

Zpráva nezávislého auditora

pro společnost Zdravotnický holding Královéhradeckého kraje a.s.

ZPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDITORA

akcionáři a představenstvu společnosti Zdravotnický holding Královéhradeckého kraje a.s.,
se sídlem v Hradci Králové, Pospíšilova 365, IČ 25997556

1. ZPRÁVA O VÝROČNÍ ZPRÁVĚ

Ověřili jsme soulad výroční zprávy společnosti Zdravotnický holding Královéhradeckého kraje a.s. k 31.12.2013 s účetní závěrkou, která je obsažena v této výroční zprávě. Za správnost výroční zprávy je zodpovědný statutární orgán společnosti Zdravotnický holding Královéhradeckého kraje a.s. Naším úkolem je vydat na základě provedeného ověření výrok o souladu výroční zprávy s účetní závěrkou.

Ověření jsme provedli v souladu s Mezinárodními auditorskými standardy a souvisejícími aplikačními doložkami Komory auditorů České republiky. Tyto standardy vyžadují, aby auditor naplánoval a provedl ověření tak, aby získal přiměřenou jistotu, že informace obsažené ve výroční zprávě, které popisují skutečnosti, jež jsou též předmětem zobrazení v účetní závěrce, jsou ve všech významných (materiálních) ohledech v souladu s příslušnou účetní závěrkou. Jsme přesvědčeni, že provedené ověření poskytuje přiměřený podklad pro vyjádření výroku auditora.

Podle našeho názoru jsou informace uvedené ve výroční zprávě společnosti Zdravotnický holding Královéhradeckého kraje a.s. k 31.12.2013 ve všech významných (materiálních) ohledech v souladu s výše uvedenou účetní závěrkou.

2. ZPRÁVA O ZPRÁVĚ O VZTAZÍCH MEZI PROPOJENÝMI OSOBAMI

Ověřili jsme věcnou správnost údajů uvedených ve zprávě o vztazích mezi propojenými osobami společnosti Zdravotnický holding Královéhradeckého kraje a.s. za rok končící 31.12.2013. Za sestavení této zprávy o vztazích je odpovědný statutární orgán společnosti Zdravotnický holding Královéhradeckého kraje a.s. Naším úkolem je vydat na základě provedeného ověření stanovisko k této zprávě o vztazích.

Ověření jsme provedli v souladu s AS č. 56 Komory auditorů České republiky. Tento standard vyžaduje, abychom plánovali a provedli ověření s cílem získat omezenou jistotu, že zpráva o vztazích neobsahuje významné (materiální) věcné nesprávnosti. Ověření je omezeno především na dotazování pracovníků společnosti a na analytické postupy a výběrovým způsobem provedené prověření věcné správnosti údajů. Proto toto ověření poskytuje nižší stupeň jistoty než audit. Audit jsme neprováděli, a proto nevyjadřujeme výrok auditora.

Na základě našeho ověření jsme nezjistili žádné skutečnosti, které by nás vedly k domněnce, že zpráva o vztazích mezi propojenými osobami společnosti Zdravotnický holding Královéhradeckého kraje a.s. za rok končící 31.12.2013 obsahuje významné (materiální) nesprávnosti.

V Brně dne 6.6.2014


A&CE Audit, s. r. o.

Ptašínského 4, 602 00 Brno
oprávnění KAČR č. 007

Ing. Martin Kozohorský, jednatel společnosti



Ing. Jan Němeček
auditor, oprávnění č. 2011

Přílohy: Výroční zpráva k 31.12.2013

Výroční zpráva
za období od 1.1.2013 – 31.12. 2013

Zdravotnický holding Královéhradeckého kraje a.s.



Obsah

1. Obecné údaje o společnosti
2. Zpráva o činnosti
3. Komentář k výkazu zisku a ztráty
 - 3.1. Náklady
 - 3.1.1. Náklady vynaložené na prodané zboží
 - 3.1.2. Výkonová spotřeba
 - 3.1.3. Odpisy
 - 3.1.4. Osobní náklady
 - 3.2. Výnosy
 - 3.2.1. Tržby za vlastní výkony a zboží
 - 3.2.2. Ostatní výnosy
 - 3.2.3. *Výsledek hospodaření.*
4. Komentář k rozvaze
 - 4.1. Základní kapitál
 - 4.2. *Pohledávky z obchodních vztahů*
 - 4.3. Závazky
 - 4.3.1. Závazky z obchodních vztahů
 - 4.3.2. Závazky k jedinému akcionáři
 - 4.4. Dlouhodobý hmotný majetek
5. Kontrolní činnost
6. Aktivity v oblasti výzkumu a vývoje
7. Aktivity v oblasti ochrany životního prostředí
8. Aktivity v oblasti pracovněprávních vztahů
9. Organizační složky podniku v zahraničí
10. Návrh na rozdělení zisku
11. Výrok auditora
12. Závěr



Zdravotnický holding
Královéhradeckého kraje, a.s.

Zdravotnický holding Královéhradeckého kraje a.s.
Wonkova 1142, 500 02 Hradec Králové, IČ: 25997556, DIČ: CZ25997556
tel.: 495 000 571, fax: 495 000 579 Účet: 27-9410890297/0100

1. Obecné údaje o společnosti

Název organizace	Zdravotnický holding Královéhradeckého kraje a.s.
Organizační forma (forma právní subjektivity):	Akciová společnost
Základní kapitál:	263 922 000,-,- Kč
Jediný akcionář:	Královéhradecký kraj, Hradec Králové
IČ:	259 97 556
DIČ:	CZ25997556
Sídlo:	Hradec Králové, Pospíšilova čp. 365, PSČ 500 03
Telefon:	495 000 571
E-mail:	prokes@zhkhk.cz
Fax:	495 000 579
Výpis z obchodního rejstříku:	vedený Krajským soudem v Hradci Králové oddíl B, vložka 2321
Číslo účtu vedený u:	27-9410890297/0100 Komerční banka, a.s., pobočka Hradec Králové
Adresa příslušného finančního ústavu	Finanční úřad Hradec Králové, U Koruny 1632, 502 00 Hradec Králové

Složení představenstva a dozorčí rady k 31.12.2013

Předseda představenstva: Ing. Miroslav Vávra, CSc.

Místopředseda představenstva: Ing. Josef Prokeš

Člen představenstva: Ing. Dana Kracíková

Člen představenstva: Vladimír Hrádek

Člen představenstva: Ing. Lukáš Hartwich

Člen představenstva: Jana Holanová

Předseda dozorčí rady: PharmDr. Jana Třešňáková

Člen dozorčí rady: Mgr. Táňa Šormová

Člen dozorčí rady: Lenka Fialová, Dis.

Člen dozorčí rady: František Kinský

Člen dozorčí rady: Bc. Miloslav Plass

Člen dozorčí rady: Ing. Karel Janeček



Zdravotnický holding
Královéhradeckého kraje, a.s.

Zdravotnický holding Královéhradeckého kraje a.s.
Wonkova 1142, 500 02 Hradec Králové, IČ: 25997556, DIČ: CZ25997556
tel.: 495 000 571, fax: 495 000 579 Účet: 27-9410890297/0100

Složení představenstva a dozorčí rady k datu schválení výroční zprávy

Předseda představenstva: MUDr. Jiří Skřivánek, MBA

Místopředseda představenstva: Ing. Josef Prokeš

Člen představenstva: Ing. Dana Kracíková

Člen představenstva: Vladimír Hrádek

Člen představenstva: Ing. Miroslav Vávra, CSc.

Člen představenstva: Ing. Lukáš Hartwich

Člen představenstva: Jana Holanová

Předseda dozorčí rady: PharmDr. Jana Třešňáková

Člen dozorčí rady: Mgr. Táňa Šormová

Člen dozorčí rady: Lenka Fialová, Dis.

Člen dozorčí rady: František Kinský

Člen dozorčí rady: Bc. Miloslav Plass

Člen dozorčí rady: Ing. Karel Janeček

2. Zpráva o činnosti

Rok 2013 byl rokem zásadní změny v řízení zásobování. Na základě usnesení představenstva a dozorčí rady z prosince 2012 proběhlo ukončení obchodní činnosti ZH KHK a.s. (dodávky zdravotnického materiálu pro jednotlivé nemocnice – dceřiné společnosti a další organizace) k 31.1.2013. Tato aktivita přešla na dceřinou společnost Centrální zdravotnická zadávací s.r.o. s tím, že ZH KHK a.s. bude využívat možnost revolvingového úvěru u KB Hradec Králové k financování ručení za závazky nemocnic – dceřiných společností vůči firmě CZZ s.r.o.

Hlavní činností organizace byla koordinace činností v oblasti řízení zdravotní péče, ekonomiky, IT a v ostatních oblastech řízení dle pokynů vlastníka – Královéhradeckého kraje. V květnu 2013 byly podepsány smlouvy o ručení mezi CZZ s.r.o., ZH KHK a.s. a jednotlivými nemocnicemi – dceřinými společnostmi a první ručení proběhlo ve třetím čtvrtletí roku 2013.

Pokračovala také investiční činnost ZHKHK – zejm. pořizování zdravotnických přístrojů a jejich pronájem jednotlivým nemocnicím. Během prvního čtvrtletí nakoupil ZH KHK a.s. tři kusy pojízdných RTG – C ramen, které pronajal do nemocnic Náchod a Dvůr Králové n.L. Dokončena byla také WAN síť.



Zdravotnický holding
Královéhradeckého kraje, a.s.

Zdravotnický holding Královéhradeckého kraje a.s.
Wonkova 1142, 500 02 Hradec Králové, IČ: 25997556, DIČ: CZ25997556
tel.: 495 000 571, fax: 495 000 579 Účet: 27-9410890297/0100

V polovině roku 2013 došlo v obchodním rejstříku k zápisu fúze sloučením ON Rychnov nad Kněžnou a.s. jako zanikající společnosti s ON Náchod a.s. jako pokračující společnosti, rozhodný den fúze byl určen na 1.1.2013. K tomuto sloučení došlo na základě usnesení zastupitelstva Královéhradeckého kraje. Toto sloučení má za úkol v příštích obdobích zlepšit zdravotní péči v regionu, ale hlavně ekonomickou situaci obou nemocnic.

V březnu 2013 se uskutečnilo setkání zástupců FN HK a náměstků LPP z jednotlivých nemocnic ZH KHK a.s. na téma spolupráce v oblastech patologie, zobrazovacích metod a laboratoří.

Na základě této schůzky proběhla v dubnu porada primářů a vedoucích laboratoří nemocnic s jejich protějšky z FN Hradec Králové.

Během roku 2013 se uvažovalo o sloučení všech nemocnic pod jedno IČ. Byly zahájeny přípravy na tuto skutečnost. Dne 11.12.2013 představenstvo společnosti schválilo obecný záměr fúze sloučením Oblastní nemocnice Náchod a.s., Oblastní nemocnice Trutnov a.s., Oblastní nemocnice Jičín a.s. a Městské nemocnice a.s. (zanikající společnosti) a společnosti Zdravotnický holding Královéhradeckého kraje a.s. (nástupnická společnost) a stanovení rozhodného dne této fúze na 1.1.2014 dle usnesení Rady Královéhradeckého kraje ze dne 2.12.2013. Záměr fúze však nebyl schválen představenstvy Oblastní nemocnice Trutnov a.s. a Oblastní nemocnice Jičín a.s.

Byly revidovány oblasti účetnictví, personalistiky a mezd s tím, že k 1.1.2014 budou připraveny na sjednocení. Na poradách s ekonomy byly tyto problémy řešeny a výsledkem je jednotná účetní osnova s řízenou aktualizací, jednotná struktura nákladových středisek, metodika pro rozúčtování režii, vnitronákladů a vnitrovýnosů s tím, že rozúčtování výnosů bude dokončeno začátkem roku 2014.

