

ROZVAHA

ve zkráceném rozsahu

k. 3 1 . 1 2 . 2 0 2 0

v tisících K

I	4	7	1	2	4	7	3	3
---	---	---	---	---	---	---	---	---

otisk podacího razítka

Obchodní firma nebo jiný název ú etní jednotky

Nemocnice Sv. K íže Žižkov

, s.r.o.

Sídlo nebo bydlišt ú etní jednotky
a místo podnikání, liší-li se od bydlišt

Kubelíkova 1250/16

Praha 3

130 00

Ozna .	AKTIVA	íslo ádku	B žné ú etní období			Minulé období
			Brutto	Korekce	Netto	Netto
	AKTIVA CELKEM	A.+B.+C.+D. 001	25 273	-10 600	14 673	14 197
B.	Stálá aktiva	B.I.+...+B.III. 003	10 774	-10 600	174	101
B.II.	Dlouhodobý hmotný majetek	B.II.1.+...+B.II.x 014	10 774	-10 600	174	101
C.	Ob žná aktiva	C.I.+C.II.+C.III.+C.IV. 037	14 480		14 480	14 015
C.I.	Zásoby	C.I.1.+...+C.I.x 038	902		902	1 096
C.II.	Pohledávky	C.II.1.+C.II.2.+C.II.3. 046	9 426		9 426	6 471
C.II.1.	Dlouhodobé pohledávky	C.II.1.1.+...+C.II.1.x 047	0		0	300
C.II.2.	Krátkodobé pohledávky	C.II.2.1.+...+C.II.2.x 057	9 426		9 426	6 171
C.IV.	Pen žní prost edky	C.IV.1.+...+C.IV.x 075	4 152		4 152	6 448
D.	asové rozlišení aktiv	D.1.+...+D.x 078	19		19	81

Ozna .	PASIVA	íslo ádku	B žné ú etní období	Minulé období
			Netto	Netto
	PASIVA CELKEM	A.+B.+C.+D. 001	14 673	14 197
A.	Vlastní kapitál	A.I.+A.II.+A.III.+A.IV.+A.V.+A.VI. 002	4 081	6 115
A.I.	Základní kapitál	A.I.1.+...+A.I.x 003	105	105
A.IV.	Výsledek hospoda ení minulých let (+/-)	A.IV.1.+...+A.IV.x 018	4 011	3 603
A.V.	Výsledek hospoda ení b žného ú etního období (+/-)	Aktiva - A.1.-A.II.-A.III.-A.IV -B.-C.-D.-A.VI 021	-35	2 407
B.+C.	Cizí zdroje	B.+C. 023	10 592	7 195
C.	Závazky	C.I.+C.II.+C.III. 029	10 592	7 195
C.II.	Krátkodobé závazky	C.II.1.+...+C.II.x 045	10 592	7 195
D.	asové rozlišení pasiv	D.1.+...+D.x 066	0	887

Sestaveno dne: 18.4.2021	Podpisový záznam fyzické osoby, která je ú etní jednotkou nebo statutárního orgánu ú etní jednotky, poznámka:
Právní forma , s.r.o.	Mgr. Krajník Tomáš
ú etní jednotky:	
P edm t podnikání: Ústavní zdravotní pé e Nespecializovaný velkoobchod	
Pozn.:	

VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY

K. **3 1 . 1 2 . 2 0 2 0**

Od: **1.1.2020** Do: **31.12.2020**

v tisících K

I	4	7	1	2	4	7	3	3
---	---	---	---	---	---	---	---	---

otisk podacího razítka

Obchodní firma nebo jiný název ú etní jednotky

Nemocnice Sv. K íže Žižkov

S.R.O.

