



**Klatovská
nemocnice**

Nemocnice
Plzeňského
kraje

Výroční zpráva

Společnosti

Klatovské nemocnice, a.s.

za účetní období kalendářního roku 2019

Klatovská nemocnice, a.s.

Plzeňská 929, 339 01 Klatovy | klatovy.nemocnicepk.cz

+420 376 335 111 | info@klatovy.nemocnicepk.cz

IČ: 26360527 | DIČ: CZ26360527



Vážené kolegyně, kolegové, obchodní přátelé a klienti,

opět po roce máme možnost Vás pozdravit a poohlédnout se za rokem 2019. Tento rok přes nemalé úskalí přinesl upevnění obrazu kvalitní a stále se rozvíjející nemocnice Plzeňského kraje, která stále s úspěchem navyšuje počty porodů a celkové počty ošetřených pacientů.

V tomto roce Klatovská nemocnice, a.s. úspěšně dokončila projekt Návazné péče – přístrojová obnova z prostředků IROP a zahájila práce na spuštění provozu nového oddělení zdravotně-sociálních lůžek v samostatném pavilonu. I tyto kroky přispívají ke komplexnímu zlepšení péče o pacienta v rámci spektra poskytovaných služeb.

Do budoucna budeme nadále zvyšovat kvalitu poskytovaných služeb a zlepšovat hospodářskou situaci Klatovské nemocnice a to vše v první řadě s ohledem na potřeby pacientů.

Tímto bychom chtěli poděkovat veškerému zdravotnickému i nezdravotnickému personálu za jejich přístup k práci, zodpovědnost a profesionalitu v péči o naše pacienty.

MUDr. Jiří Zeithaml
předseda představenstva
Klatovská nemocnice, a.s.

Ing. Ondřej Provalil, MBA
místopředseda představenstva
Klatovská nemocnice, a.s.





1. Vybrané údaje

Název:	Klatovská nemocnice, a.s.
Sídlo:	Plzeňská 929, Klatovy II, 339 01 Klatovy
IČO:	26360527
DIČ:	CZ 26360527
Právní forma:	Akciová společnost, jediným akcionářem Plzeňský kraj, Škroupova 18, Plzeň, IČO : 708 90 366

Konsolidační celek NPK je tvořen společností Nemocnice Plzeňského kraje, a.s. v pozici řídicí osoby a Klatovskou nemocnicí a.s. spolu s pěti dalšími obchodními společnostmi poskytujícími zdravotní péči v pozici řízených (ovládaných) osob. Všechny tyto obchodní společnosti mají od založení jediného akcionáře/společníka – Plzeňský kraj.

2. Informace o vývoji činnosti účetní jednotky

Účetní jednotka se v budoucnu bude soustředit zejména na stabilizaci kvalitního týmu zdravotníků, kteří budou mít možnost pracovat s kvalitními moderními přístroji. Nemocnice musí udržitelně odrážet nové trendy ve zdravotnictví a neustále zvyšovat svou specializaci.

3. Aktivity v oblasti výzkumu a vývoje

Klatovská nemocnice, a.s. nemá žádné významné aktivity v oblasti výzkumu a vývoje.

4. Informace o nabytí vlastních akcií nebo vlastních podílů

Klatovská nemocnice, a.s. nenabyla vlastní akcie ani vlastní podíly.

5. Aktivity v oblasti ochrany životního prostředí a pracovněprávních vztazích

Nemocnice zajišťuje svoz a dopravu dekontaminovaného odpadu. Veškerý odpad se v nemocnici třídí.

V pracovněprávních vztazích má nemocnice uzavřenou kolektivní smlouvu s odborovými organizacemi Odborovým svazem pracovníků zdravotnictví a sociální péče, Asociací svobodných odborů OPSZV a Lékařským odborovým klubem, se kterými jsou ze strany vedení nemocnice konzultovány aktuální problémy a záležitosti týkající se nemocnice.

6. Organizační složka v zahraničí

Klatovská nemocnice, a.s. nemá žádnou organizační složku v zahraničí.

7. Významné skutečnosti nastalé po rozvahovém dni

Všeobecně je známo, že v březnu 2020 vláda ČR přijala různá nouzová opatření související s celosvětovou epidemií koronaviru. Společnostem ve Skupině Nemocnic plzeňského kraje nebyla zamezena těmito opatřeními činnost, vedení Společnosti však činí preventivní kroky, aby se Společnost přizpůsobila nově vzniklé situaci. Sekundární makroekonomický dopad, resp. dopad na Skupinu Nemocnic plzeňského kraje a ani na Společnost, nelze v tuto chvíli předjímat, natož kvantifikovat.

8. Závěr

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





**Klatovská
nemocnice**

Nemocnice
Plzeňského
kraje

9. Přílohy

Účetní závěrka

Příloha k účetní závěrce

Zpráva o vztazích

Zpráva auditora

Klatovská nemocnice, a.s.

Plzeňská 929, 339 01 Klatovy | klatovy.nemocnicepk.cz

+420 376 335 111 | info@klatovy.nemocnicepk.cz

IČ: 26360527 | DIČ: CZ26360527



ROZVAHA

v plném rozsahu
ke dni: 31.12.2019
(v celých tisících Kč)
IČ: 26360527

Dle vyhlášky č. 500/2002 Sb.

Sestaveno dne: 26.3.2020

Právní forma účetní jednotky: AKCIOVÁ SPOLEČNOST

Předmět podnikání účetní jednotky:

Spisová značka:

V likvidaci: Ne

Název a sídlo účetní jednotky

Klatovská nemocnice, a.s.

Plzeňská 929

Klatovy

33901

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	856 993	351 762	505 231	497 777
A.	Pohledávky za upsaný základní kapitál	02				
B.	Stálá aktiva (B.I. + B.II. + B.III.)	03	595 031	351 302	243 729	262 874
B.I.	Dlouhodobý nehmotný majetek (součet B.I.1. až B.I.5.2.)	04	17 033	13 011	4 022	1 674
1.	Nehmotné výsledky vývoje	05				
2.	Ocenitelná práva	06	17 033	13 011	4 022	1 674
2.1.	Software	07	17 033	13 011	4 022	1 674
2.2.	Ostatní ocenitelná práva	08				
3.	Goodwill	09				
4.	Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	10				
5.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek a nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	11				
5.1.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek	12				
5.2.	Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	13				
B.II.	Dlouhodobý hmotný majetek (součet B.II.1. až B.II.5.2.)	14	577 998	338 291	239 707	261 200
1.	Pozemky a stavby	15				
1.1.	Pozemky	16				
1.2.	Stavby	17				
2.	Hmotné movité věci a jejich soubory	18	577 898	338 291	239 607	261 100
3.	Oceňovací rozdíl k nabytému majetku	19				
4.	Ostatní dlouhodobý hmotný majetek	20	100		100	100
4.1.	Pěstíelské celky trvalých porostů	21				
4.2.	Dospělá zvířata a jejich skupiny	22				
4.3.	Jiný dlouhodobý hmotný majetek	23	100		100	100
5.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek a nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	24				
5.1.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek	25				
5.2.	Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	26				