V červnu 2013 byla podepsána smlouva s firmou AG COM a.s. na provedení studie proveditelnosti – Infrastruktura pro nasazení jednotného NIS pro ZH KHK a.s. Studie byla předána v listopadu 2013. Bude jedním z podkladů pro zadávací dokumentaci pro výběrové řízení.

Průměrný stav zaměstnanců byl 5,92 zaměstnanců.

3. Komentář k výkazu zisku a ztráty

3.1. Náklady

Vlivem nesterjné dlouhých po sobě jdoucích účetních období a změny v činnosti společnosti, nelze porovnávat výsledky s údaji za minulá období.



3.1.1. Náklady vynaložené na prodané zboží

Ve výsledovce je obrát jen za měsíc leden 2013. Od 1.2.2013 byla obchodní činnost převedena na CZZ s.r.o.

3.1.2. Výkonová spotřeba

Nebyly mimořádné náklady. Proti plánu došlo k úspoře.

3.1.3. Odpisy

Odpisy za rok 2013 se navýšily o odpisy zařazených investic.

3.1.4. Osobní náklady

Osobní náklady v roce 2013 byly ve výši plánu.

3.1.5. Změna stavu rezerv a OP

Tato položka byla navýšena o opravné položky k pohledávkám z obchodní činnosti.

3.2. Výnosy

Zde platí to samé jako u nákladů, nelze porovnávat výsledky s údaji minulých období.

3.2.1. Tržby za vlastní výkony a zboží

V tržbách za zboží se projevilo ukončení obchodní činnosti.

Tržby za prodej služeb se hlavně zvedly o pronájem zdravotnických přístrojů.

3.2.2. Ostatní výnosy

Ostatní finanční výnosy z řádku XI. ve výši 160 tis. Kč představují výnosy z ručení pro nemocnice ZHKHK a.s

.

3.3. Výsledek hospodaření.

Zdravotnický holding Královéhradeckého kraje skončil v roce 2013 se ziskem 429 289,78 Kč po zdanění. Tím splnil zadání dozorcí rady ukončit hospodaření s kladným výsledkem.



Zdravotnický holding
Královéhradeckého kraje, a.s.

Zdravotnický holding Královéhradeckého kraje a.s.
Wonkova 1142, 500 02 Hradec Králové, IČ: 25997556, DIČ: CZ25997556
tel.: 495 000 571, fax: 495 000 579 Účet: 27-9410890297/0100

4. Komentář k rozvaze

4.1. Základní kapitál

Výše základního kapitálu se v roce 2013 nezměnila a k 31.12.2013 činila 263 922 tis.Kč.

4.2. Pohledávky z obchodních vztahů

Pohledávky jsou evidovány a průběžně vymáhány standardním způsobem.

	k 31.12.2013	k 31.12.2012
Pohledávky celkem	30 557 tis. Kč	98 612 tis. Kč
ve splatnosti	7 054 tis. Kč	28 155 tis. Kč
po splatnosti	23 503 tis. Kč	70 457 tis. Kč

Vykazované pohledávky jsou převážně za dceřinými společnostmi. Pohledávky po splatnosti nad 365 dnů Zdravotnický holding Královéhradeckého kraje vykazuje k 31.12.2013 ve výši 10 193 tis. Kč. Tyto pohledávky byly následně uhrazeny.

Pohledávky z obchodního styku po splatnosti jsou vykazovány z důvodu zpoždování plateb od zdravotnických zařízení odebírajících materiál a služby od Zdravotnického holdingu Královéhradeckého kraje.

Společnost zhodnotila pohledávky za dceřinými společnostmi a rozhodla o vytvoření opravné položky ve výši 3 982 tis. Kč.

4.3. Jiné pohledávky – pohledávky z ručení

Pohledávky za nemocnicemi – dceřinými společnostmi:

	k 31.12.2013	k 31.12.2012
Pohledávky celkem	21 648 tis. Kč	0 tis. Kč
ve splatnosti	19 197 tis. Kč	0 tis. Kč
po splatnosti	2 451 tis. Kč	0 tis. Kč

4.4. Závazky

4.4.1. Závazky z obchodních vztahů

	k 31.12.2013	k 31.12.2012
Závazky z obchodních vztahů	1 086 tis. Kč	66 666 tis. Kč
ve splatnosti	1 056 tis. Kč	44 431 tis. Kč
po splatnosti	30 tis. Kč	22 235 tis. Kč



Zdravotnický holding
Královéhradeckého kraje, a.s.

Zdravotnický holding Královéhradeckého kraje a.s.
Wonkova 1142, 500 02 Hradec Králové, IČ: 25997556, DIČ: CZ25997556
tel.: 495 000 571, fax: 495 000 579 Účet: 27-9410890297/0100

Závazky z obchodních vztahů se v roce 2013 snížily v důsledku ukončení obchodní činnosti zaplacením pohledávek ze strany nemocnic .

4.5. Dlouhodobý hmotný majetek

Společnost zakoupila v roce 2013 tři ks RTG přístroje- C rameno za 4 307 tis. Kč.

V rámci nedokončených hmotných a nehmotných investic je k 31.12.2013 vykazováno 159 tis. zhodnocení programu WEBCOM.

Zdravotnický holding vyřadil nepotřebný majetek z firmy Servis ZHKHK a.s v celkové pořizovací ceně 3 017 tis. Kč s účetní zůstatkovou cenou 57 tis. Kč. Jednalo se o původní vybavení nemocnice Opočno, které bylo zastaralé a které nikdo nechtěl.

V tomto roce byl vyřazen dlouhodobý nehmotný majetek ve výši 761 tis. Kč – nepoužívaný program Radix, software byl plně odepsán.

V roce 2013 čerpala společnost investiční dotace od Královéhradeckého kraje v celkové výši 850 tis. Kč (z toho infrastruktura jednotného NIS pro ZH - zpracování studie 720 tis. Kč bez DPH a implementace IS FaMa 130 tis. Kč bez DPH) a dočerpala dotace na WAN síť z roku 2012 v částce 1.101 tis. Kč. Vratka dotace na WAN síť pak v roce 2013 činila 678 tis. Kč.

5. Kontrolní činnost

Pravidelně v rámci řídicí práce byly prováděny interní kontroly. Vnitřní inventarizace provedená dle plánu proběhla bez závad.

6. Aktivity v oblasti výzkumu a vývoje

Společnost se výzkumnou činností nezabývá.

7. Aktivity v oblasti ochrany životního prostředí

Společnost aktivity v této oblasti nevyvíjí.

8. Aktivity v oblasti pracovněprávních vztahů

V oblasti pracovně právních vztahů nebyly prováděny mimořádné aktivity.

9. Organizační složky podniku v zahraničí

Společnost nemá žádné organizační složky v zahraničí..



Zdravotnický holding
Královéhradeckého kraje, a.s.

Zdravotnický holding Královéhradeckého kraje a.s.
Wolkova 1142, 500 02 Hradec Králové, IČ: 25997556, DIČ: CZ25997556
tel.: 495 000 571, fax: 495 000 579 Účet: 27-9410890297/0100

10. Návrh na rozdělení zisku

Zisk po zdanění 429.289,78 Kč

Představenstvo navrhuje rozdělit zisk následovně:

- 5% zisku, to je 21.464,49 Kč, zaúčtovat do zákonného rezervního fondu společnosti.
- zbytek 407.825,29 Kč ponechat na účtu nerozdělený zisk z minulých let.

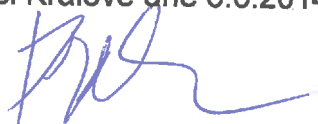
11. Výrok auditora k účetní závěrce

Viz příloha.

12. Závěr

Zdravotnický holding Královéhradeckého kraje v roce 2013 ukončil obchodování se zdravotnickým materiálem (činnost převzala společnost CZZ), zredukoval počet zaměstnanců, pokračuje v pořízování a pronájmu zejm. zdravotnických přístrojů, na základě dohod uzavřených s nemocnicemi – dceřnými společnostmi převzal ručení za jejich závazky vůči CZZ, pokračuje v koordinaci činností v oblasti řízení zdravotní péče, ekonomiky, IT a v ostatních oblastech řízení dle pokynů vlastníka – Královéhradeckého kraje, provedl přípravu pro výběrové řízení na nový nemocniční informační systém.

V Hradci Králové dne 6.6.2014


Ing. Josef Prokeš
místopředseda představenstva


Vladimír Hrádek
člen představenstva

Přílohy:

Zpráva o vztazích za rok 2013
Výkaz zisků a ztrát za rok 2013
Rozvaha k 31.12.2013



Zdravotnický holding
Královéhradeckého kraje, a.s.

Zdravotnický holding Královéhradeckého kraje a.s.

Wolkova 1142, 500 02 Hradec Králové, IČ: 25997556, DIČ: CZ25997556

tel.: 495 000 571, fax: 495 000 579

účet: 27-9410890297/0100

Příloha k účetní závěrce za rok 2013

Výkaz cash flow za rok 2013

Výkaz o změnách vlastního kapitálu za rok 2013

Zpráva auditora o ověření účetní závěrky



Zdravotnický holding
Královéhradeckého kraje, a.s.

Zdravotnický holding Královéhradeckého kraje a.s.

Wolkova 1142, 500 02 Hradec Králové, IČ: 25997556, DIČ: CZ25997556

tel.: 495 000 571, fax: 495 000 579

Účet: 27-9410890297/0100

Zpráva o vztazích mezi ovládající a ovládanou osobou a o vztazích mezi ovládanou osobou a ostatními osobami ovládanými stejnou ovládající osobou za účetní období od 1.1.2013.- 31.12.2013

vypracovaná v souladu s § 66a, odst. 9 zákona č. 513/1991 Sb., obchodní zákoník,
v platném znění mezi:

1. OSOBY

A) Osoby ovládající:

Královéhradecký kraj

se sídlem Pivovarské nám.1245 , 500 02 Hradec Králové, IČ: 70889546,

B) Osoby ovládané:

- přímo:

- **Zdravotnický holding Královéhradeckého kraje a.s.** se sídlem Pospíšilova 365, 500 03 Hradec Králové, IČ: 25997556, zapsaný v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Hradci Králové v oddílu B, vložka 2321 – **zpracovatel zprávy**, 100 % majetková účast Královéhradeckého kraje
- ostatní obchodní společnosti s majetkovou účastí Královéhradeckého kraje (viz bod 3)

- nepřímo přes Zdravotnický holding Královéhradeckého kraje a.s.

1. Oblastní nemocnice Trutnov a.s., se sídlem M. Gorkého 77, Kryblice, 541 21 Trutnov, IČ: 26000237, zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Hradci Králové v oddílu B, vložka 2334 ... 100 % majetková účast Zdravotnického holdingu Královéhradeckého kraje a.s.

2. Oblastní nemocnice Jičín a.s., se sídlem Bolzanova 512, 506 43 Jičín, IČ: 26001551, zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Hradci Králové v oddílu B, vložka 2328 ... 100 % majetková účast Zdravotnického holdingu Královéhradeckého kraje a.s.

3. Oblastní nemocnice Náchod a.s. se sídlem Purkyňova 446, 547 69 Náchod, IČ: 26000202, zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Hradci Králové v oddílu B, vložka 2333 ... 100 % majetková účast Zdravotnického holdingu Královéhradeckého kraje a.s.

