PLZEŇSKÝ KRAJ

Zdravotnický holding Plzeňského kraje, a.s.

zhpk ZDRAVOTNICKÝ HOLDING PLZEŇSKÉHO KRAJE

Výroční zpráva za rok 2016

Zdravotnický holding Plzeňského kraje, a.s.

Zdravotnický holding Plzeňského kraje, a.s., se sídlem Škroupova 18, 301 00 Plzeň
IČ 29107245, DIČ CZ29107245, zapsán v OR vedeném u Krajského soudu v Plzni, oddíl B, vložka 1564
telefon: + 420 377 386 471, e-mail: sekretariat@zhpk.cz, http://www.zhpk.cz

Obsah:

Obsah

1. Úvodní slovo ředitele 3
2. Základní údaje o holdingu 4
3. Organizační struktura 5
   - 3.1. Struktura řízení 5
   - 3.2. Historie představenstva 6
   - 3.3. Historie dozorčí rady 7
4. Předpokládaný vývoj činnosti společnosti v roce 2016 7
5. Ostatní 8
6. Rozbor ekonomických ukazatelů za rok 2016 8
   - 6.1. Úvod 8
   - 6.2. Výsledek hospodaření 8
   - 6.3. Závazky a pohledávky 9
   - 6.4. Oblast personální 9
   - 6.5. Oblast dlouhodobého majetku 9
7. Přílohy 10

1. Úvodní slovo ředitele

Vážené dámy, vážení pánové,
vážení obchodní partneři,

dovoluji si Vám předložit výroční zprávu společnosti Zdravotnický holding Plzeňského kraje, a.s. (dále jen „holding" nebo „ZHPK"), která přináší přehled výsledků dosažených v roce 2016.

Významným prvkem činnosti ZHPK v roce 2016 bylo pokračování procesu zvyšování kvality poskytované zdravotní péče navazující na úspěšné akreditační procesy realizované v roce 2014. Zároveň byly zahájeny přípravy na nové procesy reakreditací, ke kterým dojde v průběhu roku 2017.

S účinností od 1.1.2016 byl dovršen proces přechodu ekonomických a účetních agend pod jednotný systém v nemocnicích řízených ZHPK. V rámci jednotného systému je jednotlivým nemocnicím poskytováva podpora při vedení účetnictví při jednotné účtové osnově. Postupně dochází ke sjednocování účetních postupů tak, aby výsledky činností jednotlivých subjektů holdingu byly jednoduše porovnatelné a poskytovaly tak dostatek informací pro manažerské rozhodování ZHPK i jednotlivých nemocnic.

Další oblastí podpory nemocnic bylo koordinované vyjednávání ZHPK se zdravotními pojišťovnami při sjednávání dodatků k rámcovým smlouvám o poskytování zdravotní péče. V dosažených smluvních podmínkách se podařilo udržet stávající rozsah poskytované péče.

Pokud se týká hospodaření samotného ZHPK, tak za rok 2016 je vykázán zisk ve výši 1 tis. Kč po zdanění. Byl tak dodržen roční plán hospodářského výsledku.

Na závěr bych rád poděkoval zaměstnancům nemocnic i samotného ZHPK za spolupráci, zároveň bych chtěl také poděkovat představitelům Plzeňského kraje, členům orgánů holdingu a nemocnic i odborovým organizacím a obchodním partnerům.

MUDr. Jiří Zeithaml
předseda představenstva Zdravotnického holdingu Plzeňského kraje, a.s.

2. Základní údaje o holdingu

Obchodní firma:	Zdravotnický holding Plzeňského kraje, a.s
Sídlo:	Škroupova 18, 301 00 Plzeň
Právní forma:	Akciová společnost
IČ:	29107245
DIČ:	CZ29107245
Předmět podnikání:	výroba, obchod a služby neuvedené v přílohách 1 až 3 živnostenského zákona

Obory činnosti:

- Velkoobchod a maloobchod
- Zprostředkování obchodu a služeb
- Výroba, obchod a služby jinde nezařazené
- Poskytování technických služeb
- Ubytovací služby
- Poskytování software, poradenství v oblasti informačních technologií, zpracování dat, hostingové a související činnosti a webové portály
- Realitní činnost, správa a údržba nemovitostí
- Pronájem a půjčování věcí movitých
- Poradenská a konzultační činnost, zpracování odborných studií a posudků
- Výzkum a vývoj v oblasti přírodních a technických věd nebo společenských věd
- Reklamní činnost, marketing, mediální zastoupení
- Služby v oblasti administrativní správy a služby organizačně hospodářské povahy
- Mimoškolní výchova a vzdělávání, pořádání kurzů, školení, včetně lektorské činnosti

Datum vzniku společnosti:	7. září 2010
Základní kapitál:	2.000.000 Kč Splaceno: 2.000.000 Kč Zapsáno: 7. září 2010
Jediný akcionář:	Plzeňský kraj Plzeň, Škroupova 18, PSČ 301 00 Identifikační číslo: 708 90 366 Zapsáno: 7. září 2010

Akcie:

20 ks kmenové akcie na jméno v zaknihované podobě ve jmenovité hodnotě 100 000,- Kč
Zapsáno: 7. září 2010

Ostatní informace:

Působnost valné hromady společnosti Zdravotnický holding Plzeňského kraje, a.s. vykonává Rada Plzeňského kraje.

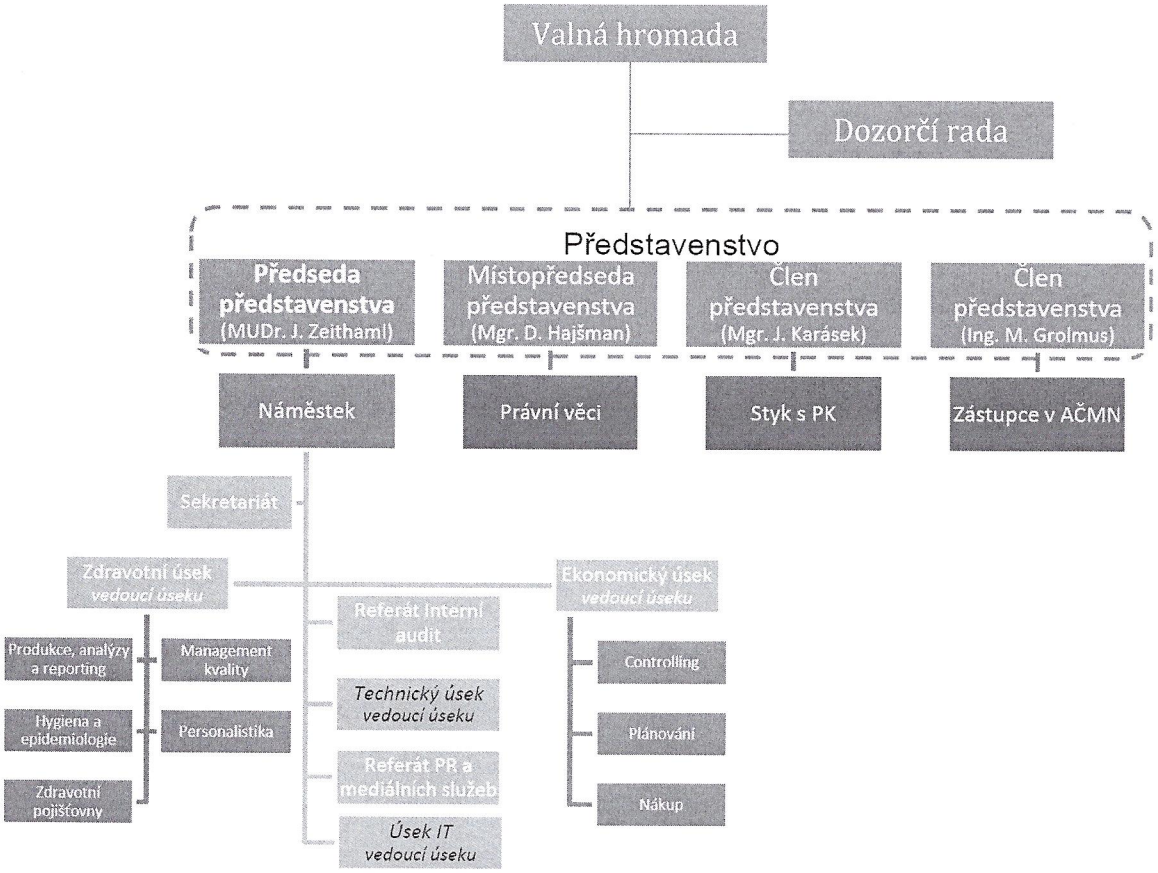
Zdravotnický holding Plzeňského kraje, a.s., je v pozici řídící osoby členem koncernu ve smyslu § 79 zákona č. 90/2012 Sb. o obchodních korporacích, kdy svůj řídící vliv uplatňuje na základě uzavřených řídících smluv a záměru vlastníka vůči řízeným osobám, jimiž jsou níže uvedené společnosti:

- Klatovská nemocnice, a.s.
- Domažlická 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.

3. Organizační struktura

3.1. Struktura řízení

K 31.12. 2016 měla organizace následující vnitřní strukturu:



3.2. Historie představenstva

Funkce	*Jméno a příjmení*	*Datum změny*
Předseda představenstva	Mgr. Miloš Tuček	
vznik členství v představenstvu		7.9.2010
vznik funkce předsedy		7.9.2010
zánik funkce předsedy		26.1.2011
zánik členství v představenstvu		27.1.2011
Předseda představenstva	Mgr. Václav Váchal	
vznik členství v představenstvu		7.9.2010
vznik funkce předsedy		26.1.2011
zánik funkce předsedy		5.2.2014
zánik členství v představenstvu		17.2.2014
Předseda představenstva	Mgr. Daniel Hajšman	
vznik funkce předsedy		5.2.2014
zánik funkce předsedy		1.7.2014
Předseda představenstva	MUDr. Vlastimil Bureš, CSc.	
vznik členství v představenstvu		1.7.2014
vznik funkce předsedy		1.7.2014
zánik funkce předsedy		1.4.2015
zánik členství v představenstvu		1.4.2015
Předseda představenstva	MUDr. Jiří Zeithaml	
vznik členství v představenstvu		1.4.2015
vznik funkce předsedy		1.4.2015
Člen představenstva	Bc. Petra Jana Loskotová	
vznik členství v představenstvu		7.9.2010
zánik členství v představenstvu		30.11.2012
Člen představenstva	MUDr. Vlastimil Bureš	
vznik členství v představenstvu		28.1.2011
zánik členství v představenstvu		11.5.2011
Předseda představenstva	Mgr. Daniel Hajšman	
vznik členství v představenstvu		1.2.2013
Člen představenstva	MUDr. Hana Perková, MBA	
vznik členství v představenstvu		14.7.2011
zánik členství v představenstvu		1.4.2015
Člen představenstva	Ing. Martin Grolmus	
vznik členství v představenstvu		10.3.2014
Člen představenstva	MUDr. Miloš Suchý	
vznik členství v představenstvu		10.3.2014
zánik členství v představenstvu		18.8.2014
Člen představenstva	MUDr. Václav Šimánek	
vznik členství v představenstvu		5.2.2014
zánik členství v představenstvu		26.5.2014
Člen představenstva	Ing. Martin Zaoral	
vznik členství v představenstvu		20.10.2014
zánik členství v představenstvu		1.4.2015

Funkce	*Jméno a příjmení*	*Datum změny*
Člen představenstva	Ing. František Lešundák	
vznik členství v představenstvu		1.4.2015
zánik členství v představenstvu		31.8.2016
Člen představenstva	Mgr. Jan Karásek	
vznik členství v představenstvu		1.4.2015

3.3. Historie dozorčí rady

Funkce	*Jméno a příjmení*	*Působnost*
Předseda dozorčí rady	Ing. Martin Grolmus	7.9.2010 – 17.2.2014
Předseda dozorčí rady	Ing. Václav Grüner	17.2.2014 - dosud
Člen dozorčí rady	Mgr. Veronika Tytlová	7.9.2010 - dosud
Člen dozorčí rady	Václav Šlajs	23.9.2010 – 30.11.2012
Člen dozorčí rady	Mgr. Jan Karásek	1.2.2013 – 17.2.2014
Člen dozorčí rady	Ing. Jiří Flajšhans	17.2.2014 - dosud

4. Předpokládaný vývoj činnosti společnosti v roce 2016

V roce 2017 bude společnost usilovat o další sjednocování v oblasti účetních a ekonomických agend a s tím souvisejících metodik ovládaných společností s důrazem na vyšší efektivitu controllingových a reportingových činností. Od 1.1.2016 platí, že všechny ovládané společnosti pracují ve stejném účetním a ekonomickém softwaru. Sjednocení umožní nejen jednotný pohled na oblast hospodaření, ale i rychlý a relativně levný vývoj funkcionalit v daném systému. Další rozvoj informačních systémů bude prováděn koordinovaně tak, aby bylo docíleno co nejvyššího stupně jednotnosti. Případné rozhodování o budoucím fungování jednotlivých nemocnic jako samostatných subjektů či naopak o jejich fúzi do jediné společnosti by tak mělo být pro vlastníka, tj. Plzeňský kraj, o to jednodušší.

Po dosažení výrazného úspěchu v podobě získání akreditací podle národních akreditačních standardů kvality SAK všemi krajskými nemocnicemi v závěru roku 2014, na čemž se ZHPK velkou měrou podílel, je plánován další rozvoj aktivit v oblasti řízení kvality, se zaměřením na další integrační aktivity v oblasti poskytování zdravotní péče, který zabezpečí nejen udržování, ale další zlepšování kvality a bezpečí poskytované péče.
Společnost bude posilovat své postavení v rámci koordinovaného vyjednávání se zdravotními pojišťovnami při sjednávání rámcových smluv či jejich dodatků na další období.

O sjednocování bude společnost usilovat i v dalších oblastech, např. v oblasti personálního řízení, se zaměřením na tvorbu detailnějších personálních plánů a zavedení systemizace pracovních míst ve všech ovládaných organizacích.

Co se hospodaření týká, tak společnost pro rok 2017 plánuje vyrovnané hospodaření.

5. Ostatní

V roce 2016 společnost neměla žádné aktivity v oblasti výzkumu a vývoje, ani žádné aktivity v oblasti životního prostředí. Společnost nemá organizační složku v zahraničí.

6. Rozbor ekonomických ukazatelů za rok 2016

6.1. Úvod

Společnost Zdravotnický holding Plzeňského kraje, a.s., je v pozici řídící osoby členem koncernu ve smyslu § 79 zákona č. 90/2012 Sb. o obchodních korporacích, kdy svůj řídící vliv uplatňuje na základě uzavřených řídících smluv a záměru vlastníka vůči řízeným osobám (viz bod 2 Základní údaje o holdingu).

6.2. Výsledek hospodaření

ZHPK byl v r. 2016 financován z běžného účtu u Raiffeisenbank Plzeň. Společnost má i druhý, spořící účet, na kterém jsou finanční prostředky lépe zhodnocovány.

Stav na běžném účtu k 31. 12. 2016:	1.188 tis. Kč
Stav na spořícím účtu k 31. 12. 2016:	2.677 tis. Kč

Náklady

Celkové náklady za období od 1. 1. 2016 do 31. 12. 2016:	10.026 tis. Kč
Největší vlastní nákladovou položkou jsou osobní náklady, které činí	7.396 tis. Kč

což představuje 73,8 % celkových nákladů.

