



**Nemocnice
Svatá Anna**

Nemocnice
Plzeňského
kraje

Výroční zpráva

společnosti

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

za účetní období kalendářního roku 2018



Vážený,

dovolujeme si Vám předložit výroční zprávu společnosti Nemocnice následné péče Svatá Anna, s.r.o.

Rok 2018 byl pro Svatou Annu relativně stabilizovaný. Kontinuální snaha o zvýšení kvality poskytované péče vyústila ve vyšší obložnost, což má pozitivní vliv na hospodaření Společnosti.

Společnost zakončila hospodaření v roce 2018 se ziskem 217 036 Kč. Na základě výsledku hospodaření dosaženého Společností v roce 2018 lze uplynulý rok považovat z ekonomického hlediska za úspěšný.

Hodnocení roku 2018 z hlediska dosažených nefinančních parametrů, tj. z hlediska naplňování základního předmětu činnosti a poslání Společnosti – poskytování zdravotní péče, dopadlo dle očekávání lépe než rok předešlý a nemocnice pokračuje v nastaveném trendu navyšování počtu ošetřených pacientů.

Během roku 2018 byla stabilní personální situace v počtu lékařského personálu. Do budoucna se bude Společnost snažit o nabírání dalších zaměstnanců.

I v roce 2018 probíhala běžná údržba budov a celého areálu v souladu s nájemní smlouvou s Plzeňským krajem. V roce 2018 byly realizovány pouze nejnnutnější opravy a nákupy přístrojů.

Dagmar Špédlová

předseda rady jednatelů

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

Ing. Marek Kýchos, MBA

člen rady jednatelů

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



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:	263 60 896
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 řídící osobou prosazující jednotné řízení je společnost Nemocnice Plzeňského kraje, a.s. Hlavní činností Společnosti je poskytování zdravotních a sociálních služeb.

Společnost provedla inventarizaci majetku a závazků v souladu s účetními předpisy. Inventarizační rozdíly nebyly zjištěny. Majetek společnosti k datu účetní závěrky vyjádřený v účetní závěrce odpovídá skutečnosti.

Společnost bude i nadále v rámci své činnosti poskytovat zdravotní a sociální služby v co největší kvalitě ke spokojenosti pacientů. V rámci své činnosti efektivně využívat veškerý majetek.

2. Předpokládaný vývoj činnosti

Společnost se bude i nadále zaměřovat na udržení pozitivního rozvoje koncepce poskytované péče. Hlavní oblasti, na které bude brán největší zřetel, budou:

1. Stabilizace personálního obsazení
2. Kvalita poskytované péče
3. Obnova vybavení a prostor jednotlivých zdravotnických zařízení
4. Odborný rozvoj lékařského personálu
5. Ekonomické řízení

3. Závěr

Společnost si není vědoma dalších požadavků na zveřejnění dle zvláštních právních předpisů.

Tato výroční zpráva a její přílohy slouží pouze k informování akcionáře účetní jednotky, která kontroluje nebo uplatňuje vliv na podnikatelskou činnost jiných účetních jednotek.

4. Přílohy

Účetní závěrka

Příloha k účetní závěrce

Zpráva o vztazích

Zpráva auditora

Firma: Nemocnice následné péče Svatá Anna, s.r.o.
 Identifikační číslo: 26380896
 Právní forma: Společnost s ručením omezeným
 Předmět podnikání: Poskytování zdravotních služeb
 Rozvahový den: 31. prosince 2018
 Datum sestavení účetní závěrky: 30. dubna 2019

ROZVAHA

(v celých tisících Kč)