4. Královéhradecká lékárna a.s., se sídlem Pospíšilova 365, 500 03 Hradec Králové, IČ: 27530981, zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Hradci Králové v oddílu B, vložka 2721 ... 65 % majetková účast Zdravotnického holdingu Královéhradeckého kraje a.s.

5. Centrální zdravotnická zadavatelská s.r.o., se sídlem Pospíšilova 365, 500 03 Hradec Králové, IČ: 28181662, zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Městským soudem v Hradci Králové v oddílu C, vložka 28241 ... 66 % majetková účast Zdravotnického holdingu Královéhradeckého kraje a.s.

6. Městská nemocnice a.s., Vrchlického 1504, 54401 Dvůr Králové nad Labem, IČ: 25262238, zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Hradci Králové v oddílu B, vložka 1584 ... - 100 % podíl na základním kapitálu



2. Vztahy s ovládající osobou – vztahy mezi Zdravotnickým holdingem Královéhradeckého kraje a.s. a Královéhradeckým krajem

2.1. Smlouvy obchodní

Všechny smluvní vztahy byly uzavřeny za obvyklých smluvních podmínek, přičemž sjednaná a poskytnutá plnění nebo protiplnění odpovídají podmínkám obvyklého obchodního styku a akciové společnosti Zdravotnický holding Královéhradeckého kraje nevznikla žádná újma.

V období od 1.1.2013 do 31.12.2013 probíhaly mezi ovládající a ovládanou osobou běžné obchodní vztahy, zejména nájemní.

2.2. Ostatní vztahy

Ve sledovaném období obdržel Zdravotnický holding Královéhradeckého kraje a.s. od ovládající osoby následující dotace na základě usnesení Zastupitelstva Královéhradeckého kraje

- investiční 850 tis. Kč,
- neinvestiční 0 tis. Kč.

Investiční dotace ve výši 850 tis. Kč byly plně vyčerpány.

Dále společnost dočerpala investiční dotace na WAN síť z roku 2012 v částce 1.101 tis. Kč. Vratka dotace na WAN síť pak v roce 2013 činila 678 tis. Kč.

3. Vztahy s osobami ovládanými stejnou ovládající osobou

Zdravotnický holding Královéhradeckého kraje a. s. neobchodoval s těmito osobami a nemá s nimi uzavřen žádný smluvní ani jiný vztah.

4. Smlouvy s ovládanými osobami - vztahy mezi Zdravotnickým holdingem Královéhradeckého kraje a.s. a jím ovládanými osobami

4.1. Smlouvy obchodní

V roce 2013 probíhaly mezi výše uvedenými osobami běžné obchodní vztahy, především pronájmy majetku a provádění ekonomických služeb. V měsíci lednu bylo ukončeno zásobování nemocnic – dceřiných společností zdravotnickým materiálem.

4.2. Ostatní vztahy

Zdravotnický holding Královéhradeckého kraje a.s. jako ručitel uzavřel v roce 2013 dohody o ručení s Oblastní nemocnicí Náchod a.s., Oblastní nemocnicí Jičín a.s., Oblastní nemocnicí Trutnov a.s. a Městskou nemocnicí a.s. Ručení je poskytnuto za závazky uvedených nemocnic vůči Centrální zdravotnické zadavatelské s.r.o. vzniklé z dodávek SZM.

V roce 2013 nevyplynula pro Zdravotnický holding Královéhradeckého kraje povinnost hrazení ztrát dceřiných společností ve smyslu § 190c odst. 5 obchodního zákoníku.



Zdravotnický holding
Královéhradeckého kraje, a.s.

Zdravotnický holding Královéhradeckého kraje a.s.
Wonkova 1142, 500 02 Hradec Králové, IČ: 25997556, DIČ: CZ25997556
tel.: 495 000 571, fax: 495 000 579 Účet: 27-9410890297/0100

Jiné právní úkony, ostatní opatření

Zdravotnický holding Královéhradeckého kraje a. s. neučinil žádný další jiný právní úkon v zájmu propojených osob ani nepřijal a neuskutečnil žádná ostatní opatření v zájmu nebo na popud propojených osob.

Důvěrnost údajů

Za důvěrné jsou považovány informace a skutečnosti, které jsou součástí obchodního tajemství Zdravotnického holdingu Královéhradeckého kraje a. s. nebo součástí obchodního tajemství propojených osob, a proto zde nejsou uvedeny informace o cenách a množstvích.

V Hradci Králové 6. 6. 2014

Ing. Josef Prokeš
místopředseda představenstva

Vladimír Hrádek
člen představenstva

ZPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDITORA

akcionáři a představenstvu o ověření řádné účetní závěrky k 31.12.2013
společnosti Zdravotnický holding Královéhradeckého kraje a.s., se sídlem v Hradci Králové,
Pospíšilova 365, IČ 25997556.

Provedli jsme audit přiložené účetní závěrky společnosti Zdravotnický holding Královéhradeckého kraje a.s., která se skládá z rozvahy k 31.12.2013, výkazu zisku a ztráty, přehledu o změnách vlastního kapitálu a přehledu o peněžních tocích za období od 1.1.2013 do 31.12.2013 a přílohy této účetní závěrky, která obsahuje popis použitých podstatných účetních metod a další vysvětlující informace. Údaje o společnosti Zdravotnický holding Královéhradeckého kraje a.s. jsou uvedeny v bodě 1 a 2 přílohy této účetní závěrky.

Odpovědnost statutárního orgánu účetní jednotky za účetní závěrku

Statutární orgán společnosti Zdravotnický holding Královéhradeckého kraje a.s. je odpovědný za sestavení účetní závěrky, která podává věrný a poctivý obraz v souladu s českými účetními předpisy, a za takový vnitřní kontrolní systém, který považuje za nezbytný pro sestavení účetní závěrky tak, aby neobsahovala významné (materiální) nesprávnosti způsobené podvodem nebo chybou.

Odpovědnost auditora

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

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

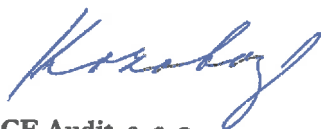
Jsme přesvědčeni, že důkazní informace, které jsme získali, poskytují dostatečný a vhodný základ pro vyjádření našeho výroku.

VÝROK AUDITORA

Podle našeho názoru účetní závěrka podává věrný a poctivý obraz aktiv a pasiv společnosti Zdravotnický holding Královéhradeckého kraje a.s. k 31.12.2013 a nákladů, výnosů, výsledku jejího hospodaření a peněžních toků za období od 1.1.2013 do 31.12.2013 v souladu s českými účetními předpisy.

Aniž bychom vyjadřovali výrok s výhradou, upozorňujeme na přetrvávající skutečnost nepříznivé struktury pohledávek společnosti dle jejich rozboru z hlediska splatnosti (viz bod 12.5.1 Přílohy k účetní závěrce). Společnost dlouhodobě vykazuje významný objem pohledávek po splatnosti v rámci vztahů s podniky ve skupině. Tyto pohledávky byly dosud vždy postupně spláceny (resp. jiným způsobem - vzájemným zápočtem - vyrovnávány). Přesto jde o skutečnost, která by mohla ohrozit likviditu společnosti.

V Brně dne 6.6.2014



A&CE Audit, s. r. o.
Ptašínského 4, 602 00 Brno
oprávnění KAČR č. 007

Ing. Martin Kozohorský, jednatel společnosti



Ing. Jan Němeček
auditor, oprávnění č. 2011

Přílohy: Rozvaha k 31.12.2013, Výkaz zisku a ztráty, Přehled o změnách vlastního kapitálu, Přehled o peněžních tocích a Příloha k účetní závěrce za období od 1.1.2013 do 31.12.2013

ROZVAHA
v plném rozsahu
k 31.12.2013
(v celých tisících Kč)

Název a sídlo úč. jednotky

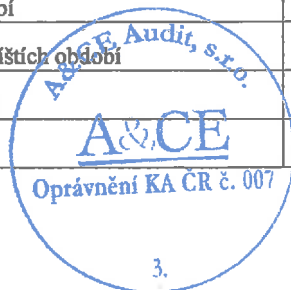
Zdravotnický holding Královéhradeck
Pospíšilova 365
500 02 Hradec Králové

259 97 556

Příloha a	AKTIVA b	Řád. c	Běžné období			Minulé období d
			Brutto 1	Korekce 2	Netto 3	
	AKTIVA CELKEM	001	284 095	-21 411	262 684	392 944
A.	Pohledávky za upsaný vlastní kapitál	002				
B.	Dlouhodobý majetek	003	214 440	-15 656	198 784	267 352
B.I.	Dlouhodobý nehmotný majetek	004	6 755	-4 106	2 649	3 413
B.I.1.	Zřizovací výdaje	005				
B.I.2.	Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje	006				
B.I.3.	Software	007	6 596	-4 106	2 490	3 254
B.I.4.	Ocenitelná práva	008				
B.I.5.	Goodwill	009				
B.I.6.	Jiný dlouhodobý nehmotný majetek	010				
B.I.7.	Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	011	159		159	159
B.I.8.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek	012				
B.II.	Dlouhodobý hmotný majetek	013	21 575	-11 550	10 025	7 807
B.II.1.	Pozemky	014				
B.II.2.	Stavby	015	2 435	-1 135	1 300	1 436
B.II.3.	Samost. movité věci a soub. movitých věcí	016	18 857	-10 415	8 442	5 686
B.II.4.	Pěstitelské celky trvalých porostů	017				
B.II.5.	Základní stádo a tažná zvířata	018				
B.II.6.	Jiný dlouhodobý hmotný majetek	019				
B.II.7.	Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	020				405
B.II.8.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek	021	283		283	280
B.II.9.	Oceňovací rozdíl k nabytému majetku	022				
B.III.	Dlouhodobý finanční majetek	023	186 110		186 110	256 132
B.III.1.	Podíly v ovládaných a řízených osobách	024	184 208		184 208	247 730
B.III.2.	Podíly v účetních jednotkách pod podstatným vlivem	025				
B.III.3.	Ostatní dlouhodobé cenné papíry a podíly	026	2		2	2
B.III.4.	Půjčky a úvěry - ovládající a řídicí osoba, podstatný	027	1 900		1 900	8 400
B.III.5.	Jiný dlouhodobý finanční majetek	028				
B.III.6.	Pořizovaný dlouhodobý finanční majetek	029				
B.III.7.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý finanční majetek	030				