Výnosy

Celkové výnosy za období od 1. 1. 2016 do 31. 12. 2016:	10.027 tis. Kč

Největší příjmovou položkou jsou platby dle smluv od Plzeňského kraje, které představují 9.992 tis. Kč bez DPH, což činí 99,7 % celkových výnosů.

Hospodářský výsledek k 31. 12. 2016 (po zdanění):	**zisk 1 tis. Kč**

Doplňující údaje k Rozvaze a k Výkazu zisku a ztrát:

Běžné bankovní úvěry

Společnost v průběhu roku 2016 neměla žádný bankovní úvěr.

6.3. Závazky a pohledávky

Závazky a pohledávky z obchodního styku společnosti jsou uvedeny v příloze „Stav závazků a pohledávek k 31. 12. 2016".

6.4. Oblast personální

V roce 2016 zanikl pracovně-právní poměr s těmito zaměstnanci:

- Mgr. Gabriela Hüblová – organizační pracovník, úvazek 1,0 - k 31. 12. 2016

Přepočtené stavy zaměstnanců v pracovním poměru jsou uvedeny níže spolu s osobními náklady všech zaměstnanců a členů orgánů společnosti.

	Zaměstnanci celkem	
	sledované účetní období	předchozí účetní období
Průměrný přepočtený evidenční počet zaměstnanců v pracovním poměru	7,27	8,84
Mzdové náklady zaměstnanců v pracovním poměru (v tis. Kč)	3.518	3.866
Mzdové náklady zaměstnanců mimo pracovní poměr (v tis. Kč)	480	377
Odměny členům statutárního a dozorčího orgánu společnosti (v tis. Kč)	1.596	1.540
Mzdové náklady celkem (v tis. Kč)	**5.594**	**5.783**
Náklady na sociální zabezpečení a zdravotní pojištění, sociální náklady (v tis. Kč)	1.802	1.903
Osobní náklady celkem (v tis. Kč)	**7.396**	**7.685**

6.5. Oblast dlouhodobého majetku

Společnost v roce 2010 pořídila osobní automobil Škoda Octavia v pořizovací ceně 377.000 Kč, který částečně financovala bankovním úvěrem od ŠkoFIN s.r.o. ve výši 192.500 Kč na základě smlouvy o úvěru č. 734296 (úvěr byl splacen v roce 2013). Doba odpisování byla na základě předpokládané doby užívání stanovena na 4 roky. Ke konci roku 2014 byl tento majetek zcela odepsán.

V roce 2015 pořídila společnost následující softwary:

1) program Team Viewer umožňující přístup ke vzdáleným počítačům v pořizovací ceně 66 tis. Kč (ke konci roku 2016 byla zůstatková cena 30 tis. Kč)

2) program pro systematizaci pracovních míst v řízených organizacích v pořizovací ceně 105 tis. Kč (ke konci roku 2016 byla zůstatková cena 64 tis. Kč).

V roce 2016 pořídila společnost následující softwary:

1) Evidence smluv s funkcí uveřejnění v registru smluv v pořizovací ceně 78 tis. Kč (ke konci roku 2016 byla zůstatková cena 78 tis. Kč).

Společnost vedla a odepisovala drobný dlouhodobý hmotný majetek v ceně od 3 do 40 tisíc Kč a drobný dlouhodobý nehmotný majetek v ceně od 7 do 60 tis. Kč. Drobný hmotný majetek do 3 tisíc Kč a drobný nehmotný majetek do 7 tis. Kč byl účtován přímo do nákladů a evidován pouze v operativní evidenci.

7. Přílohy

- Stav závazků a pohledávek ke dni 31.12.2016
- Zpráva o vztazích mezi ovládající a ovládanou osobou za období od 1.1.2016 do 31.12.2016
- Účetní závěrka za rok 2016 (rozvaha, výkaz zisku a ztráty, přehled o peněžních tocích a příloha), včetně zprávy auditora o auditu účetní závěrky

V Plzni dne 5.5.2017

.....

MUDr. Jiří Zeithaml

předseda představenstva ZHPK, a.s.

.....

Mgr. Daniel Hajšman

člen představenstva ZHPK, a.s.

Stav závazků a pohledávek k 31.12.2016

Zdravotnický holding Plzeňského kraje, a.s. IČ: 29107245 účetní rok 2016

Nastavení výběru (☑ = filtrovat dle..., ☒ = negace):

Řazeno dle: data splatnosti

- ☐ Jen doklady do splatnosti
- ☐ Jen doklady po splatnosti od 0 dnů do 0 dnů
- ☐ Jen doklady po splatnosti v intervalech:

☑ Faktury přijaté normální	☑ Faktury vystavené normální	☐ Jen pro střediska: od do
☑ Faktury přijaté proforma	☑ Faktury vystavené proforma	☐ Jen pro zakázky: od do
☑ Faktury přijaté zálohové	☑ Faktury vystavené zálohové	☐ Jen pro činnosti: od do
☐ Ostatní závazky	☐ Ostatní pohledávky	☐ Jen pro vystavené v měně: od do
☐ Bez dobropisů závazků	☐ Bez dobropisů pohledávek	Dobropisované pohledávky (resp.závazky) započítávat jako pohledávky (resp. závazky)
☐ Jen dobropisy závazků	☐ Jen dobropisy pohledávek	☐ Doklady vytisknout ve skupinách pro jednotlivé firmy
☑ Všechny závazky	☑ Všechny pohledávky	☐ Včetně přehrazených závazků a pohledávek
☐ ☐ Jen pro firmy:		☑ Včetně minulých účetních let

Stav závazků k 31.12.2016

Číslo dokladu	Popis	Datum vystavení	Datum splatnosti	Zbývá proplatit
faktury přijaté				
FAP258	nákup PHM	31.12.2016	31.12.2016	1 299,96
FAP251	úprava systému Alfresco	10.12.2016	03.01.2017	4 840,00
FAP252	fotografie nemocnic PK pro prezentaci ZHPK	23.12.2016	06.01.2017	23 970,00
FAP255	modifikace číselníku v ESS AthenA	29.12.2016	12.01.2017	18 150,00
FAP256	ESS AthenA aplikace Evedence smluv	29.12.2016	12.01.2017	76 230,00
FAP253	zpracování účetnictví a mezd 11/2016	31.12.2016	13.01.2017	9 499,00
FAP254	služby dle příkazní smlouvy za 12/2016	30.12.2016	13.01.2017	30 250,00
FAP250	právní služby 12/2016	31.12.2016	14.01.2017	8 470,00
FAP261	IT služby za 12-2016	31.12.2016	14.01.2017	16 214,00
FAP248	služby spojené s nájmem za 12/2016	31.12.2016	18.01.2017	10 782,00
FAP249	obědy zaměstnanců za 12/2016	31.12.2016	18.01.2017	4 355,00
FAP245	kurzovné Novela zákoníku práce	20.12.2016	29.01.2017	1 815,00
FAP263	telefonní služby za 12/2016	31.12.2016	30.01.2017	110,11
FAP264	telefonní služby za 12/2016	31.12.2016	30.01.2017	2 499,61
FAP265	telefonní služby za 12/2016	31.12.2016	30.01.2017	814,33
FAP259	IT služby	31.12.2016	31.01.2017	73 931,00
FAP260	IT služby	31.12.2016	31.01.2017	34 485,00
FAP262	rozvoj a provoz IS SWLab (10-12/2016)	31.12.2016	31.01.2017	59 895,00
FAP257	přístup do odborné aplikace (diagnozy) 12/2016	31.12.2016	02.02.2017	19 179,00
součet - faktury přijaté				**396 789,01**
Součet - stav závazků				**396 789,01**

Stav pohledávek k 31.12.2016

Číslo dokladu	Popis	Datum vystavení	Datum splatnosti	Zbývá proplatit
faktury vystavené				
2016014	poskytování IT služeb za 11/2016	30.11.2016	15.12.2016	5 989,50
2016019	poskytování IT služeb za 12/2016	30.12.2016	16.01.2017	5 989,50
2016020	poskytování IT služeb za 12/2016	30.12.2016	16.01.2017	1 210,00
2016021	poskytování IT služeb za 12/2016	30.12.2016	16.01.2017	5 989,50
2016022	poskytování IT služeb za 12/2016	30.12.2016	16.01.2017	5 989,50
součet - faktury vystavené				**25 168,00**
Součet - stav pohledávek				**25 168,00**

Zpráva o vztazích mezi ovládající a ovládanou osobou za období od 1.1.2016 do 31.12.2016.

