a nemají splatnost delší než 5 let.

Vedení Společnosti si není vědomo žádných podmíněných závazků Společnosti k 31. prosinci 2020.

Výše závazků nevykázaných v rozvaze

V podrozvahové evidenci je sledován závazek vůči pacientům (úschova peněz), který činí k datu účetní závěrky 315 tis. Kč.

1.8 Výnosy a náklady

Společnost eviduje následující rozložení vybraných výnosů a nákladů:

Výnosy

Výnosy z prodeje služeb a z prodeje zboží (tis. Kč)	2020	2019
Výnosy za zdravotní služby – zdravotní pojišťovny	57 341	54 971
Výnosy za zdravotní služby – ostatní	55	63
Výnosy za sociální služby	3 898	3 968
Výnosy za nezdravotní služby	321	305



Tržby za zboží – bufet	133	166
<hr/>		
Ostatní provozní výnosy (tis. Kč)	2020	2019
<hr/>		
Přijaté dary	32	33
Dotace od Plzeňského kraje – sociální SOHZ	2 876	2 571
Dotace od Ministerstva práce a sociálních věcí – sociální lůžka	241	0
Dotace od Ministerstva zdravotnictví – ostatní	4 751	0
Ostatní provozní výnosy – finanční bonusy	0	24
Tržby z prodeje DNM a DHM	14	0
<hr/>		
Výnosové úroky a podobné výnosy (tis. Kč)	2020	2019
<hr/>		
Úroky – cash-pooling	32	80
Celkem	69 694	62 181

Všechny výnosy jsou z České republiky.

Náklady

Výkonová spotřeba (tis. Kč)	2020	2019
<hr/>		
Náklady vynaložené na prodané zboží	95	119
Spotřeba materiálu a energie	7 128	6 164
Služby	7 601	8 538
<i>Z toho: nájemné za nemovitosti Plzeňský kraj</i>	<i>450</i>	<i>450</i>
<hr/>		
Osobní náklady (tis. Kč)	2020	2019
<hr/>		
Mzdové náklady	36 885	32 734
Náklady na sociální zabezpečení a zdravotní pojištění	11 759	10 804
Ostatní náklady	423	445
<hr/>		
Ostatní provozní náklady (tis. Kč)	2020	2019
<hr/>		
Daně a poplatky	13	17
Rezervy v provozní oblasti a komplexní náklady příštích období	2 869	844





Jiné provozní náklady	457	268
Ostatní finanční náklady (tis. Kč)	2020	2019
Ostatní finanční náklady – poplatky	20	20
Celkem	67 248	60 403

1.9 Transakce se spřízněnými stranami

Všechny transakce se spřízněnými stranami, byly uzavřeny za běžných tržních podmínek.

Výnosy (tis. Kč)	2020	2019
Ostatní provozní výnosy	2 876	2 571
<i>Z toho SOZH – Plzeňský kraj</i>	2 876	2 571
Celkem	2 876	2 571
Náklady (tis. Kč)	2020	2019
Spotřeba materiálu	2 144	1 721
Náklady na služby	546	564
<i>Z toho nájemné za nemovitosti Plzeňský kraj</i>	450	450
Celkem	2 690	2 285

Společnost se na základě smlouvy zavázala provozovat smlouvou definované zdravotní služby jako služby obecného hospodářského zájmu, přičemž v roce 2020 společnost nepožadovala od Plzeňského kraje vyrovnávací platbu SOHZ na zdravotní služby. V roce 2019 taktéž nebyla požadována vyrovnávací platba.

Veškeré transakce se spřízněnými osobami byly uzavřeny za běžných tržních podmínek.

Společnost neobdržela žádné zápůjčky od účetních jednotek v konsolidačním celku.

Společnost patří mezi osoby řízené společností Nemocnice Plzeňského kraje, a.s.





Výnosy jsou zaúčtovány k datu poskytnutí služby. Hlavní předmětem činnosti společnosti je poskytování zdravotních služeb jako služeb obecného hospodářského zájmu (SOHZ). V roce 2020 společnost nežádala o vyrovnávací platbu v rámci SOHZ. Byla poskytnuta pouze dotace na sociální služby.