A&CE
Oprávnění KA ČR č. 007

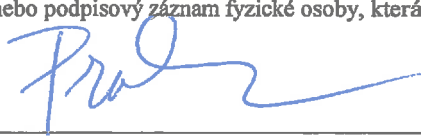
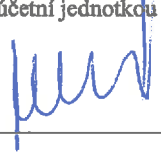
Označ.	AKTIVA	Paš.	Běžné období			Min. období
			Brutto	Korekce	Netto	
			1	2	3	4
C.	Oběžná aktiva	031	68 940	-5 755	63 185	124 750
C.I.	Zásoby	032				
C.I.1.	Materiál	033				
C.I.2.	Nedokončená výroba a polotovary	034				
C.I.3.	Výrobky	035				
C.I.4.	Zvřřata	036				
C.I.5.	Zboží	037				
C.I.6.	Poskytnuté zálohy na zásoby	038				
C.II.	Dlouhodobé pohledávky	039				
C.II.1.	Pohledávky z obchodních vztahů	040				
C.II.2.	Pohledávky - ovládající a řídící osoba	041				
C.II.3.	Pohledávky - podstatný vliv	042				
C.II.4.	Pohledávky za společníky, členy družstva a za účast	043				
C.II.5.	Dlouhodobé poskytnuté zálohy	044				
C.II.6.	Dohadné účty aktivní	045				
C.II.7.	Jiné pohledávky	046				
C.II.8.	Odložená daňová pohledávka	047				
C.III.	Krátkodobé pohledávky	048	56 406	-5 755	50 651	100 002
C.III.1.	Pohledávky z obchodních vztahů	049	33 200	-5 755	27 445	99 499
C.III.2.	Pohledávky - ovládající a řídící osoba	050	1 538		1 538	137
C.III.3.	Pohledávky - podstatný vliv	051				
C.III.4.	Pohledávky za společníky, členy družstva a za účast	052				
C.III.5.	Sociální zabezpečení a zdravotní pojištění	053				
C.III.6.	Stát - daňové pohledávky	054				190
C.III.7.	Krátkodobé poskytnuté zálohy	055	20		20	20
C.III.8.	Dohadné účty aktivní	056				
C.III.9.	Jiné pohledávky	057	21 648		21 648	156
C.IV.	Krátkodobý finanční majetek	058	12 534		12 534	24 748
C.IV.1.	Peníze	059	35		35	65
C.IV.2.	Účty v bankách	060	12 499		12 499	24 683
C.IV.3.	Krátkodobé cenné papíry a podíly	061				
C.IV.4.	Požizovaný krátkodobý finanční majetek	062				
D.I.	Časové rozlišení	063	715		715	842
D.I.1.	Náklady příštích období	064	564		564	538
D.I.2.	Komplexní náklady příštích období	065				
D.I.3.	Příjmy příštích období	066	151		151	304
	Kontrolní číslo	998	1 135 665	-85 644	1 050 021	1 570 934



PASIVA		rad.	Běžné období	Minulé období
	PASIVA CELKEM	067	262 684	392 944
A.	Vlastní kapitál	068	232 226	295 319
A.I.	Základní kapitál	069	263 922	263 922
A.I.1.	Základní kapitál	070	263 922	263 922
A.I.2.	Vlastní akcie a vlastní obchodní podíly	071		
A.I.3.	Změny základního kapitálu	072		
A.II.	Kapitálové fondy	073	-42 899	20 623
A.II.1.	Emisní ážio	074		
A.II.2.	Ostatní kapitálové fondy	075	7 447	7 447
A.II.3.	Oceňovací rozdíly z přecenění majetku a závazků	076	-50 346	13 176
A.II.4.	Oceňovací rozdíly z přecenění při přeměnách	077		
A.III.	Rezervní fondy, nedělitelný fond a ostatní fondy ze zisku	078	1 267	1 086
A.III.1.	Zákonný rezervní fond / Nedělitelný fond	079	1 267	1 086
A.III.2.	Statutární a ostatní fondy	080		
A.IV.	Výsledek hospodaření minulých let	081	9 507	6 064
A.IV.1.	Nerozdělený zisk minulých let	082	9 507	6 064
A.IV.2.	Neuhrazená ztráta minulých let	083		
A.V.	Výsledek hospodaření běžného účetního období +/-	084	429	3 624
B.	Cizí zdroje	085	30 457	97 446
B.I.	Rezervy	086	160	300
B.I.1.	Rezervy podle zvláštních právních předpisů	087		
B.I.2.	Rezerva na důchody a podobné závazky	088		
B.I.3.	Rezerva na daň z příjmů	089		
B.I.4.	Ostatní rezervy	090	160	300
B.II.	Dlouhodobé závazky	091	795	684
B.II.1.	Závazky z obchodních vztahů	092		
B.II.2.	Závazky - ovládající a řídicí osoba	093		
B.II.3.	Závazky - podstatný vliv	094		
B.II.4.	Závazky ke společníkům, členům družstva a k účastníkům sdružení	095		
B.II.5.	Dlouhodobé přijaté zálohy	096		
B.II.6.	Vydané dluhopisy	097		
B.II.7.	Dlouhodobé směnky k úhradě	098		
B.II.8.	Dohadné účty pasivní	099		
B.II.9.	Jiné závazky	100		
B.II.10.	Odložený daňový závazek	101	795	684



Označ. a	PASIVA b	Řád. c	Běžné období 5	Minulé období 6
B.III.	Krátkodobé závazky	102	2 095	71 622
B.III.1.	Závazky z obchodních vztahů	103	1 086	66 666
B.III.2.	Závazky - ovládající a řídicí osoba	104		
B.III.3.	Závazky - podstatný vliv	105		
B.III.4.	Závazky ke společníkům, členům družstva a k účastníkům sdružení	106		
B.III.5.	Závazky k zaměstnancům	107	244	1 369
B.III.6.	Závazky ze soc. zabezpečení a zdravotního pojištění	108	146	554
B.III.7.	Stát - daňové závazky a dotace	109	615	2 916
B.III.8.	Krátkodobé přijaté zálohy	110		109
B.III.9.	Vydané dluhopisy	111		
B.III.10.	Dohadné účty pasivní	112		
B.III.11.	Jiné závazky	113	4	8
B.IV.	Bankovní úvěry a výpomoci	114	27 407	24 840
B.IV.1.	Bankovní úvěry dlouhodobé	115		
B.IV.2.	Krátkodobé bankovní úvěry	116	27 407	24 840
B.IV.3.	Krátkodobé finanční výpomoci	117		
C.I.	Časové rozlišení	118	1	179
C.I.1.	Výdaje příštích období	119	1	179
C.I.2.	Výnosy příštích období	120		
	Kontrolní číslo	999	1 050 306	1 567 973

Sestaveno dne: 6.6.2014	Podpisový záznam statutárního orgánu účetní jednotky nebo podpisový záznam fyzické osoby, která je účetní jednotkou 
Právní forma účetní jednotky	Předmět podnikání 



VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY
druhové členění
v plném rozsahu
za období od 1.1.2013 do 31.12.2013
(v celých tisících Kč)

Název a sídlo úč. jednotky

Zdravotnický holding Královéhradeck
Pospíšilova 365
500 02 Hradec Králové

IČ
259 97 556

Označení	TEXT	Číslo řádku	Skutecnost v období	
			skutečným	měsícem
I.	Tržby za prodej zboží	01	12 144	220 278
A.	Náklady vynaložené na prodané zboží	02	12 122	213 875
+	Obchodní marže	03	22	6 403
II.	Výkony	04	20 562	31 532
II.1.	Tržby za prodej vlastních výrobků a služeb	05	20 562	31 532
II.2.	Změna stavu zásob vlastní činnosti	06		
II.3.	Aktivace	07		
B.	Výkonová spotřeba	08	5 092	10 863
B.1.	Spotřeba materiálu a energie	09	1 649	4 191
B.2.	Služby	10	3 443	6 672
+	Přidaná hodnota	11	15 492	27 072
C.	Osobní náklady	12	5 811	18 268
C.1.	Mzdové náklady	13	3 915	12 955
C.2.	Odměny členům orgánů společnosti a družstva	14	463	877
C.3.	Náklady na sociální zabezpečení a zdravotní pojištění	15	1 343	4 216
C.4.	Sociální náklady	16	90	220
D.	Daně a poplatky	17	823	406
E.	Odpisy dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku	18	3 080	3 205
III.	Tržby z prodeje dlouhodobého majetku a materiálu	19	33	806
III.1.	Tržby z prodeje dlouhodobého majetku	20	2	737
III.2.	Tržby z prodeje materiálu	21	31	69
F.	Zůstatková cena prodaného dlouhodobého majetku a materiálu	22		450
F.1.	Zůstatková cena prodaného dlouhodobého majetku	23		450
F.2.	Prodáváný materiál	24		
G.	Změna stavu rezerv a opr. pol. v provozní obl. a komplex. nákl. příšt. období	25	3 842	1 573
IV.	Ostatní provozní výnosy	26	133	9 037
H.	Ostatní provozní náklady	27	525	7 654
V.	Převod provozních výnosů	28		
I.	Převod provozních nákladů	29		
*	Provozní výsledek hospodaření	30	1 577	5 359



Označ a	TEXT b	Číslo řádku c	Skutečnost v účetním období	
			sledovaném 1	minulém 2
VI.	Tržby z prodeje cenných papírů a podílů	31		
J.	Prodané cenné papíry a podíly	32		
VII.	Výnosy z dlouhodobého finančního majetku	33		
VII.1.	Výnosy z podílů v ovládaných a řízených os. a v úč. jedn. pod podst. vlivem	34		
VII.2.	Výnosy z ostatních dlouhodobých cenných papírů a podílů	35		
VII.3.	Výnosy z ostatního dlouhodobého finančního majetku	36		
VIII.	Výnosy z krátkodobého finančního majetku	37		
K.	Náklady z finančního majetku	38		
IX.	Výnosy z přecenění cenných papírů a derivátů	39		
L.	Náklady z přecenění cenných papírů a derivátů	40		
M.	Změna stavu rezerv a opravných položek ve finanční oblasti	41		
X.	Výnosové úroky	42	196	329
N.	Nákladové úroky	43	245	494
XI.	Ostatní finanční výnosy	44	160	
O.	Ostatní finanční náklady	45	115	218
XII.	Převod finančních výnosů	46		
P.	Převod finančních nákladů	47		
*	Finanční výsledek hospodaření	48	-4	-383
Q.	Daň z příjmů za běžnou činnost	49	1 144	1 352
Q.1.	- splatná	50	1 033	1 198
Q.2.	- odložená	51	111	154
**	Výsledek hospodaření za běžnou činnost	52	429	3 624
XIII.	Mimořádné výnosy	53		
R.	Mimořádné náklady	54		
S.	Daň z příjmů z mimořádné činnosti	55		
S.1.	- splatná	56		
S.2.	- odložená	57		
*	Mimořádný výsledek hospodaření	58		
T.	Převod podílu na výsledku hospodaření společníkům (+/-)	59		
***	Výsledek hospodaření za účetní období	60	429	3 624
****	Výsledek hospodaření před zdaněním	61	1 573	4 976
	Kontrolní číslo	999	118 187	634 286

Sestaveno dne: <i>G. G. 2014</i>	Podpisový záznam statutárního orgánu účetní jednotky nebo podpisový záznam fyzické osoby, která je účetní jednotkou <i>[Podpis]</i>
Právní forma účetní jednotky 	Předmět podnikání <i>[Podpis]</i>

Zpracováno v souladu s
vyhláškou č. 500/2002 Sb. ve
znění pozdějších předpisů

**PŘEHLED O ZMĚNÁCH
VLASTNÍHO KAPITÁLU**
za období od 1.1. do 31.12.2013
(v celých tisících Kč)

IČO
25997556

Obchodní firma nebo jiný název
účetní jednotky

Zdravotnický holding

Královéhradeckého kraje a.s.