označ.	AKTIVA	řád.	31.12.2018			31.12.2017
			Brutto 1	Korekce 2	Netto 3	Netto 4
a	b	c				
	AKTIVA CELKEM	001	16 919	-6 932	9 987	9 942
B.	Stálá aktiva	003	8 908	-6 931	1 977	2 097
B. I.	Dlouhodobý nehmotný majetek	004	213	-153	60	0
B. I. 2.	Ocenitelná práva	006	213	-153	60	0
B. I. 2. 1.	Software	007	213	-153	60	0
B. II.	Dlouhodobý hmotný majetek	014	8 695	-6 778	1 917	2 097
B. II. 1.	Pozemky a stavby	015	1 281	-131	1 150	1 194
B. II. 1. 2.	Stavby	017	1 281	-131	1 150	1 194
B. II. 2.	Hmotné movité věci a jejich soubory	018	7 284	-6 647	637	773
B. II. 5.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek a nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	024	130	0	130	130
B. II. 5. 2.	Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	026	130	0	130	130
C.	Oběžná aktiva	037	7 780	-1	7 779	7 627
C. I.	Zásoby	038	473	0	473	300
C. I. 1.	Materiál	039	457	0	457	293
C. I. 3.	Výrobky a zboží	041	16	0	16	7
C. I. 3. 2.	Zboží	043	16	0	16	7
C. II.	Pohledávky	046	6 844	-1	6 843	3 741
C. II. 2.	Krátkodobé pohledávky	057	6 844	-1	6 843	3 741
C. II. 2. 1.	Pohledávky z obchodních vztahů	058	4 210	-1	4 209	3 060
C. II. 2. 2.	Pohledávky - ovládaná nebo ovládající osoba	059	2 540	0	2 540	0
C. II. 2. 4.	Pohledávky - ostatní	061	94	0	94	681
C. II. 2. 4. 4.	Krátkodobé poskytnuté zálohy	065	93	0	93	35
C. II. 2. 4. 5.	Dohadné účty aktivní	066	1	0	1	0
C. II. 2. 4. 6.	Jiné pohledávky	067	0	0	0	646
C. IV.	Peněžní prostředky	075	463	0	463	3 586
C. IV. 1.	Peněžní prostředky v pokladně	076	34	0	34	95
C. IV. 2.	Peněžní prostředky na účtech	077	429	0	429	3 491
D.	Časové rozlišení aktiv	078	231	0	231	218
D. 1.	Náklady příštích období	079	169	0	169	140
D. 3.	Příjmy příštích období	081	62	0	62	78

označ.	PASIVA	řád.	31.12.2018	31.12.2017
			5	6
a	b	c		
	PASIVA CELKEM	082	9 987	9 942
A.	Vlastní kapitál	083	1 410	1 193
A. I.	Základní kapitál	084	8 914	8 914
A. I. 1.	Základní kapitál	085	8 914	8 914
A. IV.	Výsledek hospodaření minulých let (+/-)	099	-7 721	-6 491
A. IV. 1.	Nerozdělený zisk nebo neuhrazená ztráta minulých let (+/-)	100	-7 721	-6 491
A. V.	Výsledek hospodaření běžného účetního období (+/-)	102	217	-1 230
B. + C.	Cizí zdroje	104	8 570	8 748
B.	Rezervy	105	829	802
B. 4.	Ostatní rezervy	109	829	802
C.	Závazky	110	7 741	7 946
C. II.	Krátkodobé závazky	126	7 741	7 946
C. II. 4.	Závazky z obchodních vztahů	132	2 614	1 184
C. II. 8.	Závazky ostatní	136	5 127	6 762
C. II. 8. 3.	Závazky k zaměstnancům	139	1 843	1 787
C. II. 8. 4.	Závazky ze sociálního zabezpečení a zdravotního pojištění	140	1 113	1 061
C. II. 8. 5.	Stát - daňové závazky a dotace	141	367	342
C. II. 8. 6.	Dohadné účty pasivní	142	1 732	3 512
C. II. 8. 7.	Jiné závazky	143	72	60
D.	Časové rozlišení pasív	147	7	1
D. 1.	Výdaje příštích období	148	7	1

Firma: Nemocnice následné péče Svatá Anna, s.r.o.
 Identifikační číslo: 26360896
 Právní forma: Společnost s ručením omezeným
 Předmět podnikání: Poskytování zdravotních služeb
 Rozvahový den: 31. prosince 2018
 Datum sestavení účetní závěrky: 30. dubna 2019

VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY

(v celých tisících Kč)