1. Zdravotnický holding Plzeňského kraje, a.s. (dále také „ZHPK“) byl založen dne 7.9.2010 se zapsaným a splaceným základním kapitálem 2.000.000 Kč. Tento kapitál byl rozdělen na 20 ks kmenových akcií na jméno v zaknihované podobě ve jmenovité hodnotě 100.000,- Kč a jejich vlastníkem byl jediný akcionář – Plzeňský kraj, Plzeň, Škroupova 18, PSČ 301 00, IČO 70890366.

2. Akcionář Plzeňský kraj je ve smyslu ustanovení §74 zákona o obchodních korporacích ovládající osobou vůči Zdravotnickému holdingu Plzeňského kraje, a.s. jako ovládané osobě.

3. Zdravotnický holding Plzeňského kraje, a.s., je v pozici řídící osoby členem koncernu ve smyslu § 79 zákona o obchodních korporacích, kdy svůj řídící vliv uplatňuje na základě uzavřených řídících smluv vůči řízeným osobám, jimiž jsou níže uvedené společnosti:

   - Rokycanská nemocnice, a.s., IČO 263 60 900, sídlem Rokycany, Voldušská 750
   - Domažlická nemocnice, a.s., IČO 263 61 078, sídlem Domažlice, Kozinova 292
   - Stodská nemocnice, a.s., IČO 263 61 086, sídlem Stod, Hradecká 600
   - Klatovská nemocnice, a.s., IČO 263 60 527, sídlem Klatovy 2, Plzeňská 929
   - Nemocnice následné péče LDN Horažďovice, s.r.o., IČO 263 60 870, sídlem Horažďovice, Blatenská 314
   - Nemocnice následné péče Svatá Anna, s.r.o., IČO 263 60 896, Planá u Mariánských Lázní, Kyjovská 607

4. Ve výše uvedeném období byly mezi ovládající a ovládanou osobou v platnosti a účinnosti tyto smlouvy:
   - **Smlouva o zajištění řízení holdingových společností“** ze dne 19.12.2014, na jejímž základě Zdravotnický holding Plzeňského kraje, a.s. vykonává pro Plzeňský kraj činnosti spočívající v taktickém a strategickém řízení členů koncernu na úseku zdravotní péče, HR, ekonomiky, informačních technologií, plánování a nákupu investic, apod. – ve znění dodatku č. 1 ze dne 30.11.2015 za odměnu ve výši 9.991.728 Kč pro rok 2016, ve znění dodatku č. 2 ze dne 19.12.2016 za odměnu 10.743.802 Kč pro rok 2017

   - **Smlouva o poskytnutí znaku Plzeňského kraje** ze dne 12.1.2011 – z této smlouvy plynuly ZHPK v roce 2015 náklady ve výši 0,- Kč

5. Újma ovládané osoby
   Ovládané osobě nevznikla z výše uvedených smluv, tj. ze smluv uzavřených s Plzeňským krajem, jakožto ovládající osobou žádná újma, která by musela být vyrovnána postupem podle § 71 a 72 zákona o obchodních korporacích.

6. Ve výše uvedeném období nebyly ovládající osobě vyplaceny žádné dividendy.

7. Ve výše uvedeném období nebyla učiněna žádná jednání na popud nebo v zájmu ovládající osoby nebo jí ovládaných osob, které by se týkalo majetku přesahující 10% vlastního kapitálu ovládané osoby.

8. Tato zpráva je součástí výroční zprávy společnosti za rok 2016.

V Plzni dne 31.3.2017

Zdravotnický holding Plzeňského kraje, a.s.
se sídlem Škroupova 18, 306 13 Plzeň
IČ 291 07 245, DIČ CZ29107245
☎ 377 386 471, ✉ sekretariat@zhpk.cz

MUDr. Jiří Zeithaml
předseda představenstva ZHPK, a.s.

Mgr. Daniel Hajšman
člen představenstva ZHPK, a.s.

TOP AUDITING ®
společnost s ručením omezeným

Koliště 1965/13a
602 00 B r n o ČESKÁ REPUBLIKA
Obch. rejstřík KS v Brně C 4855, IČ: 454 77 639

tel. +420 541 211 237, tel. +420 541 240 807
www.topauditing.cz
e-mail: audit@topauditing.cz

ZPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDITORA
akcionáři společnosti

Zdravotnický holding Plzeňského kraje, a.s., Plzeň, IČ: 29107245

Výrok auditora

Provedli jsme audit přiložené účetní závěrky společnosti Zdravotnický holding Plzeňského kraje, a.s., Plzeň („Společnost") sestavené na základě českých účetních předpisů, která se skládá z rozvahy k 31. 12. 2016, výkazu zisku a ztráty, přehledu o peněžních tocích za rok končící 31. 12. 2016, a přílohy této účetní závěrky, která obsahuje popis použitých podstatných účetních metod a další vysvětlující informace. Údaje o Společnosti jsou uvedeny v úvodu přílohy této účetní závěrky.

Podle našeho názoru účetní závěrka podává věrný a poctivý obraz aktiv a pasiv Společnosti k 31. 12. 2016 a nákladů a výnosů a výsledku jejího hospodaření [a peněžních toků] za rok končící 31. 12. 2016 v souladu s českými účetními předpisy.

Základ pro výrok

Audit jsme provedli v souladu se zákonem o auditorech a standardy Komory auditorů České republiky (KA ČR) 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 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 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 představenstvo Společnosti.

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 způsobilé ovlivnit úsudek činěný na základě ostatních informací.

TOP AUDITING ®

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 Společnosti, k nimž jsme dospěli při provádění auditu, ostatní informace neobsahují významné (materiální) věcné nesprávnosti. V rámci uvedených postupů jsme v obdržených ostatních informacích žádné významné (materiální) věcné nesprávnosti nezjistili.

Odpovědnost představenstva Společnosti za účetní závěrku

Představenstvo 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 (materiální) nesprávnosti způsobené podvodem nebo chybou.

Při sestavování účetní závěrky je představenstvo Společnosti povinno 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 představenstvo plánuje zrušení Společnosti nebo ukončení její činnosti, resp. kdy nemá jinou reálnou možnost, než tak učinit.

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 vznikat 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, 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 vnitřního kontrolního systému.

- Posoudit vhodnost použitých účetních pravidel, přiměřenost provedených účetních odhadů a informace, které v této souvislosti představenstvo Společnosti uvedlo v příloze účetní závěrky.
- Posoudit vhodnost použití předpokladu nepřetržitého trvání při sestavení účetní závěrky představenstvem a to, zda s ohledem na shromážděné důkazní informace existuje významná (materiální) nejistota vyplývající z událostí nebo podmínek, které mohou významně zpochybnit schopnost Společnosti trvat nepřetržitě. 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 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 představenstvo 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 Brně dne 5. května 2017

JUDr. Antonín Husák
Oprávnění KAČR č. 98
Licence ÚDVA SR č. 236

TOP AUDITING s.r.o.
Koliště 1965/13a, 602 00 BRNO

Minimální závazný výčet informací
podle vyhlášky č. 500/2002 Sb.

VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY
v plném rozsahu

ke dni 31.12.2016

(v celých tisících Kč)

Rok	Měsíc	IČ
2016	12	29107245

Obchodní firma nebo jiný název účetní jednotky:
Zdravotnický holding Plzeňského kraje, a.s.

Sídlo nebo bydliště účetní jednotky
a místo podnikání liší-li se od bydliště:
Škroupova 1760/18
Plzeň 3
30100
Česká republika

Označení	TEXT	Číslo řádku	Skutečnost v účetním období	
			běžném	minulém
a	b	c	1	2
I.	Tržby za prodej výrobků a služeb	001	10 026,00	10 323,00
A.	Výkonová spotřeba	003	2 455,00	2 414,00
A.2.	Spotřeba materiálu a energie	005	85,00	90,00
A.3	Služby	006	2 370,00	2 324,00
D.	Osobní náklady	009	7 395,00	7 685,00
D.1.	Mzdové náklady	010	5 594,00	5 783,00
D.2.	Náklady na sociální zabezpečení, zdravotní pojištění a ostatní náklady	011	1 801,00	1 902,00
D.2.1.	Náklady na sociální zabezpečení a zdravotní pojištění	012	1 774,00	1 877,00
D.2.2.	Ostatní náklady	013	27,00	26,00
E.	Úpravy hodnot v provozní oblasti	014	73,00	40,00
E.1.	Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku	015	73,00	40,00
E.1.1.	Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku - trvalé	016	73,00	40,00
F.	Ostatní provozní náklady	024	75,00	66,00
F.3.	Daně a poplatky	027	6,00	8,00
F.5.	Jiné provozní náklady	029	69,00	59,00
*	Provozní výsledek hospodaření (+/-)	030	28,00	118,00
VI.	Výnosové úroky a podobné výnosy	039	1,00	3,00
VI.2.	Ostatní výnosové úroky a podobné výnosy	041	1,00	3,00
K.	Ostatní finanční náklady	047	7,00	8,00
*	Finanční výsledek hospodaření (+/-)	048	-6,00	-5,00
**	Výsledek hospodaření před zdaněním (+/-)	049	22,00	113,00
L.	Daň z příjmů	050	21,00	13,00
L.1.	Daň z příjmů splatná	051	21,00	13,00
**	Výsledek hospodaření po zdanění (+/-)	053	1,00	100,00
***	Výsledek hospodaření za účetní období (+/-)	055	1,00	100,00
*	Čistý obrat za účetní období	056	10 027,00	10 326,00

akciová společnost	poradenství v oblasti řízení	
Právní forma účetní jednotky:	Předmět podnikání:	Pozn.:
12.04.2017		Podpisový záznam statutárního orgánu účetní jednotky nebo podpisový záznam fyzické osoby, která je účetní jednotkou
Sestaveno dne:	Schváleno valnou hromadou dne:	

DAŇOVÁ A ÚČETNÍ KANCELÁŘ
ARNET JB s.r.o. ②
Kpt. Jaroše 4, 326 00 Plzeň
tel.: 377 444 821, DIČ: CZ25238264

Minimální závazný výčet informací
podle vyhlášky č. 500/2002 Sb.

ROZVAHA
v plném rozsahu

ke dni 31.12.2016

(v celých tisících Kč)

Rok	Měsíc	IČ
2016	12	29107245

Obchodní firma nebo jiný název účetní jednotky:
Zdravotnický holding Plzeňského kraje, a.s.

Sídlo nebo bydliště účetní jednotky
a místo podnikání liší-li se od bydliště:
Škroupova 1760/18
Plzeň 3
30100
Česká republika

Označení	AKTIVA	Číslo řádku	Běžné účetní období			Minulé úč. období
			Brutto	Korekce	Netto	Netto
a	b	c	1	2	3	4
	AKTIVA CELKEM	**001**	**5 158,00**	**-958,00**	**4 200,00**	**4 097,00**
B.	Dlouhodobý majetek	**003**	**1 176,00**	**-958,00**	**218,00**	**161,00**
B.I.	Dlouhodobý nehmotný majetek	004	344,00	-171,00	173,00	152,00
B.I.2.	Ocenitelná práva	006	344,00	-171,00	173,00	152,00
B.I.2.1.	Software	007	344,00	-171,00	173,00	152,00
B.II.	Dlouhodobý hmotný majetek	014	832,00	-787,00	45,00	9,00
B.II.2.	Hmotné movité věci a jejich soubory	018	832,00	-787,00	45,00	9,00
C.	Oběžná aktiva	**037**	**3 943,00**	**0,00**	**3 943,00**	**3 885,00**
C.II.	Pohledávky	046	69,00	0,00	69,00	64,00
C.II.2.	Krátkodobé pohledávky	057	69,00	0,00	69,00	64,00
C.II.2.1.	Pohledávky z obchodních vztahů	058	25,00	x	25,00	0,00
C.II.2.4.	Pohledávky - ostatní	061	44,00	0,00	44,00	64,00
C.II.2.4.3.	Stát - daňové pohledávky	064	36,00	x	36,00	57,00
C.II.2.4.4.	Krátkodobé poskytnuté zálohy	065	0,00	x	0,00	2,00
C.II.2.4.6.	Jiné pohledávky	067	8,00	x	8,00	6,00
C.IV.	Peněžní prostředky	071	3 874,00	0,00	3 874,00	3 821,00
C.IV.1.	Peněžní prostředky v pokladně	072	9,00	x	9,00	2,00
C.IV.2.	Peněžní prostředky na účtech	073	3 865,00	x	3 865,00	3 819,00
D.	Časové rozlišení aktiv	**074**	**39,00**	**0,00**	**39,00**	**51,00**
D.1.	Náklady příštích období	075	39,00	x	39,00	51,00

Označení	PASIVA	Číslo řádku	Běžné účetní období	Minulé účetní období
a	b	c	5	6
	PASIVA CELKEM	**001**	**4 200,00**	**4 097,00**
A.	Vlastní kapitál	**002**	**2 627,00**	**2 627,00**
A.I.	Základní kapitál	003	2 000,00	2 000,00
A.I.1.	Základní kapitál	004	2 000,00	2 000,00
A.III.	Fondy ze zisku	015	626,00	527,00
A.III.1.	Ostatní rezervní fondy	016	626,00	527,00
A.V.	Výsledek hospodaření běžného účetního období (+/-)	022	1,00	100,00
B. + C.	Cizí zdroje	**024**	**1 573,00**	**1 470,00**
C.	Závazky	**030**	**1 573,00**	**1 470,00**
C.II.	Krátkodobé závazky	046	1 573,00	1 470,00
C.II.4.	Závazky z obchodních vztahů	052	397,00	292,00
C.II.8.	Závazky ostatní	056	1 176,00	1 178,00
C.II.8.3.	Závazky k zaměstnancům	059	336,00	233,00
C.II.8.4.	Závazky ze sociálního zabezpečení a zdravotního pojištění	060	186,00	174,00
C.II.8.5.	Stát - daňové závazky a dotace	061	156,00	140,00
C.II.8.6.	Dohadné účty pasivní	062	422,00	547,00
C.II.8.7.	Jiné závazky	063	76,00	84,00

akciová společnost Právní forma účetní jednotky:	poradenství v oblasti řízení Předmět podnikání:	Pozn.:
12.04.2017 Sestaveno dne:	Schváleno valnou hromadou dne:	Podpisový záznam statutárního orgánu účetní jednotky nebo podpisový záznam fyzické osoby, která je účetní jednotkou

DAŇOVÁ A ÚČETNÍ KANCELÁŘ
ARNET JB s.r.o. ②
Kpt. Jaroše 4, 326 00 Plzeň
tel.: 377 444 821, DIČ: CZ25238264

Přehled o peněžních tocích

Cash-flow

ke dni 31.12.2016

(v celých tisících Kč)

IČO
29107245

Obchodní firma nebo jiný název účetní jednotky

Zdravotnický holding Plzeňského kraje, a.s.