1.10 Odměna auditorské společnosti

Informace o odměně auditorské společnosti Nexia AP, a. s. jsou uvedeny v příloze konsolidované účetní závěrky společnosti Nemocnice Plzeňského kraje, a.s.

1.11 Zaměstnanci

Zaměstnanci	2020		2019	
	počet	tis. Kč	počet	tis. Kč
Mzdové náklady členů statutárních a dozorčích orgánů	6	1 824	6	1 910
Mzdové náklady ostatních zaměstnanců	60	35 061	60	30 824
Náklady na sociální zabezpečení	66	11 759	66	10 804
Ostatní sociální náklady	66	423	66	445
Osobní náklady celkem	66	49 067	66	43 983

Ostatní vedoucí zaměstnanci zahrnují vedoucí zaměstnance, kteří jsou přímo podřízeni členům statutárního orgánu.

Ostatní transakce s vedením Společnosti jsou popsány v poznámce Transakce se spřízněnými stranami.

Plnění poskytnutá členům řídicích, kontrolních a správních orgánů

Předseda rady jednatelů, předseda dozorčí rady a členové dozorčí rady jsou odměňováni v souladu s rozhodnutím společníka. Ve prospěch jmenovaných osob nebyly poskytnuty žádné zápůjčky, závdavky, zálohy ani úvěry.

Členům řídicích, kontrolních, správních orgánů nebyly k 31. prosinci 2020 a poskytnuty žádné půjčky ani ostatní plnění.



1.12 Daň z příjmů

Odložená daň z příjmů byla vypočtena u všech přechodných rozdílů, výsledkem je v roce 2019 a 2020 odložená daňová pohledávka (z titulu účetních rezerv, účetních opravných položek a daňových ztrát), Účetní jednotka rozhodla o tom, že nebude účtovat o odložené daňové pohledávce.

1.13 Ostatní významné skutečnosti

V březnu 2020 vláda ČR přijala různá nouzová opatření související s celosvětovou epidemií koronaviru, která trvá doposud. Společnostem ve Skupině Nemocnic plzeňského kraje nebyla zamezena těmito opatřeními činnost, vedení Společnosti stále činí preventivní kroky, aby se Společnost přizpůsobila nově vzniklé situaci. Nadále bude společnost dbát na optimalizaci využití zařízení a hospodárnost při vynakládání výdajů na veškerý zdravotnický materiál, ochranné pracovní pomůcky, dezinfekční prostředky a ostatní. Cílem je pružně se přizpůsobit nastalé situaci a minimalizovat dopad na ekonomiku společnosti při zachování kvality v rámci poskytování zdravotních a sociálních služeb.

Vedení společnosti zvažilo potenciální dopadu COVID-19 na své aktivity a podnikání a dospělo k závěru, že nemají významný vliv na předpoklad nepřetržitého trvání podniku. Vzhledem k tomu byla účetní závěrka k 31. 12. 2020 zpracována za předpokladu, že společnost bude nadále schopna pokračovat ve své činnosti.

1.14 Následné události

S výjimkou skutečností popsaných v předchozím odstavci po rozvahovém dni nedošlo k žádným událostem, které by měly významný dopad na účetní závěrku k 31. prosinci 2020.

15.4.2021

Ing. Dagmar Špédlová

Předseda rady jednatelů

Nemocnice následné péče Svatá Anna, s.r.o.

Mgr. Jaroslav Šíma, MBA

Místopředseda rady jednatelů

Nemocnice následné péče Svatá Anna, s.r.o.





Zpráva o vztazích společnosti

Nemocnice následné péče Svatá Anna, s.r.o.

podle ustanovení § 82 zákona o obchodních korporacích

za účetní období kalendářního roku 2020

Jednatelé společnosti Nemocnice následné péče Svatá Anna, s.r.o., se sídlem Kyjovská 607, 348 15 Planá, IČ 26360896, zapsané v obchodním rejstříku vedeném u Krajského soudu v Plzni, v oddílu C, vložce 15353 (v této zprávě též jen „**Společnost**“) zpracovali následující zprávu o vztazích ve smyslu ustanovení § 82 zákona č. 90/2012 Sb., o obchodních korporacích (dále jen „**Zákon o obchodních korporacích**“), za účetní období roku 2020 (dále jen „**Rozhodné období**“).