Označení a	AKTIVA b	Číslo řádku c	Běžné účetní období			Minulé úč. období
			Brutto 1	Korekce 2	Netto 3	Netto 4
B.III.	Dlouhodobý finanční majetek (součet B.III.1. až B.III.7.2.)	27				
1.	Podíly – ovládaná nebo ovládající osoba	28				
2.	Zápůjčky a úvěry – ovládaná nebo ovládající osoba	29				
3.	Podíly – podstatný vliv	30				
4.	Zápůjčky a úvěry – podstatný vliv	31				
5.	Ostatní dlouhodobé cenné papíry a podíly	32				
6.	Zápůjčky a úvěry - ostatní	33				
7.	Ostatní dlouhodobý finanční majetek	34				
7.1.	Jiný dlouhodobý finanční majetek	35				
7.2.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý finanční majetek	36				
C.	Oběžná aktiva (C.I. + C.II. + C.III. + C.IV.)	37	258 871	460	258 411	233 263
C.I.	Zásoby (součet C. I.1. až C.I.5.)	38	26 885		26 885	26 502
1.	Materiál	39	22 932		22 932	22 547
2.	Nedokončená výroba a polotovary	40				
3.	Výrobky a zboží	41	3 953		3 953	3 955
3.1.	Výrobky	42				
3.2.	Zboží	43	3 953		3 953	3 955
4.	Mladá a ostatní zvířata a jejich skupiny	44				
5.	Poskytnuté zálohy na zásoby	45				
C.II.	Pohledávky (C.II.1 + C.II.2 + C.II.3)	46	191 439	460	190 979	206 326
1.	Dlouhodobé pohledávky	47				
1.1.	Pohledávky z obchodních vztahů	48				
1.2.	Pohledávky – ovládaná nebo ovládající osoba	49				
1.3.	Pohledávky – podstatný vliv	50				
1.4.	Odložená daňová pohledávka	51				
1.5.	Pohledávky - ostatní	52				
5.1.	Pohledávky za společníky	53				
5.2.	Dlouhodobé poskytnuté zálohy	54				
5.3.	Dohadné účty aktivní	55				
5.4.	Jiné pohledávky	56				



Označení a	AKTIVA b	Číslo řádku c	Běžné účetní období			Minulé úč. období
			Brutto 1	Korekce 2	Netto 3	Netto 4
2.	Krátkodobé pohledávky	57	191 439	460	190 979	206 326
2.1.	Pohledávky z obchodních vztahů	58	57 730	460	57 270	51 752
2.2.	Pohledávky – ovládaná nebo ovládající osoba	59	91 578		91 578	97 595
2.3.	Pohledávky – podstatný vliv	60				
2.4.	Pohledávky - ostatní	61	42 131		42 131	56 979
4.1.	Pohledávky za společníky	62				
4.2.	Sociální zabezpečení a zdravotní pojištění	63				
4.3.	Stát - daňové pohledávky	64				
4.4.	Krátkodobé poskytnuté zálohy	65	5		5	
4.5.	Dohadné účty aktivní	66	20 760		20 760	36 333
4.6.	Jiné pohledávky	67	21 366		21 366	20 646
3.	Časové rozlišení aktiv	68				
3.1.	Náklady příštích období	69				
3.2.	Komplexní náklady příštích období	70				
3.3.	Příjmy příštích období	71				
C.III.	Krátkodobý finanční majetek (C.III.1. + C.III.2.)	72				
1.	Podíly – ovládaná nebo ovládající osoba	73				
2.	Ostatní krátkodobý finanční majetek	74				
C.IV.	Peněžní prostředky (C.IV.1. + C.IV.2.)	75	40 547		40 547	435
1.	Peněžní prostředky v pokladně	76	544		544	435
2.	Peněžní prostředky na účtech	77	40 003		40 003	
D.	Časové rozlišení aktiv (D.1. + D.2.+ D.3.)	78	3 091		3 091	1 640
1.	Náklady příštích období	79	2 084		2 084	1 015
2.	Komplexní náklady příštích období	80				
3.	Příjmy příštích období	81	1 007		1 007	625



Označení a	PASIVA b	Číslo řádku c	Stav v běžném účet. období	Stav v minulé účetním období
			5	6
	PASIVA CELKEM (A. + B. + C. + D.)	01	505 231	497 777
A.	Vlastní kapitál (A.I. + A.II. + A.III. + A.IV. + A.V. + A.VI.)	02	412 341	411 027
A.I.	Základní kapitál (A.I.1. + A.I.2. + A.I.3.)	03	570 880	570 880
1.	Základní kapitál	04	570 880	570 880
2.	Vlastní podíly (-)	05		
3.	Změny základního kapitálu	06		
A.II.	Ážio a kapitálové fondy (součet A.II.1. + A.II.2.)	07	1 436	1 436
1.	Ážio	08	1 434	1 434
2.	Kapitálové fondy	09	2	2
2.1.	Ostatní kapitálové fondy	10	2	2
2.2.	Oceňovací rozdíly z přecenění majetku a závazků (+/-)	11		
2.3.	Oceňovací rozdíly z přecenění při přeměnách obchodních korporací (+/-)	12		
2.4.	Rozdíly z přeměn obchodních korporací (+/-)	13		
2.5.	Rozdíly z ocenění při přeměnách obchodních korporací (+/-)	14		
A.III.	Fondy ze zisku (A.III.1. + A.III.2.)	15		
1.	Ostatní rezervní fondy	16		
2.	Statutární a ostatní fondy	17		
A.IV.	Výsledek hospodaření minulých let (+/-) (A.IV.1. + A.IV.2.)	18	-161 288	-152 754
1.	Nerozdělený zisk nebo neuhrazená ztráta minulých let (+/-)	19	-161 288	-152 754
2.	Jiný výsledek hospodaření minulých let (+/-)	20		
A.V.	Výsledek hospodaření běžného účetního období (+/-)	21	1 313	-8 535
A.VI.	Rozhodnuto o zálohové výplatě podílu na zisku (-)	22		
B + C.	Cizí zdroje (součet B. + C.)	23	92 890	86 632
B.	Rezervy (součet B.1. až B.4.)	24	5 799	11 534
1.	Rezerva na důchody a podobné závazky	25		
2.	Rezerva na daň z příjmů	26		
3.	Rezervy podle zvláštních právních předpisů	27		
4.	Ostatní rezervy	28	5 799	11 534
C.	Závazky (součet C.I. + C.II. + C.III.)	29	87 091	75 098
C.I.	Dlouhodobé závazky (součet C. I.1. až C.I.9.)	30		
1.	Vydané dluhopisy	31		
1.1.	Vyměnitelné dluhopisy	32		
1.2.	Ostatní dluhopisy	33		