označ.	TEXT	řád.	Skutečnost v účetním období	
			2018	2017
			1	2
a	b	c		
I.	Tržby za prodej výrobků a služeb	01	48 503	43 918
II.	Tržby za prodej zboží	02	159	162
A.	Výkonová spotřeba	03	13 647	14 093
A. 1.	Náklady vynaložené na prodané zboží	04	117	118
A. 2.	Spotřeba materiálu a energie	05	5 386	5 902
A. 3.	Služby	06	8 144	8 073
D.	Osobní náklady	09	36 041	33 246
D. 1.	Mzdové náklady	10	26 760	24 676
D. 2.	Náklady na sociální zabezpečení, zdravotní pojištění a ostatní náklady	11	9 281	8 570
D. 2. 1.	Náklady na sociální zabezpečení a zdravotní pojištění	12	8 856	8 138
D. 2. 2.	Ostatní náklady	13	425	432
E.	Úpravy hodnot v provozní oblasti	14	293	753
E. 1.	Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku	15	303	742
E. 1. 1.	Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku – trvalé	16	303	742
E. 3.	Úpravy hodnot pohledávek	19	-10	11
III.	Ostatní provozní výnosy	20	1 851	3 856
III. 1.	Tržby z prodaného dlouhodobého majetku	21	0	6
III. 3.	Jiné provozní výnosy	23	1 851	3 850
F.	Ostatní provozní náklady	24	284	1 052
F. 3.	Daně a poplatky v provozní oblasti	27	14	19
F. 4.	Rezervy v provozní oblasti a komplexní náklady příštích období	28	27	802
F. 5.	Jiné provozní náklady	29	243	231
*	Provozní výsledek hospodaření (+/-)	30	248	-1 208
VI.	Výnosové úroky a podobné výnosy	39	1	0
VI. 1.	Výnosové úroky a podobné výnosy - ovládaná nebo ovládající osoba	40	1	0
J.	Nákladové úroky a podobné náklady	43	4	10
J. 1.	Nákladové úroky a podobné náklady - ovládaná nebo ovládající osoba	44	4	0
J. 2.	Ostatní nákladové úroky a podobné náklady	45	0	10
VII.	Ostatní finanční výnosy	46	0	5
K.	Ostatní finanční náklady	47	28	17
*	Finanční výsledek hospodaření (+/-)	48	-31	-22
**	Výsledek hospodaření před zdaněním (+/-)	49	217	-1 230
**	Výsledek hospodaření po zdanění (+/-)	53	217	-1 230
***	Výsledek hospodaření za účetní období (+/-)	55	217	-1 230
	Čistý obrat za účetní období = I. + II. + III. + IV. + V. + VI. + VII.	56	50 514	47 941



**Nemocnice
Svatá Anna**

Nemocnice
Píseňského
kraje

Příloha k účetní závěrce společnosti

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

za účetní období kalendářního roku 2018



1. Všeobecné informace

1.1. Základní informace o Společnosti

Nemocnice následné péče Svatá Anna, s.r.o. (dále „Společnost“) 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 a provozování solárií. Identifikační číslo Společnosti je 263 60 896.

Právní forma: Společnost s ručením omezeným, jediný společník: Plzeňský kraj, Škroupova 18, Plzeň, IČO: 708 90 366

2. Účetní postupy

2.1. Základní zásady zpracování účetní závěrky

Účetní závěrka je sestavena v souladu s účetními předpisy platnými v České republice pro malé účetní jednotky a je sestavena v historických cenách. Používané účetní metody, obecné účetní zásady a způsoby oceňování v předkládané účetní závěrce jsou v souladu se zákonem č. 563/1991 Sb., o účetnictví, v platném znění a s vyhláškou č. 500/2002 Sb. a s Českými účetními standardy pro podnikatele.

2.2. Srovnatelné údaje

Na základě požadavků novely vyhlášky č. 500/2002 Sb., platné od 1. ledna 2018 došlo ke změně vykazování některých položek rozvahy. Pro zajištění srovnatelnosti těchto položek s minulým účetním obdobím byly upraveny související srovnatelné údaje.

2.3. Dlouhodobý hmotný majetek

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

Drobný dlouhodobý hmotný majetek s pořizovací cenou vyšší nad 20 tis. Kč do 40 tis. Kč je odepisován po dobu 3 let (551) a je evidován na rozvahových účtech 02 a 08.

Dlouhodobý hmotný majetek s pořizovací cenou nad 40 tis. Kč je evidován na rozvahových účtech 02 a 08 a je odepisován v souladu s odpisovými plány po dobu jeho předpokládané životnosti.

Technické zhodnocení majetku - nehmotný a hmotný majetek s pořizovací cenou nad 40 tis. Kč - budovy a stavby s pořizovací cenou nad 40 tis. Kč.

Odpisový plán je v průběhu používání dlouhodobého hmotného majetku aktualizován na základě změn očekávané doby životnosti. V roce 2018 byla prodloužena doba odepisování u některého druhu majetku, kde byl předpoklad delší doby životnosti. Toto se týkalo majetku s pořizovací cenou od 20 do 40 tis. Kč a majetku zařazeného do II. odpisové skupiny.