Sídlo nebo bydliště účetní jednotky a místo podnikání liší-li se od bydliště

Škroupova 18
Plzeň
30100
Česká republika

Označení	TEXT	Číslo řádku	Skutečnost v účetním období	
			běžném	minulém
P.	Stav peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů na začátku účetního období	01	3 821	4 000
(A)	Peněžní toky z hlavní výdělečné činnosti (provozní činnost)	02	0	0
Z.	Účetní zisk nebo ztráta před zdaněním	03	21	113
A.1.	Úpravy o nepeněžní operace	04	72	37
A.1.1.	Odpisy stálých aktiv (+) s výjimkou zůstat.ceny prod.stálých aktiv, a umoř.opr.položky k nabyt.majetkku (+/-)	05	73	40
A.1.2.	Změna stavu opravných položek, rezerv	06	0	0
A.1.3.	Zisk (ztráta) z prodeje stálých aktiv (-/+)	07	0	0
A.1.4.	Výnosy z podílů na zisku	08	0	0
A.1.5.	Vyúčtované náklad.úroky (+) s výjimkou úroků zahrn.do ocenění dlouhodob.majetku, a vyúčtované výnos.úroky (-)	09	-1	-3
A.1.6.	Ostatní nepeněžní operace	10	0	0
A.*	Čistý peněžní tok z provozní činnosti před zdaněním a změnami pracovního kapitálu	11	93	150
A.2.	Změny stavu nepeněžních položek pracovního kapitálu	12	88	-150
A.2.1.	Zm.stavu pohled.z provoz.činnosti (+/-) akt.účtů čas.rozlišení a dohad.účtů aktivních	13	7	-18
A.2.2.	Změna stavu krátkod.závazků z provoz.činnosti (+/-) pasivních účtů čas.rozlišení a dohad.účtů pasivních	14	81	-132
A.2.3.	Změna stavu zásob (+/-)	15	0	0
A.2.4.	Změna stavu krátkodob.finanč.majetku nespadajícího do peněž.prostředků a ekvivalentů	16	0	0
A.**	Čistý peněžní tok z provozní činnosti před zdaněním	17	181	0
A.3.	Vyplacené úroky s výjimkou úroků zahrn.do ocenění dlouhodob.majetku (-)	18	0	0
A.4.	Přijaté úroky (+)	19	1	3
A.5.	Zaplacená daň z příjmů a doměrky daně za minulá období (-)	20	0	0
A.7.	Přijaté podíly na zisku (+)	21	0	0
A.***	Čistý peněžní tok z provozní činnosti	22	182	3
(B)	Peněžní toky z investiční činnosti	23	0	0
B.1.	Výdaje spojené s nabytím stálých aktiv	24	-129	-182
B.2.	Příjmy z prodeje stálých aktiv	25	0	0
B.3.	Zápůjčky a úvěry spřízněným osobám	26	0	0
B.4.	Ostatní toky v investiční činnosti	27	0	0
B.***	Čistý peněžní tok vztahující se k investiční činnosti	28	-129	-182
(C)	Peněžní toky z finančních činností	29	0	0
C.1.	Dopady změn dlouhodob.závazků, popř. takových krátkodob.závazků, které spadají do oblasti finanční činnosti	30	0	0
C.2.	Dopady změn vlastního kapitálu na peněžní prostředky a peněžní ekvivalenty	31	0	0
C.2.1.	Zvýšení peněž.prostř.a peněž.ekv.z titulu zvýš.základ.kapitálu, emis.ažia, event.rezerv.fondu včetně záloh na toto zvýšení (+)	32	0	0
C.2.2.	Vyplacení podílu na vlastním kapitálu společníkům (-)	33	0	0
C.2.3.	Další vklady peněžních prostředků společníků a akcionářů (+)	34	0	0
C.2.4.	Úhrady ztráty společníky (+)	35	0	0
C.2.5.	Přímé platby na vrub fondů (-)	36	0	0
C.2.6.	Vyplacené dividendy nebo podíly na zisku včetně zaplacené srážkové daně	37	0	0
C.3.	Ostatní změny v oblasti financování	38	0	0
C.***	Čistý peněžní tok vztahující se k finanční činnosti	39	0	0
F.	Čisté zvýšení/snížení peněžních prostř.	40	53	-179
R.	Stav peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů na konci období	41	3 874	3 821

Sestaveno dne: 12. 4. 2017 | Podpisový záznam

DAŇOVÁ A ÚČETNÍ KANCELÁŘ
ARNET JB s.r.o. ②
Kpt. Jaroše 4, 326 00 Plzeň
tel.: 377 444 821, DIČ: CZ25238264

Zdravotnický holding Plzeňského kraje, a.s.

Příloha účetní závěrky (nekonsolidovaná)

Rok končící 31. prosincem 2016
(v tisících Kč)

---

1. Charakteristika a hlavní aktivity

Vznik a charakteristika společnosti

Zdravotnický holding Plzeňského kraje, a.s. („společnost") vznikla 7. září 2010. Hlavní činností společnosti je poradenství v oblasti řízení.

Vlastníci společnosti

Jediným akcionářem společnosti k 31. prosinci 2016 je Plzeňský kraj (Škroupova 1760/18, 301 00 Plzeň), IČ: 70890366

Sídlo společnosti

Zdravotnický holding Plzeňského kraje, a.s.

Škroupova 1760/18

301 00 Plzeň

Česká republika

Identifikační číslo

29107245

Členové představenstva a dozorčí rady k 31. prosinci 2016

Členové představenstva	*Členové dozorčí rady*
MUDr. Jiří Zeithaml (předseda)	Ing. Václav Grüner (předseda)
Mgr. Daniel Hajšman (místopředseda)	Mgr. Veronika Tytlová
Mgr. Jan Karásek	Ing. Jiří Flajšhans
Ing. Martin Grolmus	
Ing. František Lešundák (členem do 31. 8. 2016)	

Změny v obchodním rejstříku

V roce 2016 byly provedeny následující změny v představenstvu společnosti:

- k 31. 8. 2016 ukončil svoji činnost v představenstvu Ing. František Lešundák

V roce 2016 byly provedeny následující změny v dozorčí radě společnosti:

- žádné změny nenastaly.

Jediný akcionář společnosti rozhodl o změně stanov společnosti s účinnosti od 1. 7. 2014 a o podřízení společnosti zákonu č. 90/2012 Sb., o obchodních korporacích, jako celku. Nové znění stanov bylo založeno do sbírky listin obchodního rejstříku a informace o podřízení se režimu zákona o obchodních korporacích byla zapsána do obchodního rejstříku.

Společnost Zdravotnický holding Plzeňského kraje, a.s., je členem koncernu ve smyslu §79 zákona č.90/2012 Sb., o obchodních korporacích, kde je řídící osobou. Seznam ovládaných (řízených) organizací je uveden v textu níže.

Organizační struktura

Společnost působí na adrese Vejprnická 56, 318 00 Plzeň

Ovládané účetní jednotky

Společnost Zdravotnický holding Plzeňského kraje, a.s., je v pozici řídící osoby členem koncernu ve smyslu § 79 zákona č.90/2012 Sb. o obchodních korporacích, kdy svůj řídící vliv uplatňuje na základě uzavřených řídících smluv vůči řízeným osobám, jimiž jsou níže uvedené společnosti:

- Stodská nemocnice, a.s., Stod, Hradecká 600 (dále jen StoN)
- Nemocnice následné péče Svatá Anna, s.r.o., Planá u Mariánských Lázní, Kyjovská 604 (dále jen Nnp SA)
- Rokycanská nemocnice, a.s., Rokycany, Nové Město, Voldušská 750 (dále jen RokN)
- Nemocnice následné péče LDN Horažďovice, s.r.o., Horažďovice, Blatenská 314 (dále jen Nnp Ho)
- Klatovská nemocnice, a.s., Klatovy II, Plzeňská 569 (dále jen KlaN)
- Domažlická nemocnice, a.s., Domažlice, Hořejší Předměstí, Kozinova 292 (dále jen DomN)

2. Zásadní účetní postupy používané společností

(a) Dlouhodobý hmotný a nehmotný majetek

Dlouhodobý hmotný a nehmotný majetek je evidován v pořizovací ceně.