Označení a	PASIVA b	Číslo řádku c	Stav v běžném účet. období	Stav v minulém účetním období
			5	6
2.	Závazky k úvěrovým institucím	34		
3.	Dlouhodobé přijaté zálohy	35		
4.	Závazky z obchodních vztahů	36		
5.	Dlouhodobé směnky k úhradě	37		
6.	Závazky - ovládaná nebo ovládající osoba	38		
7.	Závazky - podstatný vliv	39		
8.	Odložený daňový závazek	40		
9.	Závazky - ostatní	41		
9.1.	Závazky ke společníkům	42		
9.2.	Dohadné účty pasivní	43		
9.3.	Jiné závazky	44		
C.II.	Krátkodobé závazky (součet C. II.1. až C.II.8.)	45	87 091	75 098
1.	Vydané dluhopisy	46		
1.1.	Vyměnitelné dluhopisy	47		
1.2.	Ostatní dluhopisy	48		
2.	Závazky k úvěrovým institucím	49		
3.	Krátkodobé přijaté zálohy	50	6 613	997
4.	Závazky z obchodních vztahů	51	33 576	30 643
5.	Krátkodobé směnky k úhradě	52		
6.	Závazky - ovládaná nebo ovládající osoba	53		
7.	Závazky - podstatný vliv	54		
8.	Závazky ostatní	55	46 902	43 458
8.1.	Závazky ke společníkům	56		
8.2.	Krátkodobé finanční výpomoci	57		
8.3.	Závazky k zaměstnancům	58	24 988	24 137
8.4.	Závazky ze sociálního a zdravotního pojištění	59	14 027	13 490
8.5.	Stát – daňové závazky a dotace	60	5 936	4 312
8.6.	Dohadné účty pasivní	61	1 589	1 068
8.7.	Jiné závazky	62	362	451
C.III.	Časové rozlišení pasiv (C.III.1. + C.III.2)	63		
1.	Výdaje příštích období	64		
2.	Výnosy příštích období	65		
D.	Časové rozlišení pasiv (D.1. + D.2.)	66		118
1.	Výdaje příštích období	67		118
2.	Výnosy příštích období	68		

Podpisový záznam



VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY, druhové členění

v plném rozsahu
ke dni: 31.12.2019
(v celých tisících Kč)
IČ: 26360527

Dle vyhlášky č. 500/2002 Sb.

Sestaveno dne: 26.3.2020

Právní forma účetní jednotky: AKCIOVÁ SPOLEČNOST

Předmět podnikání účetní jednotky:

Spisová značka:

V likvidaci: Ne

Název a sídlo účetní jednotky

Klatovská nemocnice, a.s.

Plzeňská 929

Klatovy

33901

Označení a	TEXT b	Číslo řádku c	Skutečnost v účetním období	
			běžném 1	minulém 2
I.	Tržby z prodeje výrobků a služeb	01	601 030	563 574
II.	Tržby za prodej zboží	02	45 480	42 556
A.	Výkonová spotřeba (součet A.1. až A.3.)	03	264 088	251 816
A.1.	Náklady vynaložené na prodané zboží	04	36 948	34 900
2.	Spotřeba materiálu a energie	05	146 615	145 771
3.	Služby	06	80 525	71 145
B.	Změna stavu zásob vlastní činnosti (+/-)	07		
C.	Aktivace (-)	08	-12 771	-11 061
D.	Osobní náklady (součet D.1. až D.2.)	09	490 269	450 622
D.1.	Mzdové náklady	10	370 099	339 811
2.	Náklady na sociální zabezpečení, zdravotní pojištění a ostatní náklady	11	120 170	110 811
2.1.	Náklady na sociální zabezpečení a zdravotní pojištění	12	119 224	109 926
2.2.	Ostatní náklady	13	946	885
E.	Úpravy hodnot v provozní oblasti (součet E.1. až E.3.)	14	36 599	36 970
E.1.	Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku	15	36 504	37 014
1.1.	Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku - trvalé	16	36 504	37 014
1.2.	Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku - dočasné	17		
2.	Úpravy hodnot zásob	18		
3.	Úpravy hodnot pohledávek	19	95	-44
III.	Ostatní provozní výnosy (součet III.1 až III.3.)	20	139 944	133 123
1.	Tržby z prodaného dlouhodobého majetku	21	12	
2.	Tržby z prodaného materiálu	22	13 818	12 377
3.	Jiné provozní výnosy	23	126 114	120 746
F.	Ostatní provozní náklady (součet F.1. až F.5.)	24	7 780	19 355
F.1.	Zůstatková cena prodaného dlouhodobého majetku	25		
2.	Prodaný materiál	26	9 109	8 754
3.	Daně a poplatky	27	135	120
4.	Rezervy v provozní oblasti a komplexní náklady příštích období	28	-5 734	6 465
5.	Jiné provozní náklady	29	4 270	4 016
*	Provozní výsledek hospodaření (+/-)	30	489	-8 449



Označení a	TEXT b	Číslo řádku c	Skutečnost v účetním období	
			běžném 1	minulém 2
IV.	Výnosy z dlouhodobého finančního majetku – podíly (součet IV. 1 + IV.2.)	31		
1.	Výnosy z podílů – ovládaná nebo ovládající osoba	32		
2.	Ostatní výnosy z podílů	33		
G.	Náklady vynaložené na prodané podíly	34		
V.	Výnosy z ostatního dlouhodobého finančního majetku (souč. V. 1 + V.2.)	35		
1.	Výnosy z ostatního dlouhodobého finančního majetku - ovládající nebo ovládaná osoba	36		
2.	Ostatní výnosy z ostatního dlouhodobého finančního majetku	37		
H.	Náklady související s ostatním dlouhodobým finančním majetkem	38		
VI.	Výnosové úroky a podobné výnosy (součet VI. 1 + VI.2.)	39	974	89
1.	Výnosové úroky a podobné výnosy – ovládaná nebo ovládající osoba	40	974	89
2.	Ostatní výnosové úroky a podobné výnosy	41		
I.	Úpravy hodnot a rezervy ve finanční oblasti	42		
J.	Nákladové úroky a podobné náklady (součet J.1 + J.2.)	43	13	
J.1.	Nákladové úroky a podobné náklady - ovládaná nebo ovládající osoba	44	13	
2.	Ostatní nákladové úroky podobné náklady	45		
VII.	Ostatní finanční výnosy	46		
K.	Ostatní finanční náklady	47	137	175
*	Finanční výsledek hospodaření (+/-)	48	824	-86
**	Výsledek hospodaření před zdaněním (+/-)	49	1 313	-8 535
L.	Daň z příjmů (součet L. 1 + L.2.)	50		
L.1.	Daň z příjmů splatná	51		
2.	Daň z příjmů odložená (+/-)	52		
**	Výsledek hospodaření po zdanění (+/-)	53	1 313	-8 535
M.	Převod podílu na výsledku hospodaření společníkům (+/-)	54		
***	Výsledek hospodaření za účetní období (+/-)	55	1 313	-8 535
	Čistý obrat za účetní období = I. + II. + III. + IV. + V. + VI. + VII.:	56	787 428	739 342

Podpisový záznam



PŘEHLED O PENĚŽNÍCH TOCÍCH

za období od 1.1.2019 do 31.12.2019

(v celých tisících Kč)

IČ: 26360527

Název a sídlo účetní jednotky

Klatovská nemocnice, a.s.