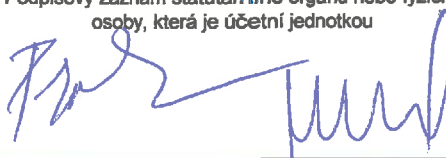
Sídlo, bydliště nebo místo
podnikání účetní jednotky

Pospíšilova 365

Hradec Králové

500 03

		Počáteční zůstatek	Zvýšení	Snížení	Konečný zůstatek
A.	Základní kapitál zapsaný v obchodním rejstříku	263 922	0	0	263 922
B.	Základní kapitál nezapsaný v obchodním rejstříku	0	0	0	0
C.	Vlastní akcie a vlastní obchodní podíly	0	0	0	0
*	Základní kapitál celkem	263 922	0	0	263 922
D.	Emisní ážio	0	0	0	0
E.	Ostatní kapitálové fondy	7 447	0	0	7 447
F.	Oceňovací rozdíly z přecenění majetku a závazků	13 176	0	63 522	-50 346
G.	Oceňovací rozdíly z přecenění při přeměnách společností	0	0	0	0
H.	Rozdíly z přeměn společností	0	0	0	0
I.	Rozdíly z ocenění při přeměnách společností	0	0	0	0
*	Kapitálové fondy celkem	20 623	0	63 522	-42 899
J.	Zákonný rezervní fond / Nedělitelný fond	1 086	181	0	1 267
K.	Statutární a ostatní fondy	0	0	0	0
*	Rezervní fondy, nedělitelný fond a ostatní fondy celkem	1 086	181	0	1 267
L.	Nerozdělený zisk minulých let	6 064	3 443	0	9 507
M.	Neuhrazená ztráta minulých let	0	0	0	0
N.	Jiný výsledek hospodaření minulých let	0	0	0	0
*	Výsledek hospodaření minulých let celkem	6 064	3 443	0	9 507
O.	Zisk/ztráta za účetní období po zdanění	3 624	429	3 624	429
*	Vlastní kapitál celkem	295 319	4 053	67 146	232 226

Okamžik sestavení 6.6.2014 13:38	Podpisový záznam osoby odpovědné za sestavení účetní závěrky 	Podpisový záznam statutárního orgánu nebo fyzické osoby, která je účetní jednotkou 
--	--	---

PŘEHLED O PENĚŽNÍCH TOCÍCH
(výkaz cash-flow)
za období od 1.1. do 31.12.2013
(v celých tisících Kč)

IČO
25997556

Obchodní firma nebo jiný název
účetní jednotky

Zdravotnický holding
Královéhradeckého kraje a.s.

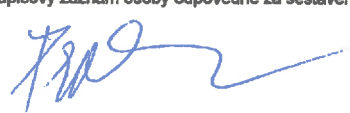
Sídlo, bydliště nebo místo
podnikání účetní jednotky

Pospíšilova 365

Hradec Králové

500 03

P. Stav peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů na začátku účetního období		24 748
Peněžní toky z hlavní výdělečné činnosti (provozní činnost)		
Z.	Účetní zisk nebo ztráta z běžné činnosti před zdaněním	1 573
A. 1.	Úpravy o nepeněžní operace	6 969
A. 1. 1.	Odpisy stálých aktiv a umořování opravné položky k nabytému majetku a goodwillu	3 080
A. 1. 2.	Změna stavu opravných položek, rezerv	3 842
A. 1. 3.	Zisk z prodeje stálých aktiv	-2
A. 1. 4.	Výnosy z dividend a podílů na zisku	0
A. 1. 5.	Vyúčtované nákladové úroky s výjimkou kapitalizovaných a vyúčtované výnosové úroky	49
A. 1. 6.	Případné úpravy o ostatní nepeněžní operace	0
A. *	Čistý peněžní tok z prov.činnosti před zdaněním, změnami prac. kapitálu a mim.položkami	8 542
A. 2.	Změny stavu nepeněžních složek pracovního kapitálu	-12 553
A. 2. 1.	Změna stavu pohledávek z provozní činnosti, přechodných účtů aktiv	46 707
A. 2. 2.	Změna stavu krátkodobých závazků z provozní činnosti, přechodných účtů pasiv	-59 260
A. 2. 3.	Změna stavu zásob	0
A. 2. 4.	Změna stavu krátkodobého finančního majetku nespádajícího do peněžních prostř. a ekvivalentů	0
A. **	Čistý peněžní tok z provozní činnosti před zdaněním a mimořádnými položkami	-4 011
A. 3.	Vyplacené úroky s výjimkou kapitalizovaných	-245
A. 4.	Přijaté úroky	295
A. 5.	Zaplacená daň z příjmů za běžnou činnost a doměrky daně za minulá období	-837
A. 6.	Příjmy a výdaje spojené s mimořádným hospodářským výsledkem včetně daně z příjmů	0
A. 7.	Přijaté dividendy a podíly na zisku	0
A. ***	Čistý peněžní tok z provozní činnosti	-4 798
Peněžní toky z investiční činnosti		
B. 1.	Výdaje spojené s nabytím stálých aktiv	-14 985
B. 2.	Příjmy z prodeje stálých aktiv	2
B. 3.	Poskytnuté půjčky a úvěry	5 000
B. ***	Čistý peněžní tok vztahující se k investiční činnosti	-9 983
Peněžní toky z finančních činností		
C. 1.	Dopady změn dlouhodobých, resp. krátkodobých závazků	2 567
C. 2.	Dopady změn vlastního kapitálu na peněžní prostředky a ekvivalenty	0
C. 2. 1.	Zvýšení peněžních prostředků z důvodů zvýšení základního kapitálu, emisního ážia atd.	0
C. 2. 2.	Vyplacení podílů na vlastním jmění společníkům	0
C. 2. 3.	Další vklady peněžních prostředků společníků a akcionářů	0
C. 2. 4.	Úhrada ztráty společnosti	0
C. 2. 5.	Přímé platby na vrub fondů	0
C. 2. 6.	Vyplacené dividendy nebo podíly na zisku včetně zaplacené daně	0
C. ***	Čistý peněžní tok vztahující se k finanční činnosti	2 567
F.	Čisté zvýšení resp. snížení peněžních prostředků	-12 214
R. Stav peněžních prostředků a pen. ekvivalentů na konci účetního období		12 534

Okamžik sestavení	Podpisový záznam osoby odpovědné za sestavení účetní závěrky	Podpisový záznam statutárního orgánu nebo fyzické osoby, která je účetní jednotkou
6.6.2014 13:38		

Zdravotnický holding Královéhradeckého kraje a. s.

Pospíšilova 365, 500 03 Hradec Králové

IČO: 25997556

Příloha řádné účetní závěrky sestavené za období od 1.1. 2013 do 31.12.2013

Zpracoval: Ing. Josef Prokeš

V Hradci Králové dne 6.6.2014



Zdravotnický holding Královéhradeckého kraje a. s.

Pospíšilova 365, 500 03 Hradec Králové

IČO: 25997556

Příloha řádné účetní závěrky sestavené za období od 1.1.2013 do 31.12.2013

Tato řádná účetní závěrka byla sestavena za období od 1.1.2013 do 31.12.2013. Předchozí účetní závěrka byla sestavena za období od 1.7.2011 do 31.12.2012 jako účetní závěrka přejímající společnosti Zdravotnický holding Královéhradeckého kraje a.s. po převodu jmění zanikající dceřiné společnosti SERVIS ZH KHK a.s., IČ 474 68 599, s rozhodným dnem 1.7.2011. K zápisu převodu jmění do obchodního rejstříku došlo dne 31.5.2012. V účetní závěrce sestavené k 31.12.2013 jsou tedy uvedeny následující údaje minulého období: v rozvaze údaje k 31.12.2012, ve výkazu zisku a ztráty pak údaje za období 1.7.2011 – 31.12.2012.

1. Vznik účetní jednotky

Zdravotnický holding Královéhradeckého kraje a.s. byl zapsán do obchodního rejstříku vedeného u Krajského soudu v Hradci Králové v oddílu B, vložce číslo 2321 dne 16.9.2003.

2. Předmět podnikání

Výroba, obchod a služby neuvedené v přílohách 1 až 3 živnostenského zákona. Jedná se zejména o pořizování a následný pronájem zdravotnických přístrojů a dalších investic, dále poskytování dalších služeb ve prospěch nemocnic – dceřiných společností.

3. Změny a dodatky provedené v zápisu do obchodního rejstříku

3.1 Změny a dodatky provedené v období 1.1.2013 – 31.12.2013

- Dne 23. ledna 2013 vzniklo členství v představenstvu Ing. Josefu Prokešovi.
- Dne 23. ledna 2013 vznikla funkce místopředsedy v představenstvu Ing. Josefu Prokešovi.
- Dne 28. ledna 2013 vzniklo členství v představenstvu Vladimíru Soběslavovi.
- Dne 25.3.2013 zaniklo členství v dozorčí radě Mgr. Martině Berdychové.
- Dne 25.3.2013 vzniklo členství v dozorčí radě Františku Kinskému.
- Dne 27. září 2013 zaniklo členství v představenstvu MUDr. Martinovi Limburskému.
- Dne 27. Září 2013 vzniklo členství v představenstvu Ing. Lukáši Hartwichovi.

3.2 Změny a dodatky provedené v následném období

- Nejsou.

3.3 Změny a dodatky v obchodním rejstříku dosud nezapsané

- Dne 19. prosince 2013 zaniklo členství v představenstvu Ing. Vladimíru Soběslavovi.
- Dne 5. května 2014 zanikla funkce předsedy představenstva Ing. Miroslavu Vávrovi, CSc.
- Dne 5. května 2014 vzniklo členství v představenstvu MUDr. Jiřímu Skřivánkovi, MBA.
- Dne 5. května 2014 vznikla funkce předsedy představenstva MUDr. Jiřímu Skřivánkovi, MBA.

4. Představenstvo a dozorčí rada

4.1 Složení k 31.12.2013

Předseda představenstva: Ing. Miroslav Vávra, CSc.

Místopředseda představenstva: Ing. Josef Prokeš

Člen představenstva: Ing. Dana Kracíková

Člen představenstva: Vladimír Hrádek

Člen představenstva: Ing. Lukáš Hartwich

Člen představenstva: Jana Holanová

Předseda dozorčí rady: PharmDr. Jana Třešňáková

Člen dozorčí rady: Mgr. Táňa Šormová

Člen dozorčí rady: Lenka Fialová, Dis.

Člen dozorčí rady: František Kinský

Člen dozorčí rady: Bc. Miloslav Plass

Člen dozorčí rady: Ing. Karel Janeček

4.2 Složení k datu schválení účetní závěrky

Předseda představenstva: MUDr. Jiří Skřivánek, MBA

Místopředseda představenstva: Ing. Josef Prokeš

Člen představenstva: Ing. Dana Kracíková

Člen představenstva: Vladimír Hrádek

Člen představenstva: Ing. Lukáš Hartwich

Člen představenstva: Jana Holanová

Člen představenstva: Ing. Miroslav Vávra, CSc.

Předseda dozorčí rady: PharmDr. Jana Třešňáková

Člen dozorčí rady: Mgr. Táňa Šormová

Člen dozorčí rady: Lenka Fialová, Dis.

Člen dozorčí rady: Bc. Miloslav Plass

Člen dozorčí rady: František Kinský

Člen dozorčí rady: Ing. Karel Janeček

5. Základní kapitál, akcionářská struktura k 31.12.2013

Základní kapitál společnosti k 31.12.2013 činil 263 922 000,-,- Kč a tvoří jej jedna hromadná kmenová akcie na jméno v listinné podobě ve jmenovité hodnotě 263.922.000,- Kč.

K 31.12.2013 byl zapsaný základní kapitál společnosti plně splacen.

Jediným akcionářem společnosti je nadále Královéhradecký kraj.

6. Účetní jednotky, v nichž má společnost podstatný nebo rozhodující vliv, uzavřené ovládací smlouvy

Rozhodující vliv

- a) Oblastní nemocnice Jičín a.s., Bolzanova 512, 506 43 Jičín
- 100 % podíl na základním kapitálu
- b) Oblastní nemocnice Náchod a.s., Purkyňova 446, 547 69 Náchod
- 100 % podíl na základním kapitálu
- c) Oblastní nemocnice Trutnov a.s., M. Gorkého 77, Kryblice, 541 21 Trutnov
- 100 % podíl na základním kapitálu
- d) Městská nemocnice a.s., Vrchlického 1504, 54401 Dvůr Králové nad Labem
- 100 % podíl na základním kapitálu
- e) Královéhradecká lékárna a.s., Pospíšilova 365, 500 03 Hradec Králové
- 65 % podíl na základním kapitálu
- f) Centrální zdravotnická zadavatelská s.r.o., Pospíšilova 365, 500 03 Hradec Králové
... 66 % podíl na základním kapitálu

Oblastní nemocnice Náchod a.s. je pokračující společností po fúzi sloučením se zanikající společností Oblastní nemocnice Rychnov nad Kněžnou a.s. s rozhodným dnem 1.1.2013. Zdravotnický holding Královéhradeckého kraje byl jediným akcionářem zaniklé společnosti Oblastní nemocnice Rychnov nad Kněžnou a.s.