1. Struktura vztahů

1.1 Ovládající osoba

Ovládající osobou Společnosti je Plzeňský kraj, Škroupova 1760/18, Jižní Předměstí, 301 00 Plzeň, který je zároveň jediným společníkem Společnosti (v této zprávě též jen „**PK**“, nebo „**Ovládající osoba**“). Ovládající osoba řídí Společnost skrze společnost Nemocnice Plzeňského kraje, a.s., Vejprnická 663/56, Skvrňany, 318 00 Plzeň, IČO: 29107245, zapsanou v obchodním rejstříku vedeném u Krajského soudu v Plzni, v oddílu B, vložce 1564 (dále jen „**Řídící osoba**“) na základě smlouvy o řízení holdingových společností.



1.2 Řídící osoba

Podle informací dostupných jednatelům Společnosti jednajícím s péčí řádného hospodáře byla společnost po celé Rozhodné období součástí koncernu, ve které je řídící osobou akciová společnost Nemocnice Plzeňského kraje, a.s. (dále jen „Koncern“). Údaje o osobách náležejících do Koncernu se uvádí k 31. prosinci 2020, a to dle informací dostupných statutárnímu orgánu společnosti jednajícímu s péčí řádného hospodáře. Struktura vztahů v Koncernu je graficky znázorněna v Příloze č. 1.

2. Úloha Společnosti v Koncernu

Společnost poskytuje následnou zdravotní péči, kdy cílem jednotného řízení Koncernu je prosazení dlouhodobého zájmu spočívajícího v dosažení nejen vyšší kvality a efektivity zdravotní péče v Plzeňském kraji při současném zachování její dostupnosti, ale i společného hospodářského a obchodního prospěchu koncernového seskupení.

3. Způsob a prostředky ovládnání

Ovládnající osoba řídí Společnost prostřednictvím společnosti Nemocnice Plzeňského kraje, a.s. na základě smlouvy o řízení holdingových společností ze dne 19.prosince 2014 ve znění pozdějších dodatků.

4. Přehled vzájemných smluv s Ovládnající a Řídící osobou a jinými osobami ovládanými Ovládnající osobou v rámci Koncernu platných v Rozhodném období:

Protistrana	Předmět smlouvy	Datum uzavření
Plzeňský kraj	Pověření výkonem služby obecného hospodářského zájmu	06.01.2020
Plzeňský kraj	Smlouva o poskytnutí účelové dotace	04.03.2020
Plzeňský kraj	Smlouva o nájmu nemovitosti	29.06.2015
Plzeňský kraj	Smlouva o poskytování zdravotních služeb, jako služeb obecně hospodářského zájmu	15.10.2015
Plzeňský kraj	Dohoda o úhradě pojistného	06.06.2019
Plzeňský kraj	Dohoda o zajištění stavebních úprav a rekonstrukcí	07.04.2020
Plzeňský kraj	Darovací smlouva	21.09.2020
NPK, a.s.	Smlouva o řízení společnosti	19.12.2014
NPK, a.s.	Smlouva o poskytování služeb od 1.6.2020	11.06.2020
NPK, a.s.	Smlouva mezi veřej.zadavateli (IT služby...)	19.12.2020
NPK, a.s.	Dohoda o společném postupu-skupinová registrace k DPH	18.12.2020
NPK, a.s.	Smlouva o centralizovaném zadávání	27.04.2018
NPK, a.s.	Smlouva o poskytování cash-poolingu	21.12.2017
Klatovská nemocnice, a.s.	Smlouva o poskytování služeb IT	19.12.2014
Klatovská nemocnice, a.s.	Smlouva o zpracování osobních údajů	22.10.2019
Klatovská nemocnice, a.s.	Smlouva o spolupráci mezi veřejnými zadavateli	19.12.2020

5. Přehled jednání učiněných na popud nebo v zájmu Ovládnající osoby nebo jí ovládaných osob

Během rozhodného období neučinila Společnost na popud Ovládnající osoby nebo jí ovládaných osob žádná jednání výjma výše uvedených smluv.