Sídlo nebo bydlišt ú etní jednotky
a místo podnikání, liší-li se od bydlišt

Kubelíkova 1250/16

Praha 3

130 00

Ozna .	VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY	íslo ádku	Skute nost v ú etním období		
			sledovaném	minulém	
I.	Tržby z prodeje výrobk a služeb	ú ty 601, 602	001	66 217	55 980
II.	Tržby za prodej zboží	ú ty 604	002	9 944	11 086
A.	Výkonová spot eba	A.1.+...+A.x	003	24 759	21 385
A.1.	Náklady vynaložené na prodané zboží	ú ty 504	004	7 687	8 522
A.2.	Spot eba materiálu a energie	ú ty 501, 502, 503	005	10 316	7 514
A.3.	Služby	ú ty 511, 512, 513, 518	006	6 756	5 349
D.	Osobní náklady	D.1.+...+D.x	009	56 507	41 116
D.1.	Mzdové náklady	ú ty 521, 522, 523	010	42 309	30 471
D.2.	Náklady na sociální zabezpe ení, zdravotní pojišt ní a ostatní náklady	D.2.1.+D.2.2.	011	14 198	10 645
D.2.1.	Náklady na sociální zabezpe ení a zdravotní pojišt ní	ú ty 524, 525, 526	012	13 929	10 163
D.2.2.	Ostatní náklady	ú ty 527, 528	013	269	482
E.	Úprava hodnot v provozní oblasti	E.1.+...+E.x	014	34	57
E.1.	Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku	E.1.1.+E.1.2.	015	34	65
E.1.1	Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku - trvalé	ú ty 551, 557	016	34	65
E.3.	Úpravy hodnot pohledávek	ú ty 558, 559	019	0	-8
III.	Ostatní provozní výnosy	III.1.+...+III.x	020	7 057	523
III.1.	Tržby z prodaného dlouhodobého majetku	ú ty 641	021	0	283
III.3.	Jiné provozní výnosy	ú ty 644, 646, 647, 648, 697	023	7 057	240
F.	Ostatní provozní náklady	F.1.+...+F.x	024	1 891	2 117
F.1.	Z statková cena prodaného dlouhodobého majetku	ú ty 541	025	0	29
F.3.	Dan a poplatky	ú ty 531, 532, 538	027	4	8
F.5.	Jiné provozní náklady	ú ty 543, 544, 545, 546, 547, 548, 549, 597	029	1 887	2 080
*	* Provozní výsledek hospoda ení (+/-)	I.+Ix.+II.+III.-A.-B.-C.-D.-E.-F.	030	27	2 914
VI.	Výnosové úroky a podobné výnosy	VI.1.+...+VI.x	039	6	43
VI.2.	Ostatní výnosové úroky a podobné výnosy	ú ty 662, 665	041	6	43
VII.	Ostatní finan ní výnosy	ú ty 661, 663, 664, 666, 667, 668, 669, 698	046	0	52
K.	Ostatní finan ní náklady	ú ty 561, 563, 564, 565, 566, 567, 568, 569, 598	047	68	67
*	Finan ní výsledek hospoda ení (+/-)	IV.+V.+VI.+VII.-G.-H.-I.-J.-K.	048	-62	28
**	Výsledek hospoda ení p ed zdan ním (+/-)	.	049	-35	2 942
L.	Da z p íjm	L.1.+...+L.x	050	0	535
L.1.	Da z p íjm splatná	ú ty 591, 593, 595, 599	051	0	535
**	Výsledek hospoda ení po zdan ní (+/-)	** - L.	053	-35	2 407
***	Výsledek hospoda ení za ú etní období (+/-)	** - M.	055	-35	2 407
*	istý obrat za ú etní období = I. + II. + III. + IV. + V. + VI. + VII.	I.+II.+III.+IV.+V.+VI.+VII.	056	83 224	67 684

Ozna .	VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY	íslo ádku	Skute nost v ú etním období	
			sledovaném	minulém

Sestaveno dne: 18.4.2021	Podpisový záznam fyzické osoby, která je ú etní jednotkou nebo statutárního orgánu ú etní jednotky, poznámka:
Právní forma ú etní jednotky: , s.r.o.	Mgr. Krajník Tomáš
P edm t podnikání: Ústavní zdravotní pé e Nespecializovaný velkoobchod Pozn.:	

Příloha v účetní závěrce k 31.12.2020

Účetní jednotka:

Nemocnice Sv. Kříže Žižkov, s.r.o.

IČO: 47124733

DIČ: CZ47124733

Obsah

1. Popis společnosti	3
2. Základní východiska pro vypracování účetní závěrky	3
3. Obecné účetní zásady, účetní metody a jejich změny a odchylky	3
a) Dlouhodobý hmotný majetek.....	3
b) Dlouhodobý nehmotný majetek.....	4
c) Peněžní prostředky	4
d) Zásoby	4
e) Pohledávky	5
f) Vlastní kapitál	5
g) Cizí zdroje	5
h) Použití odhadů	5
ch) Účtování výnosů a nákladů	6
4. Pohledávky	6
5. Časové rozlišení aktiv	6
6. Časové rozlišení pasiv	6
7. Výnosy	7
8. Dotace	7
9. Osobní náklady	7

1. Popis společnosti

Nemocnice Sv. Kříže Žižkov, s.r.o. původně S D I s.r.o. – změna názvu na základě rozhodnutí valné hromady dne 28.6.2019 (dále jen „společnost“) je společnost s ručením omezeným, která sídlí v Praze 3, Kubelíkova 1250/16, Česká republika, identifikační číslo 47124733. Společnost byla zapsána do obchodního rejstříku Městského soudu v Praze pod spisovou značkou 12948, oddíl C.