Uzavřené ovládací smlouvy

Se společnostmi Oblastní nemocnice Jičín a.s., Oblastní nemocnice Trutnov a.s. a Oblastní nemocnice Náchod a.s. uzavřel Zdravotnický holding Královéhradeckého kraje a.s., jako osoba řídící, ovládací smlouvy (zveřejněny v Obchodním věstníku dne 30.8.2006). Dne 29.11.2010 byly se všemi výše uvedenými společnostmi uzavřeny Dohody o ukončení ovládací smlouvy ke dni 31.12.2010 (v Obchodním rejstříku zveřejněny dne 8.12.2010).

7. Zahájení činnosti

Činnost Zdravotnického holdingu Královéhradeckého kraje a.s. byla zahájena k 16.9.2003.

8. Popis organizační struktury

Jednoduchá, bez členění na organizační jednotky.

9. Průměrný přepočtený počet zaměstnanců, výše osobních nákladů, správní náklady

Rok	1.7.2011 - 31.12.2012	2013
Průměrný přepočtený počet zaměstnanců	10,15	5,92
z toho řídící orgány	2	2
Rok	1.7.2011 - 31.12.2012	2013
Výše osobních nákladů na zaměstnance v tis. Kč	18.268	5 811
z toho řídící orgány v tis. Kč	4 070	1 254

Odměny členům představenstva a dozorčí rady v období od 1.1.2013- 31.12.2013 byly vyplaceny ve výši 463 tis.Kč

Zdravotnický holding Královéhradeckého kraje a. s. nemá žádné penzijní závazky k bývalým členům statutárních a dozorčích orgánů.

10. Půjčky, úvěry členům statutárních, řídících a dozorčích orgánů

Společnost Zdravotnický holding Královéhradeckého kraje neposkytla k 31.12.2013 žádný úvěr, půjčku, zajištění a ostatní plnění jak v peněžní, tak v nepeněžní formě osobám, které jsou statutárním orgánem, členy statutárních nebo jiných řídících a dozorčích orgánů včetně bývalých osob a členů těchto orgánů.

11. Informace o aplikaci obecných účetních zásad, o použitých účetních metodách, způsobech oceňování a odpisování

Zdravotnický holding Královéhradeckého kraje a.s. účtoval v souladu se zákonem č. 563/1991 Sb., o účetnictví, vyhláškou č. 500/2002 Sb., kterou se provádějí některá ustanovení zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů, pro účetní jednotky, které jsou podnikateli účtujícími v soustavě podvojného účetnictví v platném znění, a Českými účetními standardy.

11.1 Dlouhodobý nehmotný a hmotný majetek

Dlouhodobý hmotný a dlouhodobý nehmotný majetek je oceňován pořizovací cenou. Vstupní cena dlouhodobého majetku se snižuje o přijaté investiční dotace.

Ve stálých aktivech vede Zdravotnický holding Královéhradeckého kraje a.s. nehmotný majetek s dobou použitelnosti delší než jeden rok a v ocenění vyšším než 60 tis. Kč.

Samostatné movité věci a soubory movitých věcí se samostatným technicko-ekonomickým určením s dobou použitelnosti delší než jeden rok a v ocenění vyšším než 40 tis. Kč byly zařazeny jako dlouhodobý hmotný majetek.

Roční odpisová sazba u účetních odpisů vychází z doby skutečné použitelnosti a doby životnosti dlouhodobého hmotného a dlouhodobého nehmotného majetku. Odpisy se účtují měsíčně podle odpisového plánu, odpisování je zahájeno v měsíci následujícím po uvedení majetku do užívání.

Daňové odpisy dlouhodobého majetku

Pro účely výpočtu daňových odpisů hmotného majetku je stanovena rovnoměrná metoda podle § 31 zákona o daních z příjmů.

11.1.1 Drobný hmotný a nehmotný majetek

O movitých věcech s oceněním do 40 tis. Kč je účtováno jako o zásobách (náklady na jejich pořízení jsou účtovány jako spotřeba materiálu). „Drobný“ hmotný majetek je veden v operativní evidenci a účetně je sledován v podrozvahové evidenci.

Náklady na pořízení nehmotného majetku s oceněním do 60 tis. Kč jsou účtovány jako náklady na ostatní služby. „Drobný“ nehmotný majetek je veden v operativní evidenci a účetně je sledován v podrozvahové evidenci.

11.2 Dlouhodobý finanční majetek

100 % obchodní podíly ve společnostech Oblastní nemocnice Trutnov a.s., Oblastní nemocnice Jičín a.s., Oblastní nemocnice Náchod a.s. a Oblastní nemocnice Rychnov nad Kněžnou a.s. (dále jen Oblastní nemocnice) byly při zařazení do majetku společnosti v roce 2005 oceněny dle znaleckých posudků vypracovaných pro účely vkladu akcií nemocnic do základního kapitálu - u společnosti Zdravotnický holding Královéhradeckého kraje a.s. (vklad uskutečněn v roce 2005, vkladatelem byl Královéhradecký kraj). Ve znaleckých posudcích byly akcie Oblastních nemocnic oceněny na úrovni čistého obchodního jmění jednotlivých společností k 30.6.2005. Při stanovení čistého obchodního jmění byl mj. do majetku Oblastních nemocnic zahrnut i dlouhodobý majetek pořízený z dotací, který je v nemocnicích účetně veden v podrozvahové evidenci. Uvedená skutečnost představovala rozhodující rozdíl mezi znalecky oceněným čistým obchodním jměním a účetní hodnotou vlastního kapitálu jednotlivých nemocnic.

V roce 2012 bylo ocenění 100% obchodního podílu ve společnosti Oblastní nemocnice Rychnov nad Kněžnou a.s. navýšeno o peněžitý vklad do základního kapitálu dceřiné společnosti, a to ve výši 25 000 tis. Kč.

Obchodní podíly ve společnostech Královéhradecká lékárna a.s. a Centrální zdravotnická zadavatelská s.r.o. (pořízeny v roce 2007) byly při zařazení do majetku společnosti oceněny na úrovni hodnoty peněžitého vkladu do základního kapitálu dceřiných společností. V roce 2011 byl podíl ve společnosti Centrální zdravotnická zadavatelská s.r.o. navýšen o 15 % na základě smlouvy o převodu obchodního podílu uzavřené s druhým společníkem – ocenění na úrovni kupní ceny.

Obchodní podíl ve společnosti Městská nemocnice a.s. byl při zařazení do majetku společnosti v roce 2009 oceněn dle znaleckého posudku vypracovaného pro účely vkladu akcií Městské nemocnice a.s. do základního kapitálu společnosti Zdravotnický holding Královéhradeckého kraje a.s.

K rozvahovému dni jsou obchodní podíly představující účast s rozhodujícím vlivem přeceňovány ekvivalencí (protihodnotou), tj. podílem na vlastním kapitálu dceřiných společností. Vzniklé oceňovací rozdíly jsou účtovány proti vlastnímu kapitálu (pasivní řádek A.II.3.-Oceňovací rozdíly z přecenění majetku a závazků). Viz bod 12.2 Přílohy k účetní závěrce.

Jak již bylo uvedeno k 1.1.2013 došlo ke sloučení Oblastní nemocnice Náchod a.s. jako pokračující společnosti se zanikající společností Oblastní nemocnice Rychnov nad Kněžnou a.s. K 31.12.2013 je tak v dlouhodobém finančním majetku vykázován 100% obchodní podíl v pokračující společnosti.

11.3 Zásoby

Od 1.2.2013 ukončila společnost obchodování se zdravotnickým materiálem (činnost byla převedena na dceřinou společnost Centrální zdravotnická zadavatelská s.r.o. Do té doby byly zásoby zboží vedeny způsobem B. Z velké většiny se jednalo o průběžné pořizování a prodej zdravotnického materiálu (přímé dodávky na oddělení) jednotlivým oblastním nemocnicím (Trutnov, Jičín, Náchod, Rychnov nad Kněžnou), Městské nemocnici, a.s. se sídlem ve Dvoře Králové, Léčebně pro dlouhodobě nemocné v Hradci Králové. Zásoby byly oceňovány pořizovacími cenami.

11.4 Ostatní

Při transakcích v běžném období nebyla použita cizí měna. Majetek ani závazky v cizí měně společnost k datu účetní závěrky nevlastnila.

K 31.12.2013 společnost nevlastnila majetek, který by se podle českých účetních předpisů oceňoval reálnou hodnotou.

Při sestavování ÚZ nebyly použity žádné významné odhady.

K 31.12.2013 byla vytvořena účetní rezerva na manažerskou odměnu ředitele společnosti ve výši 160 tis. Kč. V roce 2013 byla zrušena dříve vytvořená rezerva na pokutu od ÚOHS ve výši 300 tis. Kč v souvislosti s předpisem a úhradou pokuty.

K 31.12.2013 společnost tvořila účetní opravné položky k pohledávkám, jejich popis je uveden v bodě 12.5.1.

12. Doplnující informace k Rozvaze

12.1 Dlouhodobý hmotný a nehmotný majetek (v tis. Kč)

Zdravotnický holding pořídil v roce 2013 tři ks RTG přístroje C rameno za 4 307 tis. Kč, které následně pronajal do nemocnic Náchod a Dvůr Králové.

Zdravotnický holding vyřadil nepotřebný majetek z firmy Servis ZHKHK a.s ve výši 3 017 tis. Kč. Jednalo se o původní vybavení nemocnice Opočno, které bylo zastaralé, a které nikdo nechtěl.

V roce 2013 Zdravotnický holding zvýšil hodnotu programů Feis a Webcom o 284 tis. Kč - technické zhodnocení.

V tomto roce byl vyřazen dlouhodobý nehmotný majetek ve výši 761 tis. Kč – nepoužívaný program Radix.

Zůstatek nedokončeného hmotného majetku k 31.12.2011 činí 159 tis. Kč. Jedná se o náklady na zhodnocení programu Webcom, které budou zařazeny v roce 2014.

V roce 2013 čerpala společnost investiční dotace od Královéhradeckého kraje v celkové výši 850 tis. Kč (z toho infrastruktura jednotného NIS pro ZH - zpracování studie 720 tis. Kč bez DPH a implementace IS FaMa 130 tis. Kč bez DPH) a dočerpala dotace na WAN síť z roku 2012 v částce 1.101 tis. Kč. Vratka dotace na WAN síť pak v roce 2013 činila 678 tis. Kč.

Majetek pořízovaný se 100% investiční dotací je při uvedení do užívání zařazován do podrozvahové evidence.

