



VÝROČNÍ ZPRÁVA
2016

www.nemocnicešumperk.cz

OBSAH

- 01. Úvodní slovo předsedy představenstva společnosti
- 02. Významné události uplynulého kalendářního roku 2016
- 03. Identifikační údaje společnosti včetně složení statutárního orgánu ke dni 31. 12. 2016
- 04. Poslání společnosti a podnikatelský cíl
- 05. Organizační schéma společnosti k 31. 12. 2016
- 06. Výrok auditora k výroční zprávě a statutární závěrka
 - Rozvaha v plném rozsahu ke dni 31. 12. 2016
 - Výkaz zisku a ztráty
 - Přehled o změnách vlastního kapitálu
 - Přehled o peněžních tocích
 - Příloha účetní závěrky za rok 2016
- 07. Zpráva o podnikatelské činnosti společnosti a o stavu jejího majetku ke dni 31. 12. 2016, aktivity v oblasti ochrany životního prostředí, aktivity v oblasti výzkumu a vývoje, aktivity v oblasti pracovně právních vztahů
- 08. Předpokládaný vývoj společnosti v roce 2017
- 09. Události po konci účetního období
- 10. Zpráva o vztazích



www.nemocnicesumperk.cz



01. Úvodní slovo předsedy představenstva společnosti

Vážené dámy, vážení pánové,
vážení obchodní přátelé,

předkládáme Vám dokument, který hodnotí uplynulý rok 2016, a to jak z pohledu zásadních změn ve společnosti, tak z pohledu hospodaření nemocnice a plánovaných cílů dle strategického plánu.

Rok 2016 byl pro nemocnici, region a hlavně pro pacienty velmi významný. Majitel nemocnice MUDr. Martin Polach, MBA v roce 2015 stanovil jasné priority rozvoje nemocnice a v roce 2016 došlo k realizaci nových rozvojových programů. Předně byly provedeny všechny přípravy a byla zahájena výstavba nového pavilonu R, včetně nového pracoviště magnetické rezonance. Tento projekt zahrnuje jak stavební práce, nákup technologií, tak vyškolení a zajištění odborného personálu. Provoz magnetické rezonance byl spuštěn začátkem ledna 2017. Další významnou investicí v hodnotě 18 mil. Kč byla kompletní rekonstrukce super aseptického operačního sálu včetně jeho vybavení. Tato realizace byla uskutečněna do majetku pronajatého od města Šumperka, což považujeme za akt vzájemné důvěry a potvrzení zájmu o rozvoj nemocnice stran majitele. Další investice byly směřovány do přístrojového vybavení.

Celá Česká republika se v roce 2016 potýkala s nedostatkem personálu ve zdravotnictví, a to jak středního, tak vysokoškolského. Nemocnice Šumperk a.s. řešila personální problematiku na gynekologicko-porodnickém oddělení, kde koncem roku 2016 došlo k nástupu nového primáře



MUDr. Radan Volnohradský
předseda představenstva společnosti
Nemocnice Šumperk a.s.

A handwritten signature in blue ink, consisting of stylized, flowing letters that appear to be 'R. Volnohradský'.

...Úvodní slovo předsedy představenstva společnosti

a stabilizaci jak nelékařského, tak lékařského týmu. Kontinuálním úkolem, jak pro vedení nemocnice, tak pro vedení jednotlivých oddělení je i nadále získávání zkušených zdravotnických pracovníků. V roce 2016 nebylo v Nemocnici Šumperk a.s. uzavřeno žádné oddělení z důvodů nedostatku zdravotnického personálu.

V oblasti mzdové byla provedena hloubková revize mzdové struktury u všech zaměstnanců a došlo k průměrnému navýšení základní mzdy až o 12 %. I nadále jsou poskytovány našim zaměstnancům veškeré benefity, které každoročně rozšiřujeme a které naši zaměstnanci, dle jejich vyjádření z provedené ankety spokojenosti, velmi oceňují. Cílem vedení nemocnice je vytvářet příznivé pracovní podmínky pro naše zaměstnance a vysoký standard služeb pro naše pacienty. Rozvíjet mezioborovou spolupráci a plnit ekonomická kritéria. Prioritou naší práce je spokojený pacient. Nosným oborem nemocnice nadále zůstává ortopedie a traumatologie, pod vedením primáře MUDr. Zdeňka Štěpána, jelikož naše pracoviště je vyhledávané a v odborných kruzích má velmi dobré jméno. V průběhu roku 2016 byla prodloužena platnost většiny odborných akreditací oddělení a byly získány další.