Pokud zůstatková hodnota aktiva přesahuje jeho odhadovanou zpětně ziskatelnou částku, je jeho zůstatková hodnota snížena na tuto částku prostřednictvím opravné položky. Zpětně ziskatelná 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.



2.4. 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.

V rámci Koncernu Společnost využívá tzv. cash-pooling. Pohledávky resp. závazky vzniklé z titulu cash-poolingu jsou vykazovány v rámci na řádku Pohledávky - ovládaná nebo ovládající osoba resp. Závazky - ovládaná nebo ovládající osoba.

2.5. Rezervy

Společnost tvoří rezervy, pokud má současný závazek, je pravděpodobné, že bude na vypořádání tohoto závazku třeba vynaložit vlastní zdroje a existuje spolehlivý odhad výše závazku.

Na nevybranou dovolenou Společnost vytváří rezervu.

2.6. Tržby

Tržby 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.

V roce 2018 Společnost nežádala o vyrovnávací platbu v rámci SOHZ. Byla poskytnuta pouze dotace na sociální služby.

2.7. Spřízněné strany

Spřízněnými stranami Společnosti se rozumí:

- strany, které přímo nebo nepřímo mohou uplatňovat rozhodující vliv u Společnosti, a společností, 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 tyto členové a osoby mají podstatný nebo rozhodující vliv.

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

2.8. Odložená daň

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. Vzhledem k daňovým ztrátám z minulých let nebude o odložené dani účtováno.

2.9. 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.

3. Dlouhodobý hmotný majetek

(tis. Kč)	1. ledna 2018	Přírůstky / přeúčtování	Vyřazení	31. prosince 2018
Pořizovací cena				
Stavby	1 281	0	0	1 281
Hmotné movité věci a jejich soubory	2 991	94	0	3 085
Ostatní dlouhodobý hmotný majetek - drobný	4 302	0	103	4 199
Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	130	94	94	130
Celkem	8 704	188	197	8 695
Oprávký				
Stavby	87	44	0	131
Hmotné movité věci a jejich soubory	2 854	55	0	2 908
Ostatní dlouhodobý hmotný majetek - drobný	3 666	175	103	3 738
Celkem	6 607	274	103	6 778
Zůstatková hodnota	2 097			1 917

(tis. Kč)	1. ledna 2017	Přírůstky / přeúčtování	Vyřazení	31. prosince 2017
Pořizovací cena				
Stavby	1 281	0	0	1 281
Hmotné movité věci a jejich soubory	3 027	51	87	2 991
Ostatní dlouhodobý hmotný majetek - drobný	4 606	62	366	4 302
Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	130	0	0	130
Celkem	9 044	113	454	8 704
Oprávký				
Stavby	63	23	0	87
Hmotné movité věci a jejich soubory	2 632	309	87	2 854
Ostatní dlouhodobý hmotný majetek - drobný	3 622	410	366	3 666
Celkem	6 317	742	453	6 607
Zůstatková hodnota	2 727			2 097

4. Pohledávky

Pohledávky po splatnosti k 31. prosinci 2018 činily 21 tis. Kč (k 31. prosinci 2017: 15 tis. Kč).

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

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

Společnost vykázala vůči společnostem v konsolidačním celku pohledávku z titulu cash-poolingu k 31. prosinci 2018 ve výši 2 540 tis. Kč (k 31. prosinci 2017: 0 tis. Kč).

5. Vlastní kapitál

Společnost je plně vlastněna zakladatelem, kterým je Plzeňský kraj, Škroupova 18, 306 13 Plzeň.



V souladu s ustanovením § 62 vyhlášky č. 500/2002 Sb. je účetní závěrka Společnosti zahrnuta do konsolidované účetní závěrky řídicí společnosti Nemocnice Plzeňského kraje, a.s. se sídlem Plzeň, Škroupova 18, PSČ 301 00.

Dne 25. června 2018 valná hromada schválila účetní závěrku Společnosti za rok 2017 a rozhodla o rozdělení ztráty za rok 2017 ve výši 1 230 tis. Kč následovně:

- 1 230 tis. Kč bude převedeno na účet neuhrazených ztrát minulých let.

Do data vydání této účetní závěrky nenavrhl Společnost rozdělení zisku za rok 2018.