Plzeňská 929

Klatovy

33901

Sestaveno dne: 26.3.2020

Právní forma účetní jednotky: AKCIOVÁ SPOLEČNOST

Předmět podnikání účetní jednotky:

Označení a	TEXT b	Skutečnost v účetním období	
		běžném 1	minulém 2
P.	Stav peněžních prostředků (PP) a ekvivalentů na začátku účetního období	98 030	94 828
PENĚŽNÍ TOKY Z HLAVNÍ VÝDĚLEČNÉ ČINNOSTI (PROVOZNÍ ČINNOST)			
Z.	Účetní zisk nebo ztráta před zdaněním	1 313	-8 535
A.1.	Úprava o nepeněžní operace	29 892	43 347
A.1.1.	Odpisy stálých aktiv(+) s vyj. zůst. ceny a dále umoř. opr. pol. k majetku	36 504	37 014
A.1.2.	Změna stavu opravných položek, rezerv	-5 639	6 422
A.1.3.	Zisk (ztráta) z prodeje stálých aktiv, vyúčt. do výnosů -, do nákladů +	-12	
A.1.4.	Výnosy z dividend a podílů na zisku (-)		
A.1.5.	Vyúčtované nákladové úroky (+), s výjimkou úroků zahrnovaných do ocenění dlouhodobého majetku a vyúčtované výnosové úroky (-)	-961	-89
A.1.6.	Případné úpravy o ostatní nepeněžní operace		
A.*	Čistý peněžní tok z provozní činnosti před zdaněním a změnami pr.kap.	31 205	34 812
A.2.	Změna stavu nepeněžních složek pracovního kapitálu	19 276	-28 727
A.2.1.	Změna stavu pohledávek z provozní činnosti (+/-) au čas. rozlišení	7 784	-18 871
A.2.2.	Změna stavu krátkodobých závazků z provozní činnosti (+/-) pu čas. rozl.	11 875	-8 644
A.2.3.	Změna stavu zásob (+/-)	-383	-1 212
A.2.4.	Změna stavu krátkodobého finančního maj. nespádající do PP a ekv.		
A**	Čistý peněžní tok z provozní činnosti před zdaněním	50 481	6 085
A.3.	Vyplacené úroky s výjimkou úroků zahrnovaných do ocenění dlouhodob. maj. (-)	-13	
A.4.	Přijaté úroky (+)	974	89
A.5.	Zaplacená daň z příjmů a za doměrky za minulé období (-)		
A.7.	Přijaté dividendy a podíly na zisku (+)		
A.***	Čistý peněžní tok z provozní činnosti	51 442	6 174
PENĚŽNÍ TOKY Z INVESTIČNÍ ČINNOSTI			
B.1.	Výdaje spojené s nabytím stálých aktiv	-17 359	-2 972
B.2.	Příjmy z prodeje stálých aktiv	12	
B.3.	Zápůjčky a úvěry spřízněným osobám		
B.***	Čistý peněžní tok vztahující se k investiční činnosti	-17 347	-2 972



Označení a	TEXT b	Skutečnost v účetním období	
		běžném 1	minulém 2
PENĚŽNÍ TOKY Z FINANČNÍCH ČINNOSTÍ			
C.1.	Dopady změn dlouhodobých, popř. krátkodobých závazků na PP a ekv.		
C.2.	Dopady změn vlastního kapitálu na PP a ekv.		
C.2.1.	Zvýšení PP a ekv. z titulu zvýšení základního kapitálu (RF) (+)		
C.2.2.	Vyplacení podílu na vlastním kapitálu společníkům (-)		
C.2.3.	Další vklady PP společníků a akcionářů		
C.2.4.	Úhrada ztráty společníky (+)		
C.2.5.	Přímé platby na vrub fondů (-)		
C.2.6.	Vyplacené dividendy nebo podíly na zisku včetně zapl. srážkové daně (-)		
C***	Čistý peněžní tok vztahující se k finanční činnosti		
F.	Čisté zvýšení, resp. snížení peněžních prostředků	34 095	3 202
R.	Stav peněžních prostředků a ekvivalentů na konci období	132 125	98 030

Podpisový záznam



PŘEHLED O ZMĚNÁCH VLASTNÍHO KAPITÁLU

za období od 1.1.2019 do 31.12.2019

(v celých tisících Kč)

IČ: 26360527

Dle vyhlášky č. 500/2002 Sb.

Název a sídlo účetní jednotky

Klatovská nemocnice, a.s.

Plzeňská 929

Klatovy

33901

Sestaveno dne: 26.3.2020

Právní forma účetní jednotky: AKCIOVÁ SPOLEČNOST

Předmět podnikání účetní jednotky:

Označení a	TEXT b	Skutečnost v účetním období	
		běžném 1	minulém 2
A. Základní kapitál zapsaný v obchodním rejstříku (účet 411)			
A.1.	Počáteční stav	570 880	570 880
A.2.	Zvýšení		
A.3.	Snížení		
A.4.	Konečný zůstatek	570 880	570 880
B. Základní kapitál nezapsaný (účet 419)			
B.1.	Počáteční stav		
B.2.	Zvýšení		
B.3.	Snížení		
B.4.	Konečný zůstatek		
C. A. +/- B. se zohledněním účtu 252			
C.1.	Počáteční zůstatek A. +/- B.	570 880	570 880
C.2.	počáteční zůstatek vlastních akcií a vlastních obchodních podílů		
C.3.	Změna stavu účtu 252		
C.4.	Konečný zůstatek účtu 252		
C.5.	Konečný zůstatek A. +/- B.	570 880	570 880
D. Emisní ážio			
D.1.	Počáteční stav	1 434	1 434
D.2.	Zvýšení		
D.3.	Snížení		
D.4.	Konečný zůstatek	1 434	1 434
E. Rezervní fondy			
E.1.	Počáteční stav		
E.2.	Zvýšení		
E.3.	Snížení		
E.4.	Konečný zůstatek		