Management nemocnice věnoval velkou pozornost projektu „Návazné péče“ jako nástroji, který posouvá nemocnici na vyšší úroveň. Díky úsilí, které bylo věnováno tomuto projektu, byla Nemocnice Šumperk a.s. úspěšná.

Nesmírně důležité pro poskytování zdravotní péče je hodnocení kvality. Externí celorepublikové výsledky v anketě spokojenosti pacientů znamenaly pro nemocnici vysoké ohodnocení a jsou zavazující do dalších let. V uplynulém období plném náročných změn prokázali zaměstnanci nemocnice, že oblast kvality a bezpečí poskytovaných služeb je kontinuálním procesem.

Nemocnici Šumperk a.s. byl na podzim roku udělen certifikát Kvalitní a bezpečná nemocnice 2016 – absolutní vítěz projektu a v rámci hodnocení českých nemocnic HealthCare Institutu mimo jiná ocenění i 3. místo v rámci celé České republiky v hodnocení spokojenosti pacientů s přístupem lékaře a sestry.

V průběhu roku došlo ke změnám ve statutárních orgánech a v dozorčí radě, což je dalším pozitivním krokem k úspěšnému řízení a prosperitě společnosti. Nutno také zmínit velice vyvážené vztahy s městem Šumperkem a jeho vedením. V průběhu roku prezentovala nemocnice na veřejných setkáních se zástupiteli města Šumperk své plány, které byly vnímány velice pozitivně, a zástupitelé jim vyjádřili svou podporu.

Závěrem bych rád poděkoval všem našim zaměstnancům, kteří svým pracovním nasazením a erudiicí se rozhodujícím způsobem podíleli na úspěšném zvládnutí uplynulého roku. Děkuji také členům dozorčí rady Nemocnice Šumperk a.s., kteří svou prací přispěli k posilování dobrého jména společnosti a v neposlední řadě také jedinému akcionáři MUDr. Martinu Polachovi, MBA, který aktivně podporuje rozvoj naší nemocnice.

02. Významné události uplynulého kalendářního roku 2016

Bezesporu nejdůležitější událostí roku 2016 bylo rozhodnutí o zahájení stavby nového pavilonu R v areálu nemocnice, ve kterém budou umístěny odborné vyšetřovny gynekologicko-porodnického oddělení, dětského oddělení a kardiologie, je zde rovněž umístěna magnetická rezonance a mamograf. Stavba započala dne 1. 3. 2016 a dne 2. 1. 2017 došlo ke spuštění zkušebního provozu pracoviště magnetické rezonance. Celková investice do tohoto pavilonu včetně zdravotnické techniky přesahuje 150 mil. Kč. Do 31. 12. 2016 bylo proinvestováno celkem 78 mil. Kč, v následujícím roce bude proinvestováno dalších zhruba 72 mil. Kč. Spuštění provozu magnetické rezonance znamená významný posun ve spektru poskytovaných služeb nemocnice a zároveň výrazné zkrácení čekacích dob na toto vyšetření, které dříve pacienti museli absolvovat mimo region.

Rozhodnutím jediného akcionáře došlo na jaře 2016 ke koupi části závodu – gynekologické ambulance v Zábřehu od společnosti GYNAKORD s.r.o. v celkové hodnotě 1,2 mil. Kč, dále také k nákupu vyšetřovacího systému pro ORL oddělení v hodnotě více než 1 mil. Kč a koupi 2 ks sanitních vozů v částce 1,8 mil. Kč. K další podstatné změně, která významně posunula kvalitu poskytovaných služeb, došlo při rekonstrukci operačního sálu č. 6 v celkové hodnotě 17 mil. Kč, na kterém lékaři operují především ortopedické pacienty. V rámci této rekonstrukce se přistoupilo i k zavedení systému pro plánování operací DoctIS, který významně usnadňuje práci v rámci oddělení. Pro potřeby kožního oddělení se zakoupil nový digitální dermatoskop v hodnotě 760 tisíc korun,

který usnadnil a zpřesnil vyšetření znamének a útvarů na kůži a je prvním přístrojem této kvality v České republice.