Na základě Rámcové smlouvy o převodu podílů ze dne 14.6.2019 došlo ke změně vlastnické struktury společnosti.

Hlavním předmětem její činnosti je provozování nestátního zdravotnického zařízení s poskytováním lůžkové a ambulantní péče, prodej léčiv.

2. Základní východiska pro vypracování účetní závěrky

Příložená individuální účetní závěrka byla připravena v souladu se zákonem č. 563/1991 Sb., o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů (dále jen „zákon o účetnictví“) a prováděcí vyhláškou č. 500/2002 Sb., kterou se provádějí některá ustanovení zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů, pro účetní jednotky, které jsou podnikateli účtujícími v soustavě podvojného účetnictví, ve znění pozdějších předpisů, ve znění platném pro rok 2020 a 2019 (dále jen „prováděcí vyhláška k zákonu o účetnictví“).

3. Obecné účetní zásady, účetní metody a jejich změny a odchylky

Způsoby oceňování, které společnost používala při sestavení účetní závěrky za rok 2020 a 2019 jsou následující:

a) Dlouhodobý hmotný majetek

Dlouhodobý hmotný majetek se oceňuje v pořizovacích cenách, které zahrnují cenu pořízení. Žádné další náklady s pořízením související se nevyskytují.

Dlouhodobý hmotný majetek nad 40 tis. Kč v roce 2020 a 2019 se odepisuje do nákladů po dobu ekonomické životnosti.

Náklady na technické zhodnocení dlouhodobého hmotného majetku zvyšují jeho pořizovací cenu, pokud převýšily u jednotlivého majetku v úhrnu ve zdaňovacím období částku 40 tis. Kč. Opravy a údržba se účtují do nákladů.

Odpisy

Odpisy jsou vypočteny na základě pořizovací ceny a předpokládané doby životnosti příslušného majetku.

Odpisový plán je v průběhu používání dlouhodobého hmotného majetku aktualizován na základě očekávané

doby životnosti. Předpokládaná životnost je stanovena takto:

	Počet let
Hmotné movité věci a jejich soubory: zdravotnická technika	5
Hmotné movité věci a jejich soubory: inventář	5
Hmotné movité věci a jejich soubory: osobní auta	5

b) Dlouhodobý nehmotný majetek

Dlouhodobý nehmotný majetek se oceňuje v pořizovacích cenách, které zahrnují cenu pořízení. Žádné další náklady s pořízením související se nevyskytují.

Dlouhodobý nehmotný majetek nad 60 tis. Kč v roce 2020 a 2019 se odepisuje do nákladů po dobu ekonomické životnosti.

Odpisy

Odpisy jsou vypočteny na základě pořizovací ceny a předpokládané doby životnosti příslušného majetku.

Odpisový plán je v průběhu používání dlouhodobého hmotného majetku aktualizován na základě očekávané

doby životnosti. Předpokládaná životnost je stanovena takto:

	Počet měsíců
Software	36

c) Peněžní prostředky

Peněžní prostředky tvoří peníze v hotovosti a na bankovních účtech.

d) Zásoby

Nakupované zásoby jsou oceněny pořizovacími cenami s použitím metody "first-in, first-out" (FIFO – první cena pro ocenění přírůstku zásob se použije jako první cena pro ocenění úbytku zásob) u farmaceutických přípravků a váženým aritmetickým průměrem u potravin. Pořizovací cena zásob zahrnuje náklady na jejich pořízení, žádné vedlejší pořizovací náklady nejsou od dodavatelů účtovány.

Zásoby léků pro prodej (lékárna) a potravin pro výrobu (jídelna nemocnice) jsou účtovány při nákupu přímo na účet zásob na základě fakturovaných dodávek. Na základě skladové evidence je měsíčně zaúčtován výdej zásob do spotřeby. K rozvahovému dni je provedena fyzická inventura.

e) Pohledávky

Pohledávky se oceňují při svém vzniku jmenovitou hodnotou. Ocenění nedobytných pohledávek se snižuje pomocí opravných položek na vrub nákladů na jejich realizační hodnotu a to na základě individuálního posouzení jednotlivých dlužníků a věkové struktury pohledávek.

Dohadné účty aktivní se oceňují na základě propočtů a odborných odhadů.

Pohledávky i dohadné účty aktivní se rozdělují na krátkodobé (doba splatnosti do 12 měsíců včetně) a dlouhodobé (splatnost nad 12 měsíců), s tím, že krátkodobé jsou splatné do jednoho roku od rozvahového dne.

f) Vlastní kapitál

Základní kapitál společnosti se vykazuje ve výši zapsané v obchodním rejstříku městského soudu.