Označení a	TEXT b	Skutečnost v účetním období	
		běžném 1	minulém 2
F. Ostatní fondy ze zisku			
F.1.	Počáteční zůstatek		
F.2.	Zvýšení		
F.3.	Snížení		
F.4.	Konečný zůstatek		
G. Kapitálové fondy			
G.1.	Počáteční zůstatek	2	
G.2.	Zvýšení		2
G.3.	Snížení		
G.4.	Konečný zůstatek	2	2
H. Rozdíly z přecenění nezahrnuté do výsledku hospodaření			
H.1.	Počáteční zůstatek		
H.2.	Zvýšení		
H.3.	Snížení		
H.4.	Konečný zůstatek		
I. Zisk účetních období (účet 428 + zůstatek na straně D účtu 431)			
I.1.	Počáteční zůstatek		
I.2.	Zvýšení		
I.3.	Snížení		
I.4.	Konečný zůstatek		
J. Ztráta účetních období (účet 429 + zůstatek na straně MD účtu 431)			
J.1.	Počáteční zůstatek	161 288	169 780
J.2.	Zvýšení		8 536
J.3.	Snížení	1 313	17 028
J.4.	Konečný zůstatek	159 975	161 288
K.	Zisk/ztráta za účetní období po zdanění		
	Součet celkem (C5+D4+E4+F4+G4+H4+I4+J4+K)	732 291	733 604

Podpisový záznam



Klatovská nemocnice, a.s.

Účetní závěrka

za účetní období kalendářního roku 2019

Klatovská nemocnice, a.s.
Plzeňská 929, 339 01 Klatovy | klatovy.nemocnicepk.cz
+420 376 335 111 | info@klatovy.nemocnicepk.cz
IČ: 26360527 | DIČ: CZ26360527



1. Všeobecné informace

1.1. Základní informace o Společnosti

Klatovská nemocnice, a.s. (dále „Společnost“) byla zapsána do obchodního rejstříku vedeného Krajským soudem v Plzni, oddíl B, vložka 1070 dne 14. srpna 2003 a její sídlo je Plzeňská 929, 339 01 Klatovy. Hlavním předmětem podnikání Společnosti je provozování nestátního zdravotnického zařízení.

Společnost není společníkem s neomezeným ručením v žádné společnosti.

2. Účetní postupy

2.1. Základní zásady zpracování účetní závěrky

Účetní závěrka je sestavena v souladu s účetními předpisy platnými v České republice pro velké účetní jednotky a je sestavena v historických cenách.

V průběhu účetního období nebyl žádný majetek ani závazky oceněn reálnou hodnotou.

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 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. Dlouhodobý hmotný majetek získaný bezplatně se oceňuje reprodukční pořizovací cenou a účtuje se ve prospěch ostatních provozních výnosů.

Nakoupený dlouhodobý nehmotný a hmotný majetek je prvotně vykázán v pořizovacích cenách, které zahrnují cenu pořízení a náklady s jeho pořízením související. Ocenění dlouhodobého hmotného majetku se snižuje o dotace ze státního rozpočtu a o výnosy z jeho provozu před uvedením do používání.

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 je aktivováno.



Klatovská nemocnice, a.s.

Příloha účetní závěrky
za rok končící 31. prosince 2019

2.4. Zásoby

Nakoupené zásoby jsou oceňovány pořizovací cenou sníženou o opravnou položku. Pořizovací cena zahrnuje veškeré náklady související s pořízením těchto zásob (zejména dopravné, clo atd.). Pro úbytky nakoupených zásob užívá Společnost metodu váženého průměru. Výjimkou jsou léky v lékárně, u kterých je používána metoda skutečných nákladů.

Opravná položka k pomaluobrátkovým a zastaralým zásobám je tvořena na základě analýzy obrátkovosti zásob a na základě individuálního posouzení zásob.

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. Přepočet cizích měn

Transakce prováděné v cizích měnách jsou přepočteny a zaúčtovány devizovým kurzem platným v den transakce.

Zůstatky peněžních aktiv, pohledávek a závazků vedených v cizích měnách byly přepočteny devizovým kurzem zveřejněným Českou národní bankou k rozvahovému dni. Všechny kurzové zisky a ztráty z přepočtu peněžních aktiv, pohledávek a závazků jsou účtovány do výkazu zisku a ztráty.

Společnost nepovažuje zálohy zaplacené za účelem nákupu dlouhodobých aktiv nebo zásob za pohledávky, a tudíž tyto položky majetku k rozvahovému dni nepřepočítává.

Položky výdajů nebo příjmů příštích období vyjádřené v cizí měně jsou přepočítány devizovým kurzem zveřejněným Českou národní bankou k rozvahovému dni.

2.7. Rozdíly ze změn účetních metod a opravy chyb let minulých

Rozdíly ze změn účetních metod (včetně dopadu odložené daně) a opravy v důsledku nesprávného účtování nebo neúčtování o nákladech a výnosech v minulých účetních obdobích, pokud jsou významné, se vykazují v položce Jiný výsledek hospodaření minulých let.

2.8. 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.

2.9. 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.

Srovnávací platby za poskytování SOHZ jsou zaúčtovány do jiných provozních výnosů.



Klatovská nemocnice, a.s.

Příloha účetní závěrky
za rok končící 31. prosince 2019

2.10. 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.

2.11. 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.

2.12. Přehled o peněžních tocích

Společnost sestavila přehled o peněžních tocích s využitím nepřímé metody. Peněžní ekvivalenty představují krátkodobý likvidní majetek, který lze snadno a pohotově převést na předem známou částku hotovosti.

V rámci Koncernu Společnost využívá tzv. cash-pooling. Pohledávky, resp. závazky vzniklé z titulu cash-poolingu jsou vykazovány v rámci přehledu o peněžních tocích jakou součást položky Peníze a peněžní ekvivalenty. V případě, že závazek vzniklý z titulu cash-poolingu představuje formu financování Společnosti, není pro účely přehledu o peněžních tocích považován za Peníze a peněžní ekvivalenty.