Na jaře roku 2016 bylo v pavilonu F otevřeno nové oddělení nemocnice – Sociální úsek, které na 15 lůžkách zajišťuje potřebnou péči o osoby převážně seniorského věku, kteří již nevyžadují další ústavní zdravotní péči, ale vzhledem ke svému zdravotnímu stavu se nejsou schopni obejít bez pomoci fyzické osoby. O tuto službu je nevídaný zájem a v podstatě od jejího otevření je kapacita naplněna. Vzhledem k této skutečnosti se v průběhu roku 2016 představenstvo společnosti rozhodlo započít projekt „Následné péče“, kterou by chtělo vybudovat v nevyužívaných budovách areálu nemocnice, které jsou v majetku města Šumperka. V současné době probíhají jednání s Městem o odkupu těchto nemovitostí. Na 57 lůžkách následné péče by nemocnice vytvořila dalších téměř 30 pracovních míst.

V oblasti kvality a bezpečí poskytovaných služeb Nemocnice Šumperk a.s. získala v roce 2016 významná ocenění. Prvním bylo udělení certifikátu Kvalitní a bezpečná nemocnice 2016 – absolutní vítěz projektu, kterým oceňuje Česká společnost pro akreditaci ve zdravotnictví kvalitu poskytovaných služeb. Dalším úspěchem bylo umístění v celostátním hodnotícím projektu Nemocnice ČR 2016 v rámci HealthCare Institutu, ve kterém Nemocnice Šumperk a.s. získala 1. místo v hodnocení ambulantních pacientů v Olomouckém kraji, 2. místo v hodnocení hospitalizovaných pacientů v Olomouckém kraji, 3. místo v hodnocení

...Významné události uplynulého kalendářního roku 2016

spokojenosti s přístupem lékaře a sestry v rámci celé České republiky a 1. místo v hodnocení nejútlejší čekárny z pohledu ambulantních pacientů v rámci ČR. Na jaře roku 2016 oddělení centrální sterilizace prošlo certifikačním auditem dle normy 13485 Systém managementu kvality – Zdravotnické prostředky. V listopadu 2016 proběhl v Laboratořích komplementu Nemocnice Šumperk a.s. dozorový audit ČIA dle normy 15189 – Zdravotnická laboratoř.

Během roku 2016 nemocnice přistoupila k úpravě základních tarifních mezd, která úzce souvisela s legislativním zvýšením minimální mzdy. K růstu došlo u platů napříč všemi kategoriemi pracovníků a v roce 2017 se počítá s navýšením mezd u nelékařských zdravotnických pracovníků.

V oblasti personálních změn došlo k 1. 10. 2016 ke změně primáře gynekologicko-porodnického oddělení. Novým primářem se stal MUDr. Harald Čadílek, který v oboru působí již přes 20 let. Mimo erudovanou profesní praxi, publikační činnost působí již desátým rokem v rámci organizační činnosti v odborné společnosti. V průběhu roku došlo ke změně na pozici hlavní sestry, kterou převzala Bc. Monika Žaitliková a na úseku vedoucího dopravy, kde ve výběrovém řízení uspěl pan Miroslav Šamšula.