6. Závazky, budoucí závazky a podmíněné závazky

Závazky po lhůtě splatnosti jsou ve výši 1 102 tis. Kč.

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

Celková výše závazků nezahrnutých v rozvaze, která vychází z uzavřených smluv o pronájmu k 31. prosinci 2018, činila 34 tis. Kč. (k 31. prosinci 2017: 225 tis. Kč).

Celková výše závazků vůči společnostem v konsolidačním celku k 31. prosinci 2018 činila 356 tis. Kč (k 31. prosinci 2017: 34 tis. Kč).

Společnost neeviduje žádné další závazky, které by nebyly vykázány v rozvaze.

Společnost neposkytla žádné věcné záruky, které by nebyly vykázány v rozvaze.

Vedení Společnosti si není vědomo žádných podmíněných závazků Společnosti k 31. prosinci 2018.

7. Transakce se spřízněnými stranami

Společnost se na základě smlouvy zavázala provozovat smlouvou definované zdravotní služby jako služby obecného hospodářského zájmu, přičemž v roce 2018 Společnost nepožadovala od Plzeňského kraje vyrovnávací platbu SOHZ na zdravotní služby (2017: 1 075 tis. Kč).

(tis. Kč)	2018	2017
Výnosy		
Prodej služeb – přefakturace	2 556	80
Služby obecného hospodářského zájmu „zdravotní služby“	0	1 075
Služby obecného hospodářského zájmu „sociální služby“	1 851	1 676
Celkem	4 407	2 831
Náklady		
Pronájmy	450	450
Ostatní služby a nákupy	1 692	74
Celkem	2 142	524

Společnost neobdržela žádné zápůjčky od účetních jednotek v konsolidačním celku.

Kladný resp. záporný zůstatek z cash-poolingu je úročen na denní bázi sazbou 1D PRIBOR + 0,08% p.a.

Jednatelům a členům kontrolních orgánů nebyly k 31. prosinci 2018 a 2017 poskytnuty žádné zápůjčky, závdavky, zálohy, úvěry, žádná zajištění ani ostatní plnění.



8. Zaměstnanci

V roce 2018 byl průměrný přepočtený počet zaměstnanců 66 (2017: 67).

9. Daň z příjmů

Potenciální odložená daňová pohledávka z titulu daňových ztrát minulých let, rezerv a opravných položek ve výši ve výši 634 tis. Kč k 31. prosinci 2018 (k 31. prosinci 2017: 1 009 tis. Kč) nebyla zaúčtována, protože její uplatnění v budoucnosti není pravděpodobné. Při jejím výpočtu k 31. prosinci 2018 a 2017 byla použita sazba daně z příjmů 19 %.

Společnost měla k 31. prosinci 2018 daňové ztráty ve výši 4 854 tis. Kč, které mohou být použity do roku 2022.

10. Následné události

Po rozvahovém dni nedošlo k žádným událostem, které by měly významný dopad na účetní závěrku k 31. prosinci 2018.

30. dubna 2019

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

Ing. Marek Kyhos, MBA
člen rady jednatelů
Nemocnice následné péče Svatá Anna, s.r.o.



**Nemocnice
Svatá Anna**

Nemocnice
Plzeňského
kraje

Zpráva o vztazích

společnosti

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

podle ustanovení § 82 zákona o obchodních korporacích

za účetní období kalendářního roku 2018



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 2018 (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 2018, 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

Ovládající osoba řídí Společnost prostřednictvím společnosti Nemocnice Plzeňského kraje, a.s. na základě smlouvy o řízení holdingových společností.

4. Přehled vzájemných smluv v rámci Koncernu

4.1 Smlouvy uzavřené mezi Společností a Ovládající osobou, které byly v Rozhodném období platné:

Pověření výkonem služby obecného hospodářského zájmu č. 51192017 ze dne 11. 01. 2018,

Smlouva o poskytnutí účelové dotace č. 01602018 ze dne 09. 03. 2018,

Smlouva o nájmu nemovitostí č. 27192015 ze dne 29. 06. 2015,

Smlouva o poskytování zdravotních služeb Nemocnici následné péče Svatá Anna, s.r.o., jako služeb obecně hospodářského zájmu ze dne 15. 10. 2015.

4.2 Smlouvy uzavřené mezi Společností a jinými osobami ovládanými Ovládající osobou, které byly v Rozhodném období platné:

Smlouva o poskytování služeb ze dne 19. 12. 2014, se společností Klatovská nemocnice, a.s.