Drobný dlouhodobý hmotný majetek od 3 tis. Kč do 40 tis. Kč se účtuje na účet 022001 – Drobný hmotný investiční majetek a je odpisován v pravidelných měsíčních splátkách po dobu 36 měsíců.

Drobný dlouhodobý nehmotný majetek od 7 tis. Kč do 60 tis. Kč se účtuje na příslušný účet skupiny 01 – Dlouhodobý nehmotný majetek a je odpisován v pravidelných měsíčních splátkách po dobu 36 měsíců.

Ocenění dlouhodobého majetku vlastní výroby zahrnuje přímý materiál, přímé mzdy a režijní náklady přímo spojené s jeho výrobou až do doby jeho aktivace.

V následující tabulce jsou uvedeny metody a doby odpisování podle skupin majetku:

Majetek	Metoda	Doba odpisování
Stavby	Není náplň	
Stroje a přístroje	Není náplň	
Automobily	Rovnoměrné odpisy	4 roky
Patenty a ostatní nehmotná aktiva	Není náplň	
Software	Rovnoměrné odpisy	3 roky
Oceňovací rozdíl k nabytému majetku	Není náplň	

(b) Dlouhodobý finanční majetek

Společnost nevlastní ani nepořizuje žádný dlouhodobý finanční majetek.

(c) Krátkodobé cenné papíry a podíly

Společnost nevlastní ani nepořizuje žádné krátkodobé cenné papíry a podíly.

(d) Zásoby

Společnost nevlastní ani nepořizuje zásoby materiálu, zboží ani jiné.

(e) Stanovení opravných položek a rezerv

Společnost nemá náplň pro tvorbu opravných položek a rezerv.

(f) Přepočty cizích měn

Společnost nepoužívala v roce 2016 cizí měny.

(g) Výzkum a vývoj

Společnost nemá pro danou položku náplň.

(h) Najatý majetek

Společnost nemá ani nepořizovala žádný majetek formou nájmu.

(i) Daň z příjmů

Daň z příjmů za dané období je tvořena pouze splatnou daní.

Splatná daň zahrnuje odhad daně vypočtený z daňového základu s použitím daňové sazby platné v poslední den účetního období a veškeré doměrky a vratky za minulá období.

(j) Klasifikace závazků

Společnost klasifikuje část dlouhodobých závazků, bankovních úvěrů a finančních výpomocí, jejichž doba splatnosti je kratší než jeden rok vzhledem k rozvahovému dni, jako krátkodobé.

(k) Konsolidace

V souladu s ustanovením § 62 odst. 5 vyhlášky č. 500/2002 Sb. je účetní závěrka společnosti a všech jí konsolidovaných účetních jednotek zahrnuta do konsolidované účetní závěrky společnosti "Zdravotnický holding Plzeňského kraje, a.s." se sídlem v Plzni, Škroupova 18. Její konsolidovaná účetní závěrka bude zveřejněna v souladu s ustanovením § 62 odst. 6c) vyhlášky podle § 21a zákona o účetnictví.

3. Změna účetních metod a postupů

Společnost nezměnila v roce 2016 žádné účetní metody a postupy.

4. Dlouhodobý majetek

(a) Dlouhodobý nehmotný majetek

	Ocenitelná práva	Software	Celkem
Pořizovací cena			
Zůstatek k 1.1.2016	--	266	266
Přírůstky	--	78	78
Úbytky	--	--	--
Přeúčtování	--	--	--
Zůstatek k 31.12.2016	--	344	344
Oprávky			
Zůstatek k 1.1.2016	--	114	114
Odpisy	--	58	58
Oprávky k úbytkům	--	--	--
Přeúčtování	--	--	--
Zůstatek k 31.12.2016	--	172	172
Zůstatková hodnota 1.1.2016	**--**	**152**	**152**
Zůstatková hodnota 31.12.2016	**--**	**172**	**172**

(b) Dlouhodobý hmotný majetek

	Pozemky	Stavby	Stroje a zařízení	Dopravní prostředky	Oceň. rozdíl k nabyt. majetku	Nedok. hmotný majetek	Zálohy	Celkem
Pořizovací cena								
Zůstatek k 1.1.2016	--	--	404	377	--	--	--	781
Přírůstky	--	--	51	--	--	--	--	51
Úbytky	--	--	--	--	--	--	--	--
Přeúčtování	--	--	--	--	--	--	--	--
Zůst. k 31.12.2016	--	--	455	377	--	--	--	832
Oprávky								
Zůstatek k 1.1.2016	--	--	395	377	--	--	--	772
Odpisy	--	--	15	0	--	--	--	15
Oprávky k úbytkům	--	--	--	--	--	--	--	--
Přeúčtování	--	--	--	--	--	--	--	--
Zůstatek k 31.12.2016	--	--	410	377	--	--	--	787
Opravné položky								
Zůstatek k 1.1.2016	--	--	--	--	--	--	--	--
Změna stavu opr. položek	--	--	--	--	--	--	--	--
Zůst. k 31.12.2016	--	--	--	--	--	--	--	--
Zůst. hodn. 1.1.2016	**--**	**--**	**9**	**0**	**--**	**--**	**--**	**9**
Zůst. hodn. 31.12.2016	**--**	**--**	**45**	**0**	**--**	**--**	**--**	**45**

Majetek zatížený zástavním právem společnost nevlastní.

5. Najatý majetek

Finanční leasing
Společnost nemá uzavřenou žádnou smlouvu o finančním leasingu.
Operativní leasing
Společnost nemá uzavřenou žádnou smlouvu o operativním leasingu.

6. Dlouhodobý hmotný a nehmotný majetek nevykázaný v rozvaze

Společnost neeviduje žádný dlouhodobý hmotný a nehmotný majetek nevykázaný v rozvaze.

7. Finanční majetek

Společnost nevlastní žádný dlouhodobý finanční majetek ani žádné cenné papíry k obchodování, zahrnuté v krátkodobém finančním majetku.

8. Zásoby

Společnost nevlastní zásoby ani o nich neúčtuje.

9. Pohledávky a závazky z obchodních vztahů

(a) Krátkodobé pohledávky z obchodních vztahů k rozvahovému dni společnost eviduje ve výši 25 tis. Kč (2015 – 0 tis. Kč), ze kterých je 6 tis. Kč do 30ti dnů po lhůtě splatnosti (2015 – 0 tis. Kč). Pro tvorbu opravných položek není náplň.

(b) Krátkodobé závazky z obchodních vztahů činí 397 tis. Kč (2015 - 292 tis. Kč), ze kterých 0 tis. Kč (2015 – 0 tis. Kč) představují závazky po lhůtě splatnosti.

10. Krátkodobé přijaté zálohy

Krátkodobé přijaté zálohy k rozvahovému dni společnost nemá (2015 – 0 Kč).

11. Náklady příštích období

Náklady příštích období činí 39 tis. Kč (2015 – 51 tis. Kč) a zahrnují zejména časové rozlišení poplatku za členství v Asociaci krajských nemocnic na rok 2017 ve výši 10 tis. Kč (2015 – 10 tis. Kč), pojištění odpovědnosti vozidla na rok 2017 ve výši 11 tis. Kč (2015 – 11 tis. Kč) a pojištění manažerů připadající na následující rok ve výši 29 tis. Kč. (2015 - 29 tis. Kč).