Směrem k veřejnosti i v roce 2016 pokračovaly projekty zaměřené na edukaci obyvatel v oblasti zdravotnictví, jakými byly např. „Úsměv pro život“, jehož cílem je podpora interakce geriatrických pacientů s prostředím a jejich samostatnost, nebo projekt „Bazální stimulace“, který je zaměřen na aktivní uspokojování potřeb pacientů dle jejich aktuálního zdravotního stavu, dále akce v oblasti prevence onkologických onemocnění a edukační programy v rámci léčebné rehabilitace na školách. Na úseku sociálních lůžek celoročně probíhá muzikoterapie a canisterapie pomocí vyškoleného personálu. I v loňském roce byl organizován Den otevřených dveří Nemocnice Šumperk, který se již jako každoročně těší velkému zájmu obyvatel našeho regionu. V červnu 2016 navštívil nemocnici ministr financí, který kladně hodnotil úroveň poskytované zdravotní péče a rozvojové aktivity nemocnice.

Velké úsilí bylo vyvinuto v rámci přípravy projektu „Návazné péče“, v kterém Nemocnice Šumperk a.s. uspěla. Byly rozpracovány a legislativně připraveny projekty pro rok 2017 v oblasti laboratorní medicíny, gerontologie a léčebné rehabilitace, preventivní medicíny a rozšíření působnosti nemocnice.

03. Identifikační údaje společnosti včetně složení statutárního orgánu ke dni 31. 12. 2016

Obchodní název: Nemocnice Šumperk a.s.

Den zápisu:

13. října 1992 u Krajského soudu v Ostravě, oddíl C, vložka 4727 po změně právní formy je společnost vedena v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Ostravě, pobočka Olomouc, oddíl B, vložka 3020.

Sídlo: Šumperk, Nerudova 640/41 PSČ 787 01

IČO: 476 82 795

Právní forma: akciová společnost

Předmět podnikání ke dni 31. 12. 2016:

hostinská činnost, činnost účetních poradců, vedení účetnictví, vedení daňové evidence, silniční motorová doprava – nákladní vnitrostátní provozovaná vozidly nebo jízdními soupravami o největší povolené hmotnosti přesahující 3,5 tuny, jsou-li určeny k přepravě zvířat nebo věcí – nákladní provozovaná vozidly nebo jízdními soupravami o největší povolené hmotnosti nepřesahující 3,5 tuny, jsou-li určeny k přepravě zvířat nebo věcí – osobní provozovaná vozidly určenými pro přepravu nejvýše 9 osob včetně řidiče, čištění a praní textilu a oděvů, vodoinstalatérství, topenářství, montáž, opravy, revize a zkoušky plynových zařízení a plnění nádob plyny, montáž, opravy, revize a zkoušky elektrických zařízení, poskytování služeb v oblasti bezpečnosti a ochrany zdraví při práci, technicko-organizační činnost v oblasti požární ochrany, výroba, obchod a služby neuvedené v přílohách 1 až 3 živnostenského zákona.

Předmět činnosti:

Druh a rozsah poskytované péče:

poskytování ambulantní a lůžkové, preventivní, diagnostické, léčebné, ošetrovatelské, rehabilitační, poradenské péče a stravovacího provozu a to v níže uvedených oborech.

Provozování dopravní zdravotnické služby

Poskytování lékařské služby pro děti a dorost

Vnitřní lékařství – interní odd., včetně úseku

ošetrovatelských lůžek Šumperk

Chirurgie

Dětské lékařství a lékařská služba první pomoci

v oboru praktické lékařství pro děti a dorost

Radiologie a zobrazovací metody

Radiační onkologie

Dermatovenerologie

Urologie

Gynekologie a porodnictví

Ortopedie

Neurologie

Anesteziologie a intenzivní medicína

Otorinolaryngologie

Oftalmologie

Pneumologie a ftizeologie

Hematologie a transfúzní lékařství

Patologie

Klinická onkologie

Klinická biochemie

Rehabilitační a fyzikální medicína

Paliativní medicína a léčba bolesti

Cévní chirurgie

Gastroenterologie

Revmatologie

...Identifikační údaje společnosti včetně složení statutárního orgánu ke dni 31. 12. 2016

Plastická chirurgie
Geriatric
Diabetologie
Kardiologie
Alergologie a klinická imunologie
Laboratorní metody a příprava léčivých přípravků
Všeobecná sestra (ošetřovatelská péče)
Nutriční terapeut
Dopravní zdravotnická služba
Všeobecné praktické lékařství
Sociální služby poskytované ve zdravotnických zařízeních ústavní péče
Poskytování zdravotních služeb, forma zdravotní péče: ambulantní péče, druh zdravotní péče: lékárenská péče, obor zdravotní péče: veřejné lékařství, nemocniční lékařství.