2.13. 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 nehmotný majetek

(tis. Kč)	1. ledna 2019	Přírůstky / přeúčtování	Vyřazení	31. prosince 2019
Pořizovací cena				
Software	14 232	2 801	0	17 033
Nedokončený nehmotný majetek	0	2 801	2 801	0
Celkem	14 232	5 602	2 801	17 033
Oprávký				
Software	12 558	453	0	13 011
Celkem	12 558	453	0	13 011
Zůstatková hodnota	1 674			4 022



Klatovská nemocnice, a.s.Příloha účetní závěrky
za rok končící 31. prosince 2019

(tis. Kč)	1. ledna 2018	Přírůstky / přeúčtování	Vyřazení	31. prosince 2018
Pořizovací cena				
Software	13 687	993	448	14 232
Nedokončený nehmotný majetek	0	993	993	0
Celkem	13 687	1 986	1 441	14 232
Oprávký				
Software	12 249	756	447	12 558
Celkem	12 249	756	447	12 558
Zůstatková hodnota	1 438			1 674

4. Dlouhodobý hmotný majetek

(tis. Kč)	1. ledna 2019	Přírůstky / přeúčtování	Vyřazení	31. prosince 2019
Pořizovací cena				
Hmotné movité věci a jejich soubory	567 347	14 559	- 4 008	577 898
Ostatní dlouhodobý hmotný majetek	100	x	x	100
Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	0	14 559	14 559	0
Celkem	567 447	14 559	- 4 008	577 998
Oprávký				
Hmotné movité věci a jejich soubory	306 247	36 127	- 4 008	338 291
Celkem	306 247	36 127	- 4 008	338 291
Zůstatková hodnota	261 200			239 707

(tis. Kč)	1. ledna 2019	Přírůstky / přeúčtování	Vyřazení	31. prosince 2019
Pořizovací cena				
Hmotné movité věci a jejich soubory	572 624	4 956	- 10 233	567 347
Ostatní dlouhodobý hmotný majetek	100	x	x	100
Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek a nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	0	x	x	x
Celkem	572 724	4 956	- 10 233	567 447
Oprávký				
Hmotné movité věci a jejich soubory	280 222	36 258	- 10 233	306 247
Celkem	280 222	36 258	- 10 233	306 247
Zůstatková hodnota	292 502			261 200

Počínaje účetním obdobím roku 2019 začala společnost u nově pořizovaného majetku uplatňovat nové odpisové plány s kratší dobou odepisování proti odpisovým plánům dosavadním. Majetek zařazený do 31.12.2018 je odepisován podle dosavadních odpisových plánů. U nově pořizovaného majetku je použitím zkrácených odpisových plánů zohledněn odhad rychlejší obnovy dlouhodobého majetku. Zachování dosavadních odpisových plánů u majetku pořízeného do 31.12.2018 je podloženo uzavřenými servisními smlouvami, díky kterým je zajištěna jeho dlouhodobá použitelnost.

Veškeré nemovitosti, které Společnost využívá, jsou pronajaté od Plzeňského kraje.

5. Zásoby

Společnost nevytvořila opravnou položku k zásobám k 31. prosinci 2019 a 2018 z důvodu neidentifikování žádné skutečnosti vedoucí k této tvorbě.



Klatovská nemocnice, a.s.

Příloha účetní závěrky
za rok končící 31. prosince 2019

6. Pohledávky

Pohledávky po splatnosti činily k 31. prosinci 2019 4 862 tis. Kč (k 31. prosinci 2018: 6 226 tis. Kč).

Opravná položka k pohledávkám k 31. prosinci 2019 činila 460 tis. Kč (k 31. prosinci 2018: 364 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.

Položka Jiné pohledávky k 31. prosinci 2019 a 2018 představuje zejména pohledávky vůči Plzeňskému kraji z titulu SOHZ.

7. Vlastní kapitál

Společnost je plně vlastněna Plzeňským krajem.

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.

Společnost se přihlásila k zákonu o obchodních korporacích jako celku.

Dne 24. června 2019 Rada Plzeňského kraje schválila účetní závěrku Společnosti za rok 2018 a rozhodla o přidělení ztráty na účet neuhrazených ztrát za rok 2018 ve výši 8535 tis. Kč.

Do data vydání této účetní závěrky nenavrhla Společnost vypořádání ztráty za rok 2019.

8. Rezervy

Společnost má vytvořenou rezervu na nevyčerpanou dovolenou ve výši 5 799 tis. Kč.

9. Závazky, budoucí závazky a podmíněné závazky

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

Celková výše závazků nezahrnutých v rozvaze, která vychází z uzavřených smluv o operativním pronájmu k 31. prosinci 2019, činila 6 233 tis. Kč (k 31. prosinci 2018: 6 099 tis. Kč).

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

Vedení Společnosti si není vědomo žádných podmíněných závazků Společnosti k 31. prosinci 2019.

10. Tržby

Tržby lze členit následovně:

Významné položky z výnosů z prodeje služeb a z prodeje zboží (tis. Kč)	2019	2018
Výnosy za zdravotní služby - zdravotní pojišťovny	587 944	551 515
Výnosy za služby – ostatní	13 086	12 058
Výnosy za prodané zboží – zdravotní pojišťovny	32 562	30 730
Výnosy za prodané zboží (lékárna) – mimo zdravotní pojišťovny	12 918	11 827
Významné položky z ostatních provozních výnosů (tis. Kč)	2019	2018



Klatovská nemocnice, a.s.Příloha účetní závěrky
za rok končící 31. prosince 2019

Přijaté dary	419	902
Dotace od Plzeňského kraje – sociální SOHZ	832	822
Dotace od Plzeňského kraje – zdravotní SOHZ	106 158	102 507
Dotace od Ministerstva zdravotnictví – rezidenční místa	9 383	7 865
Dotace od Ministerstva zdravotnictví – ke stabilizaci pracovníků ve směnném provozu	0	0

Celkem

Všechny výnosy jsou z České republiky.

11. Transakce se spřízněnými stranami

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

(tis. Kč)	2019	2018
Výnosy		
Prodej služeb	614	606
Tržby za prodané zboží	2 102	1 856
Ostatní provozní výnosy	110 818	105 101
Z toho SOZH – Plzeňský kraj	106 991	103 329
Úroky	974	89
Celkem	114 508	117 081
Náklady		
Náklady na služby	13 550	12 124
Z toho: nájemné za nemovitosti Plzeňský kraj	11 746	11 725
Náklady na prodané zboží	0	1 846
Ostatní provozní náklady	0	336
Celkem	13 550	14 306

Záporný zůstatek na účtech zapojených do Cashpoolingu je úročen sazbou na bázi 1D PRIBOR + 0,08% p.a.

Kladný zůstatek je do výše záporných zůstatků ostatních společností ze Skupiny úročen sazbou na bázi 1D PRIBOR + 0,08% p.a. Zůstatky převyšující záporné zůstatky ostatní členů Skupiny jsou úročeny na bázi 60% z 2W Repo sazby (K 31.12.2019 2W REPO 2%).

(tis. Kč)	31. prosince 2019	31. prosince 2018
Pohledávky		
Pohledávky z obchodních vztahů	725	472
Ostatní pohledávky za Plzeňským krajem – SOHZ	21 232	20 501
Pohledávka z cash-poolingu	91 578	97 595
Celkem	113 535	118 568
Závazky		
Závazky za Plzeňským krajem	0	0
Závazky vůči společnostem v konsolidačním celku	2	439
Z toho:		
Závazky z obchodních vztahů	2	439
Celkem	2	439

Členům řídicích, kontrolních, správních orgánů nebyly k 31. prosinci 2019 a 2018 poskytnuty žádné půjčky ani ostatní plnění.