6. Přehled jednání učiněných na popud nebo v zájmu Řídící osoby nebo jí řízených osob

Během rozhodného období neučinila Společnost na popud Řídící osoby nebo jí řízených osob žádné jednání, vyjma výše uvedených, které se týkalo majetku přesahujícího 10 % vlastního kapitálu

7. Posouzení újmy a jejího vyrovnání

Na základě smluv uzavřených v Rozhodném období mezi Společností a ostatními osobami z Koncernu ani jiných jednání, která byla v zájmu nebo na popud těchto osob uskutečněna Společností v Rozhodném období, Společnosti nevznikla žádná újma.

8. Hodnocení vztahů a rizik v rámci Koncernu

Společnosti vyplývají z účasti v Koncernu především výhody ve formě úspor z rozsahu, kdy Společnost využívá svého postavení a síly Koncernu vůči třetím osobám.

Společnosti nevyplyvají z účasti v Koncernu nevýhody.

8.1 Ze vztahů v rámci Koncernu neplynou pro Společnost žádná rizika.

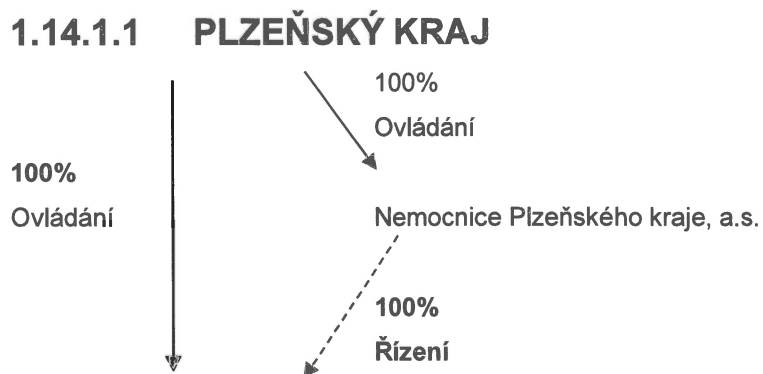
30. března 2021

Dagmar Špédlová
Předseda rady jednatelů
Nemocnice následné péče Svatá Anna, s.r.o.

Mgr. Jaroslav Šíma, MBA
Člen rady jednatelů
Nemocnice následné péče Svatá Anna, s.r.o.



Příloha č. 1: Struktura vztahů v Koncernu



- Domažlická nemocnice, a.s.
- Klatovská nemocnice, a.s.
- Stodská nemocnice, a.s.
- Rokycanská nemocnice, a.s.
- Nemocnice následné péče LDN Horažďovice, s.r.o.
- Nemocnice následné péče Svatá Anna, s.r.o.

Zpráva nezávislého auditora

o ověření účetní závěrky

k 31. prosinci 2020

**Nemocnice následné péče Svatá Anna,
S.R.O.**

Praha, duben 2021



Údaje o auditované účetní jednotce

Název účetní jednotky:	Nemocnice následné péče Svatá Anna, s.r.o.
Sídlo:	Kyjovská 607, 348 15 Planá
Zápis proveden u:	Krajského soudu v Plzni
Zápis proveden pod číslem:	oddíl C, číslo vložky 15353
IČ:	263 60 896
DIČ:	CZ26360896
Statutární orgán:	Dagmar Špédlová, předseda rady jednatelů Ing. Jaroslav Šíma, MBA, místopředseda rady jednatelů
Předmět činnosti:	výroba, obchod a služby neuvedené v přílohách 1 až 3 živnostenského zákona poskytování zdravotních služeb Provozování solárií
Ověřované období:	1. leden 2020 až 31. prosince 2020
Příjemce zprávy:	Jediný společník