Místo provozování:

Šumperk, Nerudova 640/41 (nemocnice) – část majetku vlastní, část majetku v nájemním vztahu s městem Šumperkem.

Zábřeh, Školská 15 – ambulance urologie v prostorách užívaných na základě nájemní smlouvy.

Zábřeh, náměstí 8. Května 1 – provozování gynekologické ambulance.

Telefon, fax: 583 335 004, 583 214 129

Více informací naleznete na našich internetových stránkách na adrese: www.nemocnicesumperk.cz

...Identifikační údaje společnosti včetně složení statutárního orgánu ke dni 31. 12. 2016

Složení statutárního orgánu společnosti ke dni 31. 12. 2016:

Představenstvo:

MUDr. Radan Volnohradský
- předseda představenstva

JUDr. Martin Polach
- místopředseda představenstva

Ing. Mgr. Martin Pelnář
- člen představenstva

Dozorčí rada:

MUDr. Martin Polach, MBA
- předseda dozorčí rady

MUDr. Dana Polachová
- člen dozorčí rady

Ing. Hana Répalová
- člen dozorčí rady

MUDr. Dušan Fügner
- člen dozorčí rady

Způsob jednání za společnost:

Za společnost jednají vždy dva členové představenstva společně. Při písemných právních jednáních jednají za společnost buď předseda představenstva a místopředseda představenstva, nebo dva místopředsedové představenstva.

Jediný akcionář:

MUDr. Martin Polach, MBA
nar. 21. října 1962
Plechý 61, 788 03 Nový Malín

Základní kapitál:

2.000.000,- Kč

Akcie:

1 ks kmenové akcie na jméno v listinné podobě ve jmenovité hodnotě 2 000 000,- Kč.

Ostatní skutečnosti:

Dne 24. 11. 2005 byla uzavřena smlouva o prodeji části podniku, mezi prodávající – společností Nemocnice Šumperk, spol. s r.o., se sídlem: Šumperk, Nerudova 640/41, PSČ: 787 52, identifikační číslo: 476 82 795 a kupující – společností Transfúzní služba a.s., se sídlem: Šumperk, B. Němcové 1006/22, PSČ: 787 01, identifikační číslo: 267 97 917, s účinností 1. 1. 2006.

Společnost na základě rozhodnutí jediného společníka při výkonu působnosti valné hromady ze dne 28. 3. 2006 změnila právní formu ze společnosti s ručením omezeným na akciovou společnost ke dni 1. 5. 2006.

Obchodní korporace se podřídila zákonu jako celku postupem podle § 777 odst. 5 zákona č. 90/2012 Sb., o obchodních společnostech a družstvech.

...Identifikační údaje společnosti včetně složení statutárního orgánu ke dni 31. 12. 2016

Představenstvo společnosti:



MUDr. Radan Volnohradský
předseda představenstva



JUDr. Martin Polach
místopředseda představenstva



Ing. Mgr. Martin Pelnář
člen představenstva

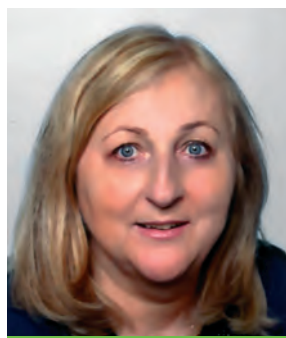
Dozorčí rada společnosti:



MUDr. Martin Polach, MBA
předseda dozorčí rady



MUDr. Dana Polachová
člen dozorčí rady



Ing. Hana Répalová
člen dozorčí rady



MUDr. Dušan Fügner
člen dozorčí rady

04. Poslání společnosti a podnikatelský cíl

Poslání společnosti:

Nemocnice Šumperk a.s. je poskytovatelem zdravotnických služeb s velkým potenciálem odborníků, poskytujících zdravotnické služby pro spádovou oblast 130 tisíc obyvatel. Jedná se o dynamickou společnost, jejímž středem zájmu je kvalitní služba klientům, a která využívá nejmodernější zdravotnickou techniku a léčebné metody. Nemocnice Šumperk a.s. je centrem péče o pohybový trakt v jesenické oblasti. Jejím cílem je vstřícný klientský přístup, vysoká kvalita poskytovaných služeb s uceleným portfoliem zdravotní péče a spokojenost pacientů i zaměstnanců.