Klatovská nemocnice, a.s.

Příloha účetní závěrky
za rok končící 31. prosince 2019

12. Odměna auditorské společnosti

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

13. Zaměstnanci

	2019		2018	
	počet	tis. Kč	počet	tis. Kč
Mzdové náklady členů statutárního orgánu	5	4 103	5	3 076
Mzdové náklady členů dozorčí rady	5	740	5	660
Mzdové náklady ostatních vedoucích zaměstnanců	7	5 299	7	5 069
Mzdové náklady ostatních zaměstnanců	723	359 957	671	331 006
Náklady na sociální zabezpečení		119 224		109 926
Ostatní sociální náklady		946		855
Osobní náklady celkem	740	490 269	688	450 622

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.

14. Odložená daň

Odložená daň z příjmů byla vypočtena, vychází odložená daňová pohledávka, která nebyla k 31. prosinci 2019 ani 2018 zaúčtována, protože její uplatnění v budoucnosti není pravděpodobné.

15. Přehled o peněžních tocích

Peníze a peněžní ekvivalenty uvedené v přehledu o peněžních tocích zahrnují:

(tis. Kč)	31. prosince 2019	31. prosince 2018
Peněžní prostředky v pokladně a ceniny	544	435
Peněžní prostředky na účtech	40 003	0
Pohledávka z cash-poolingu	91 578	97 595
Peníze a peněžní ekvivalenty celkem	132 125	98 030

16. Následné události

Po rozvahovém dni nedošlo k žádným událostem, které by měly významný dopad na účetní závěrku k 31. prosinci 2019.




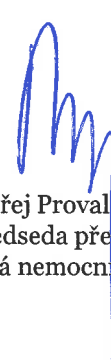
Klatovská nemocnice, a.s.

Příloha účetní závěrky
za rok končící 31. prosince 2019

Všeobecně je známo, že v březnu 2020 vláda ČR přijala různá nouzová opatření související s celosvětovou epidemií koronaviru. Společnostem ve Skupině Nemocnic plzeňského kraje nebyla zamezena těmito opatřeními činnost, vedení Společnosti však činí preventivní kroky, aby se Společnost přizpůsobila nově vzniklé situaci. Sekundární makroekonomický dopad, resp. dopad na Skupinu Nemocnic plzeňského kraje a ani na Společnost, nelze v tuto chvíli předjímat, natož kvantifikovat.

30. března 2020


MUDr. Jiří Zeithaml
Předseda představenstva
Klatovská nemocnice, a.s.


Ing. Ondřej Provalil, MBA
Místopředseda představenstva
Klatovská nemocnice, a.s.





**Klatovská
nemocnice**

Nemocnice
Plzeňského
kraje

Zpráva o vztazích

společnosti

Klatovská nemocnice, a.s.

podle ustanovení § 82 zákona o obchodních korporacích

za účetní období roku 2019



Představenstvo společnosti Klatovská nemocnice, a.s., se sídlem Plzeňská 929, 336 00 Klatovy, zapsané v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Plzni, oddíl B, vložka 1070 (v této zprávě též jen Klatovská nemocnice, a.s. nebo „**Společnost**“) zpracovalo 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 2019 (dále jen „**Rozhodné období**“).

1. Struktura vztahů

1.1 Podle informací dostupných představenstvu Společnosti jednajícího s péčí řádného hospodáře byla společnost po celé Rozhodné období součástí koncernu, ve které je řídicí osobou akciová společnost Nemocnice Plzeňského kraje, a.s. (dále jen „**Koncern**“). Údaje o osobách náležejících do Koncernu se uvádí k 31. prosinci 2019, a to dle informací dostupných statutárnímu orgánu společnosti jednajícímu s péčí řádného hospodáře. Struktura vztahů v Koncernu je graficky znázorněna v Příloze č. 1.

1.1.1 Ovládající osoba

Ovládající osobou Společnosti je Plzeňský kraj, Škroupova 1760/18, Jižní Předměstí, 301 00 Plzeň, který je zároveň jediným akcionářem 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.

2. Úloha Společnosti v Koncernu

Koordinovat s ostatními členy koncernu poskytování zdravotní péče na území Plzeňského kraje. Společnými nákupy s ostatními osobami řízenými Řídící osobou všech potřebných komodit, docílit jejich pořízení s co nejnižší náklady

3. Způsob a prostředky ovládnutí

Ovládaná osoba (Společnost) je řízena Řídící osobou na základě Smlouvy o řízení holdingových společností ze dne 30. 11. 2015 ve znění pozdějších dodatků.



4. Přehled vzájemných smluv v rámci Koncernu platných k rozhodnému dni:

Klatovská nemocnice, a.s. - přehled smluv			
partner	předmět smlouvy	IČO protistrany	datum podpisu
Domažlická nemocnice, a.s.	Smlouva o poskytování služeb	26361078	25.08.2015
Domažlická nemocnice, a.s.	Smlouva o prodeji transfuzních přípravků	26361078	17. 06. 2015
Domažlická nemocnice, a.s.	Smlouva o spolupráci při zajištění laboratorních vyšetření	26361078	04. 06. 2012
Domažlická nemocnice, a.s.	Smlouva o spolupráci v oblasti vzdělávacího programu lékařů	26361078	17. 08. 2017
Domažlická nemocnice, a. s.	Smlouva o zpracování osobních údajů	26361078	18. 10. 2019
Rokycanská nemocnice, a.s.	Smlouva o poskytování služeb IT	26360900	25. 08. 2015
Rokycanská nemocnice, a. s.	Smlouva o zpracování osobních údajů	26360900	18. 10. 2019
Stodská nemocnice, a.s.	Smlouva o spolupráci při zajištění laboratorních vyšetření	26361086	17. 09. 2012
Stodská nemocnice, a.s.	Smlouva o poskytování služeb IT	26361086	19. 12. 2014
Stodská nemocnice, a.s.	Smlouva o poskytování služeb – krevní sklad	26361086	13. 01. 2016
Stodská nemocnice, a.s.	Smlouva o prodeji transfuzních přípravků	26361086	18. 01. 2016
Stodská nemocnice, a.s.	Smlouva o společném zadávání veřejných zakázek		14. 12. 2017
Stodská nemocnice, a.s.	Smlouva o podnájmu nebytových prostor a movitých věcí	26361086	13. 11. 2018
Stodská nemocnice, a.s.	Smlouva o spolupráci – kurz sanitáři	26361086	20. 11. 2018
Stodská nemocnice, a. s.	Smlouva o zpracování osobních údajů	26361086	18. 10. 2019
Stodská nemocnice, a. s.	Smlouva o poskytování služeb v energetické oblasti	26361086	15. 08. 2019
Nemocnice následné péče Svatá Anna, s. r. o.	Smlouva o poskytování služeb IT	26360896	19. 12. 2014
Nemocnice následné péče Svatá Anna, s. r. o.	Smlouva o zpracování osobních údajů	26360896	22. 10. 2019
Nemocnice následné péče LDN Horažďovice, s.r.o.	Smlouva o spolupráci v oblasti dalšího vzdělávání	26360870	05. 09. 2016
Nemocnice následné péče LDN Horažďovice, s.r.o.	Smlouva o poskytování služeb IT	26360870	19. 12. 2014
Nemocnice následné péče LDN Horažďovice, s.r.o.	Smlouva o spolupráci – zajištění vzdáleného přístupu radiologa	26360870	24. 05. 2013
Nemocnice následné péče LDN Horažďovice, s.r.o.	Smlouva o poskytování lékařské a analytické garance a vzájemné spolupráce	26360870	28. 02. 2007
Nemocnice následné péče LDN Horažďovice, s. r. o.	Smlouva o zpracování osobních údajů	26360870	02. 04. 2019
Nemocnice Plzeňského kraje a.s.	Smlouva o poskytování služeb		04. 01. 2016
Nemocnice Plzeňského kraje a.s.	Smlouva o poskytování služeb		22. 12. 2016
Nemocnice Plzeňského kraje a.s.	Smlouva o poskytování služeb		08. 02. 2018
Nemocnice Plzeňského kraje a.s.	Smlouva o řízení společnosti	29107245	18. 12. 2014
Nemocnice Plzeňského kraje a.s.	Smlouva o poskytování služeb	29107245	30. 01. 2019
Nemocnice Plzeňského kraje a.s.	Smlouva o centralizovaném zadávání	29107245	18. 04. 2018
Nemocnice Plzeňského kraje a.s.	Dohoda o poskytování cash-poolingu reálného	29107245	21. 12. 2017