12.2 Dlouhodobý finanční majetek

12.2.1 Podíly-ovládaná osoba

Ocenění ekvivalencí k 31.12.2013

Podíl ve společnosti	v % na ZK	Účetní vstupní cena v tis. Kč	VK k 31.12.2013 v tis. Kč	Výsledek hospodaření 2013	Ocenění ekvivalencí k 31.12.2013 v tis. Kč = účetní hodnota	Oceňovací rozdíl v tis. Kč zaúčtovaný proti vlastnímu kapitálu ZH KHK
ON Jičín	100	30 777	42 476	-3 775	42 476	11 699
ON Náchod	100	119 286	22 318	-49 375	22 318	-96 968
ON Trutnov	100	68 752	66 878	-12 734	66 878	-1 874
Královéhradecká lékárna a.s.	65	1 300	24 714	-1 999	16 064	14 764
CZZ	66	132	411	3	271	139
Městská nemocnice a.s.	100	14 307	36 201	2 186	36 201	21 894
Celkem		234 554	xxx	xxx	184 208	-50 346

Ocenění ekvivalencí k 31.12.2012

Podíl ve společnosti	v % na ZK	Účetní vstupní cena v tis. Kč	VK k 31.12.2012 v tis. Kč	Výsledek hospodaření 2012	Ocenění ekvivalencí k 31.12.2012 v tis. Kč = účetní hodnota	Oceňovací rozdíl v tis. Kč zaúčtovaný proti vlastnímu kapitálu ZH KHK
ON Jičín	100	30 777	45 830	-5 407	45 830	15 053
ON Náchod	100	75 480	64 772	-31 119	64 772	-10 708
ON Rychnov	100	43 806	6 099	-18 586	6 099	-37 707
ON Trutnov	100	68 752	79 464	-5 495	79 464	10 712
Královéhradecká lékárna a.s.	65	1 300	26 695	7 849	17 352	16 052
CZZ	66	132	408	147	269	137
Městská nemocnice a.s.	100	14 307	33 944	-2 096	33 944	19 637
Celkem		234 554	xxx	xxx	247 730	13 176

Vysv.: CZZ – Centrální zdravotnická zadavatelská s.r.o.; ON - Oblastní nemocnice;

12.2.2 Ostatní dlouhodobé cenné papíry a podíly

K 31.12.2013 je zde vykázován členský podíl v bytovém družstvu Opočno Podzámčí oceněný na úrovni peněžitého vkladu do základního kapitálu družstva, tj. částkou 2 tis. Kč.

12.2.3 Poskytnuté půjčky a úvěry

2012	Splatnost	Úroková sazba	Jistina k 31.12.2013	Splatno do 1 roku	Splatno v následujících letech	Neuhrazené úroky k 31.12.2013
ON Trutnov	31.12.2014	3 % p.a.	1 500	1 500	0	0
Královéhradecká lékárna a.s.	31.12.2015	4 % p.a.	1 900	0	1 900	38
Celkem			1.900	1.500	1.900	38

Půjčky splatné do 1 roku a nesplacené úroky z půjček jsou vykazovány v krátkodobých pohledávkách na ř. C.III.2.-Pohledávky – ovládaná nebo ovládající osoba, tj. částka 1.538 tis. Kč.

12.3 Zásoby

Zůstatek zásob zboží byl k 31.12.2013 ve výši 0 tis. Kč.

12.4 Dlouhodobé pohledávky

12.4.1 Pohledávky se zůstatkovou dobou splatnosti delší než 5 let

Společnost neměla k 31.12.2013 žádné dlouhodobé pohledávky.

12.5 Krátkodobé pohledávky

Společnost měla k 31.12.2013 celkem 57 412 tis. Kč krátkodobých pohledávek. Pohledávky z obchodních vztahů představují 33 200 Kč (z toho pohledávky za odběrateli vedené na účtu 311 činí 30.557 tis. Kč a ostatní pohledávky 2.644 tis. Kč), pohledávky za ovládanými a řízenými osobami 1 538 tis. Kč (viz bod 12.2.3), , krátkodobé poskytnuté zálohy 20 tis. Kč záloha na energie a jiné krátkodobé pohledávky 21.648 tis. Kč.

V rámci jiných krátkodobých pohledávek jsou vedeny pohledávky vzniklé na základě dohod o ručení uzavřených s Oblastní nemocnicí Náchod a.s., Oblastní nemocnicí Jičín a.s., Oblastní nemocnicí Trutnov a.s. a Městskou nemocnicí a.s. Jde o pohledávky z titulu úhrad závazků uvedených nemocnic vůči Centrální zdravotnické zadavatelské s.r.o. vzniklých z dodávek SZM, které provedl Zdravotnický holding Královéhradeckého kraje a.s.

12.5.1 Rozdělení pohledávek podle splatnosti v tis. Kč

Pohledávky za odběrateli (účet 311, ř. rozvahy C.III.1.)

	31.12.2012	31.12.2013
Ve splatnosti	28 155	7
		054
Po spl. do 180 dní	44 225	5 434
Po spl. 181 – 365 dní	17 962	7 876
Po spl. více než 1 rok	8 191	10.193
Po spl. více než 2 roky	79	0
Celkem	98 612	30 557

Jiné pohledávky (účet 378, ř. rozvahy C.III.9.))

	31.12.2012	31.12.2013
Ve splatnosti	0	19 197
Po spl. do 180 dní	0	2 451
Po spl. 181 – 365 dní	0	0
Po spl. více než 1 rok	0	0
Po spl. více než 2 roky	0	0
Celkem	0	21 648

Pohledávky za odběrateli a jiné pohledávky souhrně

	31.12.2012	31.12.2013
Ve splatnosti	28 155	26 251
Po spl. do 180 dní	44 225	7 885
Po spl. 181 – 365 dní	17 962	7 876
Po spl. více než 1 rok	8 191	10 193
Po spl. více než 2 roky	79	0
Celkem	98 612	52 205

Z toho pohledávky v rámci podniků ve skupině v tis. Kč

	31.12.2012	31.12.2013
Oblastní nemocnice Trutnov a.s.	10 364	491
Oblastní nemocnice Jičín a.s.	16 869	8 920
Oblastní nemocnice Náchod a.s.	20 151	40
		535
Oblastní nemocnice Rychnov nad Kněžnou a.s.	47 350	
Městská nemocnice a.s.	1 110	296

Zdravotnická záchr.služba KHK		1683
ostatní	289	88
Celkem	96 133	52 013

Pohledávky v rámci podniků ve skupině podle splatnosti v tis. Kč

	31.12.2012	31.12.2013	z toho ONN k 31.12.2013
Ve splatnosti	25 130	26 059	15 171
Po spl. do 180 dní	44 170	7 885	7 295
Po spl. 181 – 365 dní	17 962	7 876	7 876
Po spl. více než 1 rok	8 192	10 193	10 193
Po spl. více než 2 roky	79	0	
Celkem	96 133	52 013	40 535

Vysv.: ONN – Oblastní nemocnice Náchod a.s.

K 31.12.2013 byly vytvořeny účetní opravné položky k pohledávkám za Oblastní nemocnicí Náchod a.s., které byly k 31.12.2013 po splatnosti 6-12 měsíců a následně nebyly uhrazeny, celková výše těchto pohledávek činila 7779 tis. Kč, opravné položky byly vytvořeny ve výši 3.112 tis. Kč. Pohledávky za Oblastní nemocnicí Náchod a.s., které byly k 31.12.2013 po splatnosti více než 12 měsíců byly následně plně uhrazeny, z tohoto důvodu nebyly k těmto pohledávkám tvořeny opravné položky. Dále byly do 100 % dotvořeny účetní opravné položky k ostatním pohledávkám vykazovaným v rámci pohledávek z obchodních vztahů.

12.6 Krátkodobý finanční majetek

K 31.12.2013 měla společnost krátkodobý finanční majetek v celkové výši 12 534 tis. Kč, z toho jsou peníze v hotovosti 14 tis. Kč, ceniny 21 tis. Kč a peněžní prostředky na bankovních účtech 12 499 tis. Kč.

12.7 Časové rozlišení a dohadné účty aktivní

V rámci aktivního časového rozlišení jsou vykazovány příjmy příštích období ve výši 151 tis. Kč a náklady příštích období ve výši 564 tis. Kč.

12.8 Vlastní kapitál

Společnost měla k 31.12.2013 vlastní kapitál ve výši 232 226 tis. Kč (k 31.12.2012: 295 319 tis. Kč). Z toho činí základní kapitál 263 922 tis. Kč, ostatní kapitálové fondy 7 447 tis. Kč, oceňovací rozdíly z přecenění majetku -50 346 tis. Kč, zákonný rezervní fond 1 267 tis. Kč, nerozdělený zisk minulých let 9 507 tis. Kč, neuhrazená ztráta minulých let 0 tis. Kč a výsledek hospodaření běžného účetního období zisk 429 tis. Kč.

Základní kapitál společnosti byl vytvořen peněžitým vkladem 2 000 tis. Kč při založení společnosti a v roce 2005 byl zvýšen o 127 615 tis. Kč nepeněžitým vkladem akcií společností Oblastní nemocnice Trutnov a.s., Oblastní nemocnice Jičín a.s., Oblastní nemocnice Náchod a.s. a Oblastní nemocnice Rychnov nad Kněžnou a.s. v roce 2005. V roce 2008 byl navýšen o 50 000 tis. Kč, přičemž emisní kurs nově vydávaných akcií byl splacen jediným akcionářem společnosti - Královéhradeckým krajem - tak, že proti pohledávce společnosti z titulu splacení emisního kursu upsaných akcií byla započtena jistina peněžitých pohledávek Královéhradeckého kraje za společností z titulu Dohody o novaci závazku uzavřené mezi oběma stranami dne 18.12.2007. V roce 2009 došlo k navýšení základního kapitálu o 14 307 tis. Kč vkladem akcií společnosti Městské nemocnice a.s.

V roce 2010 došlo k navýšení základního kapitálu o 45 000 tis. Kč jediným akcionářem společnosti - Královéhradeckým krajem, a to peněžitým vkladem.

V roce 2012 došlo k dalšímu navýšení základního kapitálu o 25 000 tis. Kč jediným akcionářem společnosti – Královéhradeckým krajem, a to peněžitým vkladem.

12.9 Dlouhodobé závazky

12.9.1 Odložená daň z příjmů

Pro výpočet odložené daně byly zváženy všechny dočasné rozdíly mezi daňovými základy aktiv a pasiv a jejich účetními hodnotami pro účely finančních výkazů.

K 31.12.2013 byl zaúčtován odložený daňový závazek ve výši 795 tis. Kč z titulu rozdílu účetní a daňové zůstatkové ceny dlouhodobého majetku.

12.9.2 Dlouhodobé závazky, závazky se zůstatkovou dobou splatnosti delší než 5 let

Společnost nemá žádné dlouhodobé závazky.

12.10 Krátkodobé závazky – celkem 2 092 tis. Kč

Závazky z obchodních vztahů byly k 31.12.2013 ve výši 1 086 tis. Kč, z toho závazky vůči investičním dodavatelům 290 tis. Kč a závazky vůči neinvestičním dodavatelům 796 tis. Kč. Závazky po lhůtě splatnosti byly k 31.12.2013 ve výši 30 tis. Kč.