4.3 Smlouvy uzavřené mezi Společností a Řídící osobou, které byly v Rozhodném období platné:



Smlouva o řízení společnosti ze dne 19. 12. 2014, platná od 01. 01. 2015,
Smlouva o poskytování informačně technologické služby ze dne 31. 01. 2018
Smlouva o centralizovaném zadávání veřejných zakázek ze dne 27. 04. 2018
Smlouva o poskytování cash-poolingu uzavřená dne 21.12.2017

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

Během rozhodného období neučinila Společnost na popud Ovládající osoby nebo jí ovládaných osob žádná jednání vyjma níže uvedených smluv.

Plnění ze smluv uvedených v bodě 4.1.:
Pověření výkonem služby obecného hospodářského zájmu
Smlouva o poskytování zdravotních služeb
Smlouva o nájmu nemovitostí

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 níže uvedených, které se týkalo majetku přesahujícího 10 % vlastního kapitálu Společnosti, tedy ve výši přesahující 1193 tis. Kč, zjištěné podle poslední účetní uzávěrky sestavené k 31. 12. 2017.

Smlouva o poskytování cash-poolingu uzavřená dne 21. 12. 2017

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

8.1 Hodnocení výhod a nevýhod vztahů v Koncernu

Společnosti vyplývají z účasti v Koncernu zejména výhody. Výhodou členství v Koncernu je lepší vyjednávací pozice se zdravotními pojišťovnami o rozsahu poskytované zdravotní péče a o znění úhradových dodatků. Výhodou je rovněž společný nákup vybraných komodit prostřednictvím společně zadávaných veřejných zakázek.

Společnosti nevplývají z účasti v Koncernu nevýhody.

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

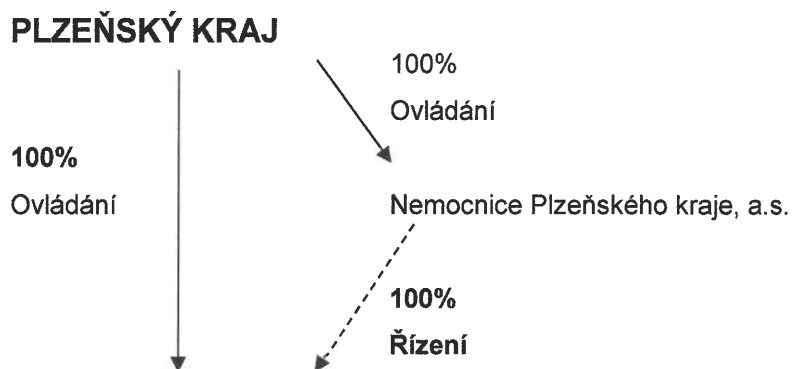
29. března 2019

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

Ing. Marek Kýhos, 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

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

Výrok auditora

Provedli jsme audit přiložené účetní závěrky společnosti Nemocnice následné péče Svatá Anna, s.r.o., se sídlem Kyjovská 607, Planá („Společnost“), sestavené na základě českých účetních předpisů, která se skládá z rozvahy k 31. prosinci 2018, výkazu zisku a ztráty za rok končící 31. prosince 2018 a přílohy této účetní závěrky, která obsahuje podstatné účetní metody a další vysvětlující informace.

Podle našeho názoru přiložená účetní závěrka podává věrný a poctivý obraz finanční pozice Společnosti k 31. prosinci 2018 a její finanční výkonnosti za rok končící 31. prosince 2018 v souladu s českými účetními předpisy.

Základ pro výrok

Audit jsme provedli v souladu se zákonem o auditorech a auditorskými standardy Komory auditorů České republiky, kterými jsou Mezinárodní standardy auditu (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 pro auditory a účetní znalce, vydaným Radou pro mezinárodní etické standardy účetních (IESBA) a přijatým Komorou auditorů České republiky, jsme na Společnosti nezávislí a splnili jsme i další etické povinnosti vyplývající z uvedených předpisů. Domníváme se, že důkazní informace, které jsme shromáždili, poskytují dostatečný a vhodný základ pro vyjádření našeho výroku.

Ostatní informace

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 statutární orgán Společnosti.