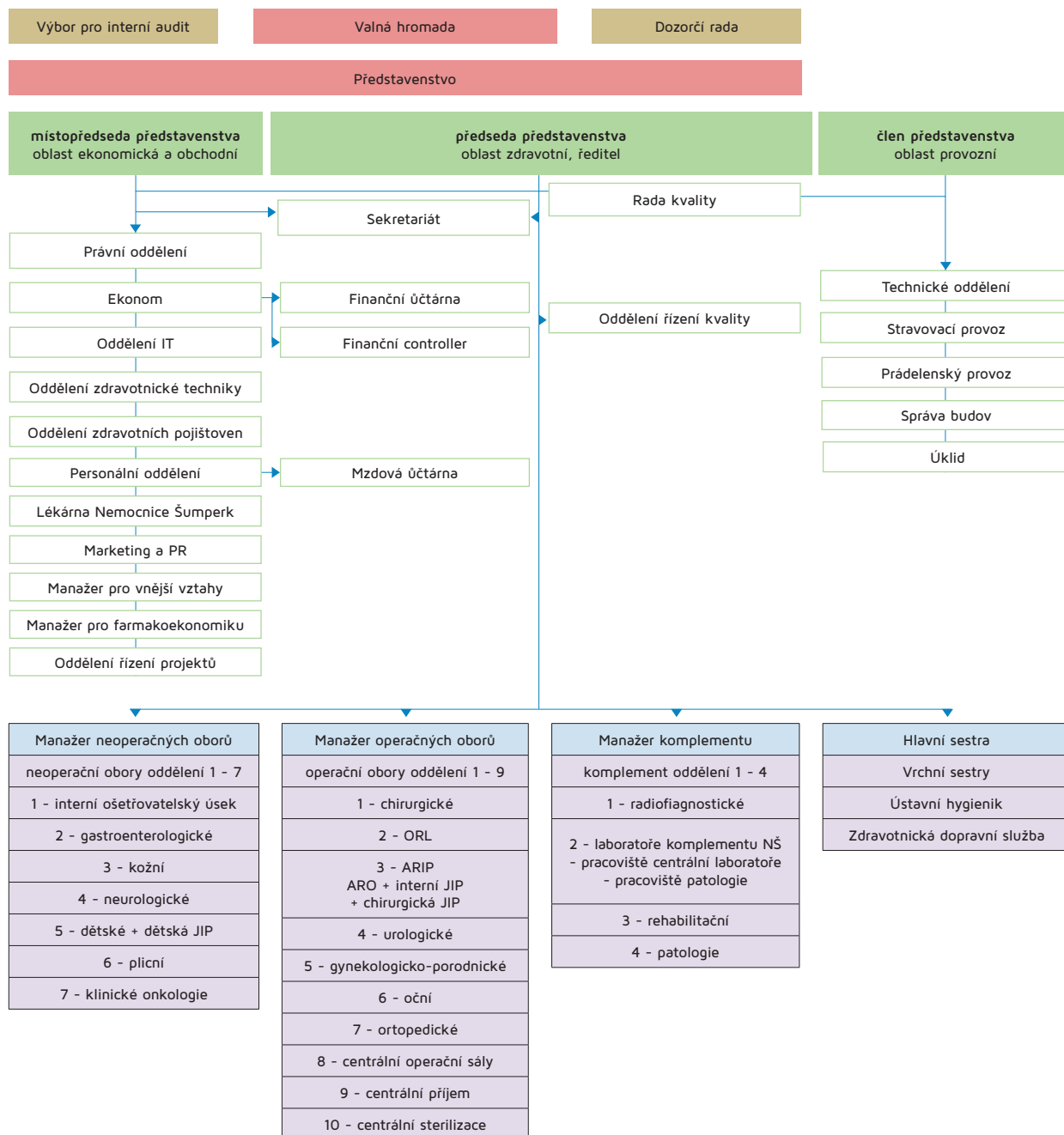
Podnikatelský cíl:

- udržení vysoké stability a růstu společnosti,
- permanentní zvyšování kvality a produktivity práce
- poskytování odborné a bezpečné zdravotní péče se zajištěním řízené, kontrolované a certifikované kvality poskytovaných služeb,
- modernizace provozu, spuštění provozu magnetické rezonance,
- dodržení generelu rozvoje (stavební a přístrojové investice),
- pokračování v programu kontinuálního zvyšování kvality – udržet akreditaci nemocnice,
- klientský a osobní přístup k pacientům postavený na hodnotách rodinné nemocnice,
- poskytování zdravotní péče na podkladě nejnovějších světových poznatků,
- důraz na vzdělávání zaměstnanců,
- spolupráce na vědeckých projektech,
- vysoká odbornost a vzdělanost personálu s kontinuálním profesním rozvojem,
- podpora vzdělávání zaměstnanců na všech úrovních,
- příznivá firemní kultura, loajalita a spokojenost zaměstnanců.

Naše motto:

Otevřená nemocnice – vstřícnost, pochopení, profesionalita. Partnerský a osobní přístup ke klientům.

05. Organizační schéma společnosti ke dni 31. 12. 2016





www.nemocnicesumperk.cz



06. Výrok auditora k výroční zprávě a statutární závěrka

Rozvaha v plném rozsahu ke dni 31. 12. 2016

Výkaz zisku a ztráty

Přehled o změnách vlastního kapitálu

Přehled o peněžních tocích

Příloha účetní závěrky za rok 2016

ZPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDITORA

Pro akcionáře společnosti Nemocnice Šumperk a.s.

Se sídlem: Nerudova 640/41, 787 01 Šumperk

zapsána Městským soudem
v Praze, oddíl C, vložka 24349
IČO: 49620592
DIČ: CZ49620592

Výrok auditora

Provedli jsme audit přiložené účetní závěrky společnosti Nemocnice Šumperk a.s. (dále také „společnost“) sestavené na základě českých účetních předpisů, která se skládá z rozvahy k 31. prosinci 2016, výkazu zisku a ztráty, přehledu o změnách vlastního kapitálu a přehledu o peněžních tocích za rok končící k tomuto datu a přílohy této účetní závěrky, která obsahuje popis použitých podstatných účetních metod a další vysvětlující informace.

Podle našeho názoru přiložená účetní závěrka podává věrný a poctivý obraz finanční pozice společnosti Nemocnice Šumperk a.s. k 31. prosinci 2016 a její finanční výkonnosti a peněžních toků za rok končící k tomuto datu 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 společnosti nezávislí a splnili jsme i další etické povinnosti vyplývající z uvedených předpisů. Domníváme se, že důkazní informace, které jsme shromáždili, poskytují dostatečný a vhodný základ pro vyjádření našeho výroku.

Ostatní informace uvedené ve výroční zprávě

Ostatními informacemi jsou v souladu s § 2 písm. b) zákona o auditorech informace uvedené ve výroční zprávě mimo účetní závěrku a naši zprávu auditora. Za ostatní informace odpovídá představenstvo společnosti.

Náš výrok k účetní závěrce se k ostatním informacím nevztahuje. Přesto je však součástí našich povinností souvisejících s ověřením účetní závěrky seznámení se s ostatními informacemi a posouzení, zda ostatní informace nejsou ve významném (materiálním) nesouladu s účetní závěrkou či 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, jež 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.
- Ostatní informace byly vypracovány v souladu s právními předpisy.

Dále jsme povinni uvést, zda na základě poznatků a povědomí o společnosti, k nimž jsme dospěli při provádění auditu, ostatní informace neobsahují významné (materiální) věcné nesprávnosti. V rámci uvedených postupů jsme v obdržených ostatních informacích žádné významné (materiální) věcné nesprávnosti nezjistili.