Údaje o auditorské společnosti

Název společnosti:	NEXIA AP a.s.
Evidenční číslo auditorské společnosti:	č. 096
Sídlo:	Sokolovská 5/49, 186 00 Praha 8 Karlín
Zápis proveden u:	Městského soudu v Praze
Zápis proveden pod číslem:	oddíl B, číslo vložky 14203
IČO:	481 17 013
DIČ:	CZ48117013
Telefon:	+420 221 584 302
E-mail:	nexiaprague@nexiaprague.cz
Odpovědný auditor:	Ing. Jakub Kovář
Evidenční číslo auditora:	č. 1959



Zpráva nezávislého auditora

pro jediného společníka společnosti Nemocnice následné péče Svatá Anna, s.r.o.

Výrok auditora

Provedli jsme audit přiložené účetní závěrky obchodní společnosti Nemocnice následné péče Svatá Anna, s.r.o. (dále „účetní jednotka“) sestavené na základě českých účetních předpisů, která se skládá z rozvahy k 31. 12. 2020, výkazu zisku a ztráty za rok končící 31. 12. 2020 a přílohy této účetní závěrky, která obsahuje popis použitých podstatných účetních metod a další vysvětlující informace.

Podle našeho názoru účetní závěrka podává věrný a poctivý obraz aktiv a pasiv obchodní společnosti Nemocnice následné péče Svatá Anna, s.r.o. k 31. 12. 2020 a nákladů a výnosů a výsledku jejího hospodaření za rok končící 31. 12. 2020 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 účetní jednotce 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 odpovídá vedení účetní jednotky.

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 s 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 způsobilo 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 účetní jednotce, k nimž jsme dospěli při provádění auditu, ostatní informace neobsahují významné (materiální) věcné nesprávnosti. V rámci uvedených postupů jsme v obdržení ostatních informacích žádné významné (materiální) věcné nesprávnosti nezjistili.

Odpovědnost statutárního orgánu účetní jednotky za účetní závěrku

Statutární orgán společnosti Nemocnice následné péče Svatá Anna, s.r.o. odpovídá 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 je statutární orgán společnosti povinen posoudit, zda je účetní jednotka 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 vedení účetní jednotky plánuje zrušení účetní jednotky nebo ukončení její činnosti, resp. kdy nemá jinou reálnou možnost než tak učinit.

Za dohled nad procesem účetního výkaznictví odpovídá dozorčí rada.

Odpovědnost auditora za audit účetní závěrky

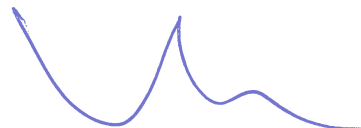
Naším cílem je získat přiměřenou jistotu, že účetní závěrka jako celek neobsahuje významnou (materiální) nesprávnost způsobenou podvodem nebo chybou a vydat zprávu auditora obsahující náš výrok. Přiměřená míra jistoty je velká míra jistoty, nicméně není zárukou, že audit provedený v souladu s výše uvedenými předpisy ve všech případech v účetní závěrce odhalí případnou existující významnou (materiální) nesprávnost. Nesprávnosti mohou vzniknout 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 vedením účetní jednotky.
- Seznámit se s vnitřním kontrolním systémem účetní jednotky 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 vedení účetní jednotky uvedlo v příloze účetní závěrky.
- Posoudit vhodnost použití předpokladu nepřetržitého trvání při sestavení účetní závěrky vedením účetní jednotky a to, zda s ohledem na shromážděné důkazní informace existuje významná (materiální) nejistota vyplývající z událostí nebo podmínek, které mohou významně zpochybnit schopnost účetní jednotky 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 účetní jednotky nepřetržitě trvat vycházejí z důkazních informací, které jsme získali do data naší zprávy. Nicméně budoucí události nebo podmínky mohou vést k tomu, že Účetní jednotka 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 statutární orgán společnosti 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.

V Praze, dne 15. dubna 2021



Ing. Jakub Kovář
Auditor, auditorské oprávnění č. 1959
NEXIA AP a.s.
auditorské oprávnění č. 096