12. Deriváty

Společnost nemá po danou položku v roce 2016 náplň.

13. Opravné položky

Společnost nemá po danou položku v roce 2016 náplň.

14. Základní kapitál

	Základní kapitál	Emisní ážio	Celkem
Zůstatek k 1.1.2016			
20 akcií na majitele o nominální hodnotě 100 tis. Kč	2 000	--	2 000
Vydáno xxx akcií na majitele o nominální hodnotě xxx Kč	--	--	--
Zůstatek k 31.12.2016			
20 akcií o nominální hodnotě 100 tis. Kč	2 000	--	2000

15. Přehled o změnách vlastního kapitálu

(a) Přehled pohybů vlastního kapitálu

	Základní kapitál	Změny základ. kapitálu	Emisní ážio	Oceň. rozdíly z přec. majetku a závazků	Zákon. rezervní fond	Sociál. fond	Nerozd. zisk	Zisk běžného období	Celkem
Zůstatek k 1.1.2016	2 000	--	--	--	527	--	0	100	2 627
Vydání akcií	--	--	--	--	--	--	--	--	--
Příděly fondům	--	--	--	--	100	--	0	-100	0
Čerpání fondů	--	--	--		--		--	--	--
Tantiémy členům dozorčí rady	--	--	--	--	--	--	--	--	--
Dividendy xxx Kč na akcii	--	--	--	--	--	--	--	--	--
Zisk za rok 2016	--	--	--	--	--	--	--	0	0
Změna oceňovacích rozdílů z přecenění	--	--	--		--	--	--	--	--
Zůstatek k 31.12.2016	2 000	--	--	--	627	--	0	0	2 627

(b) Pohyby na účtu Oceňovací rozdíly z přecenění majetku a závazků

Společnost neměla pro danou položku v roce 2016 náplň.

(c) Oceňovací rozdíly z přecenění majetku a závazků

Společnost neměla pro danou položku v roce 2016 náplň.

16. Rezervy

Společnost v daném účetním období netvořila žádné rezervy.

17. Bankovní úvěry

Společnost neměla k rozvahovému dni žádný bankovní úvěr (krátkodobý ani dlouhodobý).

18. Informace o tržbách

Společnost poskytuje poradenství v oblasti řízení a na základě smlouvy s Plzeňským krajem zajišťuje jednotné řízení sledující dlouhodobé prosazování koncernového zájmu, 100% tržeb v roce 2016 i v roce 2015 bylo poskytnuto v tuzemsku.

19. Dotace

Společnost v daném ani minulém období nepřijala investiční ani provozní dotaci.

20. Informace o spřízněných osobách

(a) Pohledávky a závazky z obchodních vztahů

V pohledávkách a závazcích z obchodních vztahů, popsaných v bodě Pohledávky a závazky z obchodních vztahů, jsou obsaženy závazky k podnikům ve skupině ve výši 125 tis. Kč – Klatovská nemocnice, a.s. (2015 – 64 tis. Kč). A veškeré pohledávky evidované k 31.12.2016 jsou za podniky ve skupině tj. 25 tis. Kč (2015 – 0 tis. Kč).

(b) Dlouhodobé závazky

Dlouhodobé závazky k rozvahovému dni společnost neeviduje.

(c) Transakce se spřízněnými osobami

	Tržby za služby za rok		Náklady na služby za rok	
	2016	2015	2016	2015
KlaN	10	2	294	130
DomN	10	--	--	--
RokN	10	--	--	--
StoN	2	--	--	--
Nnp Ho	--	10	--	--
Nnp SA	--	10	--	--
Celkem	32	22	294	130

Všechny významné transakce se spřízněnými osobami byly uskutečněny za běžných tržních podmínek.

(d) Odměny a půjčky členům statutárních a dozorčích orgánů

	2016	2015
Počet členů k 31.12.2016	7	8
Odměny z titulu výkonu funkce	1.596	1.540
Náklady na SZ a ZP	543	524
Ostatní plnění (důchodové připojištění aj.)	--	--

(e) Faktický koncern

Společnost netvoří se svým jediným akcionářem (Plzeňský kraj) koncern ve smyslu § 79 zákona č.90/2012 Sb. o obchodních korporacích.

21. Zaměstnanci a vedoucí pracovníci

Průměrný počet zaměstnanců a vedoucích pracovníků a osobní náklady za rok 2016 a 2015:

2016	Počet	Mzdové náklady	Náklady na sociální zabezpečení a zdravotní pojištění	Sociální náklady
Zaměstnanci	5,27	2.238	736	19
Vedoucí pracovníci	2	1.280	435	8
Dohody	x	480	61	0
Celkem	7,27	3.998	1.232	27

2015	Počet	Mzdové náklady	Náklady na sociální zabezpečení a zdravotní pojištění	Sociální náklady
Zaměstnanci	6,84	2.662	883	18
Vedoucí pracovníci	2	1.204	409	8
Dohody	x	377	61	0
Celkem	8,84	4.243	1.353	26

22. Závazky ze sociálního zabezpečení a zdravotního pojištění

Závazky ze sociálního zabezpečení a zdravotního pojištění činí 186 tis. Kč (2015 - 174 tis. Kč), ze kterých 130 tis. Kč (2015 – 122 tis. Kč) představují závazky ze sociálního zabezpečení a 56 tis. Kč (2015 – 52 tis. Kč) představují závazky ze zdravotního pojištění.

23. Stát – daňové závazky a dotace

Daňové závazky činí 224 tis. Kč (2015 – 183 tis. Kč), ze kterých 152 tis. Kč (2015 – 125 tis. Kč) představuje závazek z daně z přidané hodnoty. Žádné z těchto závazků nejsou po lhůtě splatnosti. Rozdíl ve výši 68 tis. Kč (2015 - 43 tis. Kč) představuje DPH z faktur, zaúčtovaných v roce 2016, u kterých vznikne nárok na odpočet DPH až v roce 2017 (snižují tedy stav účtu 343, ale nikoli závazek vůči státu). Ostatní daňové závazky vůči státu představuje daň z příjmů ze závislé činnosti (69 tis. Kč) a srážková daň z odměn dohod konaných mimo pracovní poměr (3 tis. Kč).

24. Daň z příjmů

(a) Splatná

Splatná daň z příjmů zahrnuje odhad daně za zdaňovací období 2016 ve výši 21 tis. Kč (v roce 2015 se jednalo o 13 tis. Kč) a přeplatek na DPPO ve výši 57 tis. Kč. Doměrky daně vztahující se k minulým obdobím ve výši 0 tis. Kč (v roce 2015 se jednalo o 0 tis. Kč).

(b) Odložená

V roce 2016 nebylo o odložené dani z důvodu opatrnosti účtováno. Vznikla pouze odložená daňová pohledávka z titulu vyloučení neuhrazené ZP a SZ za odměny.

25. Výzkum a vývoj

Společnost nemá pro danou položku náplň.

26. Závazky nevykázané v rozvaze

Společnost nemá žádné závazky nevykázané v rozvaze.

27. Majetek s tržní hodnotou výrazně převyšující účetní hodnotu

Společnost nemá žádný výše uvedený majetek.

28. Významná následná událost

K datu sestavení účetní závěrky nejsou vedení společnosti známy žádné významné následné události, které by ovlivnily účetní závěrku k 31. prosinci 2016.

Zpracovala Bc. Ivana Seifertová, ARNET JB s.r.o.

DAŇOVÁ A ÚČETNÍ KANCELÁŘ
ARNET JB s.r.o. ②
Kpt. Jaroše 4, 326 00 Plzeň
tel.: 377 444 821, DIČ: CZ25238264

Datum: 12. 4. 2017	Podpis statutárního orgánu MUDr. Jiří Zeithaml Mgr. Daniel Hajšman