Náš výrok k účetní závěrce se k ostatním informacím nevztahuje. Přesto je však součástí našich povinností souvisejících s auditem účetní závěrky seznámení se s ostatními informacemi a posouzení, zda ostatní informace nejsou ve významném nesouladu s účetní závěrkou či s našimi znalostmi o Společnosti získanými během auditu nebo zda se jinak tyto informace nejeví jako významně nesprávné. Také posuzujeme, zda ostatní informace byly ve všech významných 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, tj. zda případné nedodržení uvedených požadavků by bylo způsobilé ovlivnit úsudek činěný na základě ostatních informací.

Na základě provedených postupů, do míry, již dokážeme posoudit, uvádíme, že

- ostatní informace, které popisují skutečnosti, jež jsou též předmětem zobrazení v účetní závěrce, jsou ve všech významných ohledech v souladu s účetní závěrkou a
- ostatní informace byly vypracovány v souladu s právními předpisy.

Dále jsme povinni uvést, zda na základě poznatků a povědomí o Společnosti, k nimž jsme dospěli při provádění auditu, ostatní informace neobsahují významné věcné nesprávnosti. V rámci uvedených postupů jsme v obdržení ostatních informací žádné významné věcné nesprávnosti nezjistili.

Odpovědnost statutárního orgánu a dozorčí rady Společnosti za účetní závěrku

Statutární orgán Společnosti 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 nesprávnosti způsobené podvodem nebo chybou.

Při sestavování účetní závěrky je statutární orgán Společnosti povinen posoudit, zda je Společnost schopna nepřetržitě trvat, a pokud je to relevantní, popsat v příloze účetní závěrky záležitosti týkající se jejího nepřetržitého trvání a použití předpokladu nepřetržitého trvání při sestavení účetní závěrky, s výjimkou případů, kdy statutární orgán plánuje zrušení Společnosti nebo ukončení její činnosti, resp. kdy nemá jinou reálnou možnost než tak učinit.

Za dohled nad procesem účetního výkaznictví odpovídá dozorčí rada Společnosti.

Zpráva nezávislého auditora

Odpovědnost auditora za audit účetní závěrky

Naším cílem je získat přiměřenou jistotu, že účetní závěrka jako celek neobsahuje významnou 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 nesprávnost. Nesprávnosti mohou vzniknout v důsledku podvodů nebo chyb a považují se za významné, 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 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 nesprávnost, k níž došlo v důsledku podvodu, je větší než riziko neodhalení významné nesprávnosti způsobené chybou, protože součástí podvodu mohou být tajné dohody, falšování, úmyslná opomenutí, nepravdivá prohlášení nebo obcházení vnitřních kontrol.
- Seznámit se s vnitřním kontrolním systémem Společnosti relevantním pro audit v takovém rozsahu, abychom mohli navrhnout auditorské postupy vhodné s ohledem na dané okolnosti, nikoli abychom mohli vyjádřit názor na účinnost jejího vnitřního kontrolního systému.
- Posoudit vhodnost použitých účetních pravidel, přiměřenost provedených účetních odhadů a informace, které v této souvislosti statutární orgán Společnosti uvedl v příloze účetní závěrky.
- Posoudit vhodnost použití předpokladu nepřetržitého trvání při sestavení účetní závěrky statutárním orgánem, a to, zda s ohledem na shromážděné důkazní informace existuje významná nejistota vyplývající z událostí nebo podmínek, které mohou významně zpochybnit schopnost Společnosti trvat nepřetržitě. Jestliže dojdeme k závěru, že taková významná nejistota existuje, je naší povinností upozornit v naší zprávě na informace uvedené v této souvislosti v příloze účetní závěrky, a pokud tyto informace nejsou dostatečné, vyjádřit modifikovaný výrok. Naše závěry týkající se schopnosti Společnosti trvat nepřetržitě vycházejí z důkazních informací, které jsme získali do data naší zprávy. Nicméně budoucí události nebo podmínky mohou vést k tomu, že Společnost ztratí schopnost trvat nepřetržitě.
- 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 a dozorčí radu mimo jiné o plánovaném rozsahu a načasování auditu a o významných zjištěních, která jsme v jeho průběhu učinili, včetně zjištěných významných nedostatků ve vnitřním kontrolním systému.

30. dubna 2019

Pricewaterhousecoopers audit sro

zastoupená ředitelkou



Ing. Petra Bočáková
statutární auditorka, evidenční č. 2253

Tato zpráva je určena společníkovi společnosti Nemocnice následné péče Svatá Anna, s.r.o.