Dle společenské smlouvy společnost nevytváří žádné kapitálové fondy ani fondy ze zisku.

g) Cizí zdroje

Krátkodobé závazky se vykazují ve jmenovitých hodnotách.

Dohadné účty pasivní jsou oceňovány na základě odborných odhadů a propočtů.

h) Použití odhadů

Sestavení účetní závěrky vyžaduje, aby vedení společnosti používalo odhady a předpoklady, jež mají vliv na vykazované hodnoty majetku a závazků k datu účetní závěrky a na vykazovanou výši výnosů a nákladů za sledované období. Vedení společnosti stanovilo tyto odhady a předpoklady na základě všech jemu dostupných relevantních informací. Nicméně, jak vyplývá z podstaty odhadu, skutečné hodnoty v budoucnu se mohou od těchto odhadů odlišovat.

ch) Účtování výnosů a nákladů

Výnosy a náklady se účtují časově rozlišené, tj. do období, s nímž věcně i časově souvisejí.

Výnosy za zdravotní péči hrazené zdravotními pojišťovnami jsou specifickým účetním postupem společnosti a při jejich účtování se postupuje následovně: vydané faktury za zdravotními pojišťovnami za výkony běžného měsíce, příp. opravné dávky výkonů předcházejících měsíců vystavené k 15. následujícího měsíce jsou přiřazeny ke zdanitelnému plnění běžného měsíce. V měsíci inkasa platby se účtuje korekce vydaných faktur/výkonů. Korekce jsou odsouhlaseny na zúčtovací zprávy pojišťoven. Opravné dávky/korekce/vyúčtování týkající se běžného kalendářního roku a zjištěné do data sestavení účetní závěrky jsou podkladem tvorby dohadných položek běžného kalendářního roku.

Náklad na daň z příjmů se počítá za pomoci platné daňové sazby z účetního zisku zvýšeného nebo sníženého o trvale nebo dočasně daňově neuznatelné náklady a nezdaňované výnosy (např. náklady na reprezentaci, rozdíl mezi účetními a daňovými odpisy, manka na zásobách atd.). Dále se zohledňují slevy na dani z příjmů.

4. Pohledávky

Pohledávky s dobou splatnosti delší než 5 let k 31. 12. 2020: žádné. (Pohledávky s dobou splatnosti delší než 5 let k 31. 12. 2019: žádné.)

K 31. 12. 2020 pohledávky po splatností více než 365 dnů činily 0 tis. Kč. (K 31. 12. 2019 pohledávky po lhůtě splatnosti více než 365 dnů činily 0 tis. Kč).

K 31. 12. 2020 měla společnost dlouhodobou pohledávku ve výši 300 tis. Kč (k 31. 12. 2019 - 300 tis. Kč) týkající se zaplacené jistoty na nájem.

Dohadné účty aktivní zahrnují především opravné dávky/korekce výkonů zdravotní péče hrazené zdravotními pojišťovnami týkající se roku 2020.

5. Časové rozlišení aktiv

Náklady příštích období zahrnují především pojištění, parkovné a další režijní náklady týkající se roku 2021 a budou účtovány do nákladů období, do kterého věcně a časově přísluší.

6. Časové rozlišení pasiv

Výdaje příštích období zahrnují faktury došlé v roce 2021 a týkající se roku 2020.

7. Výnosy

Rozpis tržeb společnosti z prodeje zboží a služeb z běžné činnosti (v tis. Kč):

	2020		2019	
	Domácí	Zahraniční	Domácí	Zahraniční
Zdravotní péče	66217	0	55534	0
Prodej léčiv	9944	0	11086	0
Ostatní	580	0	1064	0
Dotace	6483	0	0	0
Výnosy celkem	83224	0	67684	0

8. Dotace

Společnost obdržela v roce 2020 finanční částku ve výši 6.538.234,91 Kč jako dotaci od MZČR na podporu mimořádného finančního ohodnocení zaměstnanců poskytovatelů lůžkové péče v souvislosti s epidemií COVID-19 v rámci mimořádného dotačního řízení číslo: 161/2020/COVID/CAU

9. Osobní náklady

Rozpis osobních nákladů (v tis. Kč):

	2020	2019
	Celkový počet zaměstnanců	Celkový počet zaměstnanců
Průměrný počet zaměstnanců	90	91
Mzdy	41818	30172
Odměny členům orgánů	490	300
Sociální zabezpečení a zdravotní pojištění	13929	10163
Ostatní	269	482
Osobní náklady celkem	56506	41117

Sestaveno dne

7.6.2021

Jméno a podpis

Jaroslava Bortlová, jednatel

statutárního orgánu společnosti:

Mgr. Tomáš Krajník, jednatel