12.10.1 . Rozdělení závazků z obchodních vztahů podle splatnosti v tis. Kč Závazky vůči dodavatelům (účet 321)

	2012	2013
Ve splatnosti	44 428	1 056
Po spl. do 180 dní	22 235	30
Po spl. 181 – 365 dní	0	0
Po spl. více než 1 rok	0	0
Po spl. více než 2 roky	0	0
Celkem	66 663	1 086

Závazky vůči dodavatelům v rámci podniků ve skupině

	2012	2013
Oblastní nemocnice Trutnov a.s.	0	0
Oblastní nemocnice Jičín a.s.	0	5
Oblastní nemocnice Náchod a.s.	375	394
Oblastní nemocnice Rychnov nad Kněžnou a.s.	0	0
Městská nemocnice a.s.	0	0
Královéhradecká lékárna a.s.	0	0
Centrální zdravotnická zadavatelská s.r.o.	49 188	0
NemLog a.s.	36	0
Celkem	49 599	399

Rozdělení závazků vůči dodavatelům v rámci podniků ve skupině podle splatnosti

	2012	2013
Ve splatnosti	29 997	375
Po spl. do 180 dní	19 602	24
Po spl. 181 – 365 dní	0	0
Po spl. více než 1 rok	0	0
Po spl. více než 2 roky	0	0
Celkem	49 599	399

12.10.2 . Další závazky

Společnost měla k 31.12.2013 závazky k zaměstnancům ve výši 244 tis. Kč, závazky ze zdravotního pojištění a z pojistného na sociální zabezpečení a příspěvku na státní politiku zaměstnanosti v objemu 146 tis. Kč, jedná se o závazky vyplývající z výplat zaměstnanců za prosinec, které byly uhrazeny v lednu 2014

V rámci řádku rozvahy B.III.7-Stát daňové nedoplatky a dotace jsou vykazovány zejména závazky z titulu ostatních přímých daní a DPH ve výši 615 tis. Kč . Společnost nemá evidovány žádné daňové nedoplatky u místně příslušného finančního úřadu, ani žádné nedoplatky pojistného na sociální zabezpečení a zdravotní pojištění.

12.11 Bankovní úvěry

Společnost přijala krátkodobý revolvingový bankovní úvěr od Komerční banky a.s. K 31.12.2013 činí závazek z tohoto úvěru 27 407 tis. Kč. Úvěr je úročen úrokovou sazbou 1M PRIBOR +0,90% p.a. Splatnost úvěru byla stanovena do 1.6.2014.

12.12 Časové rozlišení a dohadné účty pasivní

V rámci pasivního časového rozlišení jsou vykazovány výdaje příštích období ve výši 1 tis. Kč (vyúčtování záloh za pronajaté prostory, služby ...). Dohadné položky pasivní nebyly k 31.12.2013 tvořeny.

12.13 Rezervy

K 31.12.2013 byla vytvořena účetní rezerva na manažerskou odměnu ředitele společnosti ve výši 160 tis. Kč. V roce 2013 byla zrušena dříve vytvořená rezerva na pokutu od ÚOHS ve výši 300 tis. Kč v souvislosti s předpisem a úhradou pokuty.

13. Doplnující údaje k Výkazu zisku a ztráty

Výsledek hospodaření společnosti po zdanění k 31.12.2013 představuje zisk ve výši 429 tis. Kč.

Tržby z prodeje zboží ve výši 12 144 tis. Kč představují dodávky zdravotnického materiálu jednotlivým zdravotnickým zařízením za měsíc leden, z toho nemocnicím – dceřiným společností 11 723 tis. Kč.

Na prosincovém zasedání představenstva v roce 2012 bylo rozhodnuto, že od 1.2.2013 nebude ZHKHK a.s. dále provádět dodávku zdravotnického materiálu, ale tato činnost bude převedena na dceřinou společnost Centrální zdravotnická zadavatelská s.r.o.

V rámci tržeb z poskytnutých služeb ve výši 20 562 tis. Kč jsou vykazovány tržby z pronájmu movitých věcí (zejm. zdravotnické přístroje) a podnájmu nebytových prostor. Jedná se opět zejména o vztahy k nemocnicím – dceřiným společností.

Na řádku IV.-Ostatní provozní výnosy 133 tis. Kč je zachycena provize a náhrada nákladů za půjčení auta v servisu v rámci opravy služebního vozidla ve výši 6 tis. Kč a nedaňové zaúčtování spotřeby el. energie a vody v Opočně za rok 2012 ve výši 127 tis. Kč. .

Výnosové úroky na řádku X. ve výši 196 tis. Kč představují úroky z půjček poskytnutých Královéhradecké lékárně a.s a Oblastní nemocnici Trutnov a.s.

Ostatní finanční výnosy z řádku XI. ve výši 160 tis. Kč představují výnosy z ručení pro nemocnice – dceřiné společnosti.

V nákladech na služby je mj. zachyceno nájemné dle smlouvy o nájmu prostor, služby spojené se SW a PC, telekom. služby a poradenské služby. Ze vztahů se spřízněnými osobami je zde zachyceno nájemné od Královéhradeckého kraje v celkové výši 533 tis. Kč a účetní služby poskytované Oblastní nemocnicí Náchod a.s. ve výši 240 tis. Kč.

V oblasti nákladů je třeba se zmínit o řádku D. Daně a poplatky823 tis. Kč. Zde jsou zaúčtovány poplatky za využití frekvencí ve výši 802 tis. Kč . Zbytek tvoří silniční daň, poplatky a kolky.

Na řádku G. Změna stavu rezerv a opr. položek3 842 tis. Kč tvoří největší částku opravná položka k pohledávkám ve výši 3 982 tis. Kč, rezerva na odměnu ředitele ve výši 160 tis. Kč a zrušení rezervy na pokutu ÚOHS ve výši -300 tis. Kč.

14. Další informace

14.1 Dotace investiční - celkem 850 tis. Kč

V roce 2013 čerpala společnost investiční dotace od Královéhradeckého kraje v celkové výši 850 tis. Kč (z toho infrastruktura jednotného NIS pro ZH - zpracování studie 720 tis. Kč bez DPH a implementace IS FaMa 130 tis. Kč bez DPH) a dočerpala dotace na WAN síť z roku 2012 v částce 1.101 tis. Kč. Vratka dotace na WAN síť pak v roce 2013 činila 678 tis. Kč.

14.2 Dotace provozní – celkem 0 tis. Kč

Královéhradecký kraj neposkytl v roce 2013 společnosti žádnou provozní dotaci.

14.3 Podrozvahová evidence

Společnost eviduje na zvláštních podrozvahových účtech následující majetekv historických pořizovacích cenách:

účet	náplň účtu	KZ k 31.12.2013 v Kč
759000	DDNM a DDHM – vlastní	1 473 351,26
759010	DDNM a DDHM - pronájem Broumov	2 320 472,50
759030	DDNM a DDHM - SERVIS	1 526 207,79
761000	Opočno – majetek najatý od KHK	7 681 687,00

762500	movité věci pořízené z dotace KHK	206 983 358,78
762600	RDG z dotace	85 836 468,31
771000	Opočno – pozemky najaté od KHK	87 485,00
794000	odepsané pohledávky	369 913,60
794010	Odepsané pohledávky do roku 1994 (Servis ZHKHK a.s.)	41 267,30

14.4 Majetek s omezením vlastnického práva

Bankovní úvěr (bod 12.11) je zajištěn formou Letter of Comfort podepsaným hejtmánem Královéhradeckého kraje.

14.5 Poskytnutá ručení

Zdravotnický holding Královéhradeckého kraje a.s. jako ručitel uzavřel v roce 2013 dohody o ručení s Oblastní nemocnicí Náchod a.s., Oblastní nemocnicí Jičín a.s., Oblastní nemocnicí Trutnov a.s. a Městskou nemocnicí a.s. Ručení je poskytnuto za závazky uvedených nemocnic vůči Centrální zdravotnické zadavatelské s.r.o. vzniklé z dodávek SZM.

14.6 Soudní spory

Společnost podala dne 2.7.2010 žalobu na zrušení rozhodnutí předsedy Úřadu pro ochranu hospodářské soutěže ze dne 29.4.2010, kterým bylo potvrzeno rozhodnutí o uložení pokuty ve výši 300 tis. Kč (pokuta byla v roce 2010 zaúčtována na vrub ostatních provozních nákladů, k 31.12.2009 byla na tuto pokutu vytvořena účetní rezerva, která byla v roce 2010 rozpuštěna). Dne 12.1.2012 rozhodl Krajský soud v Brně o zrušení rozhodnutí předsedy Úřadu pro ochranu hospodářské soutěže ze dne 29.4.2010, kterým bylo potvrzeno rozhodnutí o udělení pokuty. Následně společnost požádala Úřad pro ochranu hospodářské soutěže o navrácení již zaplacené pokuty, přičemž tato byla připsána zpět na účet společnosti dne 17.5.2012. Úřad pro ochranu hospodářské soutěže však podal v zákonné lhůtě proti rozhodnutí Krajského soudu v Brně kasační stížnost k Nejvyššímu správnímu soudu. V roce 2013 bylo na základě kasační stížnosti rozhodnuto v neprospěch ZHKHK a.s., který byl nucen zaplatit pokutu ve výši 300 tis. Kč

Dne 9. 9. 2011 rozhodl Úřad pro ochranu hospodářské soutěže ve věci přezkoumání úkonů jmenovaného zadavatele při zadávání veřejné zakázky s názvem „Rozšíření vybavení a propojení RDG pracovišť nemocnic ZHKHK“ o uložení pokuty ve výši 500 tis. Kč. Pokuta byla uložena společnosti za to, že dle názoru Úřadu pro ochranu hospodářské soutěže se společnost dopustila správního deliktu podle § 120 odst. 1 písm. a) zákona č. 137/2006 Sb., o veřejných zakázkách, ve znění pozdějších předpisů, tím, že nebyl dodržen postup stanovený v ustanovení § 21 odst. 2 citovaného zákona, když veřejnou zakázku "Rozšíření vybavení a propojení RDG pracovišť nemocnic ZHKHK" zadal v jednacím řízení bez uveřejnění, aniž by k tomu byly splněny podmínky stanovené v ustanovení § 23 posledně citovaného zákona.

Proti uvedenému rozhodnutí podala společnost dne 23. 9. 2011 rozklad k předsedovi Úřadu pro ochranu hospodářské soutěže. Podaný rozklad byl předsedou Úřadu pro ochranu hospodářské soutěže dne 20. 3. 2013 zamítnut a uvedené rozhodnutí Úřadu pro ochranu hospodářské soutěže tak nabylo právní moci. Uložená pokuta ve výši 500 tis. Kč tak byla společností zaplacená dne 14.5.2012

Společnost však v zákonné lhůtě podala ke Krajskému soudu v Brně žalobu na zrušení rozhodnutí předsedy Úřadu pro ochranu hospodářské soutěže.

Dne 3. 10. 2013 rozhodl Krajský soud v Brně a vyhověl žalobě společnosti na zrušení rozhodnutí předsedy Úřadu pro ochranu hospodářské soutěže. Dne 16. 10. 2013 však Úřad pro ochranu hospodářské soutěže podal k Nejvyššímu správnímu soudu kasační stížnosti proti rozhodnutí Krajského soudu v Brně, přičemž o kasační stížnosti nebylo Nejvyšším správním soudem doposud rozhodnuto.

14.7 Významné události

Dne 11.12.2013 představenstvo společnosti schválilo obecný záměr fúze sloučením Oblastní nemocnice Náchod a.s., Oblastní nemocnice Trutnov a.s., Oblastní nemocnice Jičín a.s. a Městské nemocnice a.s. (zanikající společnosti) a společnosti Zdravotnický holding Královéhradeckého kraje a. s. (nástupnická společnost) a stanovení rozhodného dne této fúze na 1.1.2014 dle usnesení Rady Královéhradeckého kraje ze dne 2.12.2013. Záměr fúze však nebyl schválen představenstvy Oblastní nemocnice Trutnov a.s. a Oblastní nemocnice Jičín a.s.

14.8 Významné události, které se staly mezi rozvahovým dnem a okamžikem sestavení závěrky

Změny ve vedení společnosti, složení představenstva a dozorčí rady. Viz bod 3 Přílohy k účetní závěrce.

V Hradci Králové dne 6.6.2014



.....
Ing. Josef Prokeš
místopředseda představenstva
společnosti Zdravotnický holding
Královéhradeckého kraje a.s.



.....
Vladimír Hrádek
člen představenstva
společnosti Zdravotnický holding
Královéhradeckého kraje a.s.