	oboustranného pro ESKK		
Nemocnice Plzeňského kraje a. s.	Dohoda o rozdělení kreditního úroku	29107245	25. 04. 2019
Plzeňský kraj	Smlouva o poskytování SOHZ	70890366	13. 10. 2015
Plzeňský kraj	Smlouva o zajištění prevent. opatření v oblasti TBC	70890366	11. 02. 2019
Plzeňský kraj	Smlouva o poskytnutí účelové dotace	70890366	12. 03. 2019
Plzeňský kraj	Dohoda o úhradě pojistného – soubor movitých věcí a zásob	70890366	22. 05. 2019
Plzeňský kraj	Nájemní smlouva	70890366	29. 06. 2015

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 žádné jednání, vyjma těch uvedených níže, která se týkala majetku přesahujícího 10 % vlastního kapitálu Společnosti, tedy ve výši přesahující 41 103 tis. Kč, zjištěné podle poslední účetní uzávěrky sestavené k 31. 12. 2018.

Plnění ze smluv uvedených v bodě 4.:

Smlouva o poskytování SOHZ

Dohoda o poskytování cash-poolingu reálného oboustranného pro ESKK

6. 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.

7. 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 nevyplývají z účasti v Koncernu nevýhody.

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

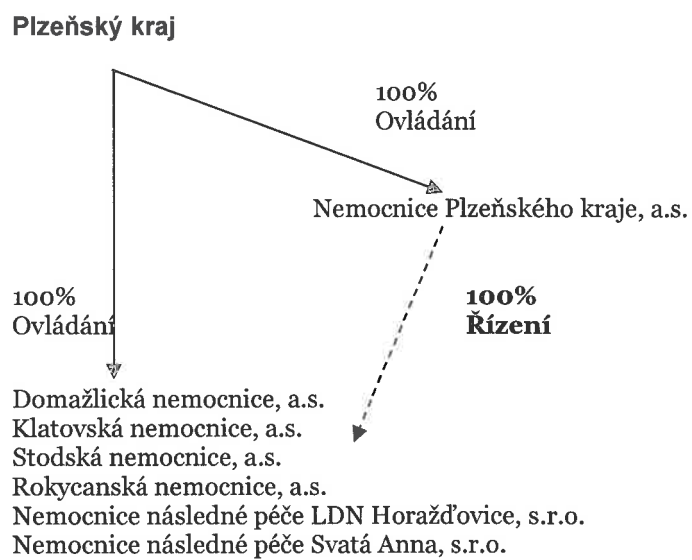
24. března 2020

.....
MUDr. Jiří Zeithaml
předseda představenstva

.....
Ing. Ondřej Provalil, MBA
místopředseda představenstva



Příloha č. 1: Struktura vztahů v Koncernu



Zpráva nezávislého auditora

o ověření účetní závěrky

k 31. prosinci 2019

Klatovská nemocnice, a.s.

Praha, duben 2020

Údaje o auditované účetní jednotce

Název účetní jednotky:	Klatovská nemocnice, a.s.
Sídlo:	Plzeňská 929, Klatovy II, 339 01 Klatovy
Zápis proveden u:	Krajského soudu v Plzni
Zápis proveden pod číslem:	oddíl B, číslo vložky 1070
IČ:	263 60 527
DIČ:	CZ26360527
Statutární orgán:	MUDr. Jiří Zeithaml, předseda představenstva Ing. Ondřej Provalil, MBA, místopředseda představenstva
Předmět činnosti:	výroba, obchod a služby neuvedené v přílohách 1 až 3 živnostenského zákona poskytování zdravotních služeb masérské, rekondiční a regenerační služby
Ověřované období:	1. leden 2019 až 31. prosince 2019
Příjemce zprávy:	Jediný akcionář

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 akcionáře společnosti Klatovská nemocnice, a.s.

Výrok auditora

Provedli jsme audit přiložené účetní závěrky obchodní společnosti Klatovská nemocnice, a.s. (dále „účetní jednotka“) sestavené na základě českých účetních předpisů, která se skládá z rozvahy k 31. 12. 2019, výkazu zisku a ztráty, přehledu o změnách vlastního kapitálu a přehledu o peněžních tocích za rok končící 31. 12. 2019 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 Klatovská nemocnice, a.s. k 31. 12. 2019 a nákladů a výnosů a výsledku jejího hospodaření za rok končící 31. 12. 2019 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.

Jiné skutečnosti

Předchozí období bylo auditováno společností PricewaterhouseCoopers Audit, s.r.o., číslo oprávnění 021, která dne 23. 5. 2019 vydala k účetní závěrce nemodifikovaný výrok.

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 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 (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 obdržných ostatních informacích žádné významné (materiální) věcné nesprávnosti nezjistili.

Odpovědnost statutárního orgánu účetní jednotky za účetní závěrku

Statutární orgán společnosti Klatovská nemocnice, a.s. 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 ve spolupráci s výborem pro audit.

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 souhru 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 6. dubna 2020

A handwritten signature in blue ink, appearing to read "Ing. Jakub Kovář".

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