Odpovědnost představenstva a dozorčí rady společnosti za účetní závěrku

Představenstvo společnosti odpovídá za sestavení účetní závěrky podávající věrný a poctivý obraz v souladu s českými účetními předpisy a za takový vnitřní kontrolní systém, který považuje za nezbytný pro sestavení účetní závěrky tak, aby neobsahovala významné (materiální) nesprávnosti způsobené podvodem nebo chybou.

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

Za dohled nad procesem účetního výkaznictví ve společnosti odpovídá dozorčí rada.

Odpovědnost auditora za audit účetní závěrky

Naším cílem je získat přiměřenou jistotu, že účetní závěrka jako celek neobsahuje významnou (materiální) nesprávnost způsobenou podvodem nebo chybou a vydat zprávu auditora obsahující náš výrok. Přiměřená míra jistoty je velká míra jistoty, nicméně není zárukou, že audit provedený v souladu s výše uvedenými předpisy ve všech případech v účetní závěrce odhalí případnou existující významnou (materiální) nesprávnost. Nesprávnosti mohou vznikat v důsledku podvodů nebo chyb a považují se za významné (materiální), pokud lze reálně předpokládat, že by jednotlivě nebo v souhrnu mohly ovlivnit ekonomická rozhodnutí, která uživatelé účetní závěrky na jejím základě přijmou.

Při provádění auditu v souladu s výše uvedenými předpisy je naší povinností uplatňovat během celého auditu odborný úsudek a zachovávat profesní skepticismus. Dále je naší povinností:

- Identifikovat a vyhodnotit rizika významné (materiální) nesprávnosti účetní závěrky způsobené podvodem nebo chybou, navrhnout a provést auditorské postupy reagující na tato rizika a získat dostatečné a vhodné důkazní informace, abychom na jejich základě mohli vyjádřit výrok. Riziko, že neodhalíme významnou (materiální) nesprávnost, k níž došlo v důsledku podvodu, je větší než riziko neodhalení významné (materiální) nesprávnosti způsobené chybou, protože součástí podvodu mohou být tajné dohody (koluze), falšování, úmyslná opomenutí, nepravdivá prohlášení nebo obcházení vnitřních kontrol.
- Seznámit se s vnitřním kontrolním systémem společnosti relevantním pro audit v takovém rozsahu, abychom mohli navrhnout auditorské postupy vhodné s ohledem na dané okolnosti, nikoli abychom mohli vyjádřit názor na účinnost jejího vnitřního kontrolního systému.
- Posoudit vhodnost použitých účetních pravidel, přiměřenost provedených účetních odhadů a informace, které v této souvislosti představenstvo společnosti uvedlo v příloze účetní závěrky.
- Posoudit vhodnost použití předpokladu nepřetržitého trvání při sestavení účetní závěrky představenstvem a to, zda s ohledem na shromážděné důkazní informace existuje významná (materiální) nejistota vyplývající z událostí nebo podmínek, které mohou významně zpochybnit schopnost společnosti 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 společnosti nepřetržitě trvat vycházejí z důkazních informací, které jsme získali do data naší zprávy. Nicméně budoucí události nebo podmínky mohou vést k tomu, že společnost 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 představenstvo a dozorčí radu mimo jiné o plánovaném rozsahu a načasování auditu a o významných zjištěních, která jsme v jeho průběhu učinili, včetně zjištěných významných nedostatků ve vnitřním kontrolním systému.

V Praze dne 31. března 2017

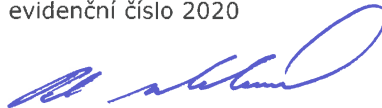
Auditorská společnost:

Deloitte Audit s.r.o.
evidenční číslo 079



Statutární auditor:

Petr Michalík
evidenční číslo 2020



ÚČETNÍ ZÁVĚRKA K 31. PROSINCI 2016

Název společnosti: Nemocnice Šumperk a.s.
Sídlo: Nerudova 640/41, 787 01 Šumperk
Právní forma: akciová společnost
IČ: 476 82 795

Součástí účetní závěrky:

Rozvaha

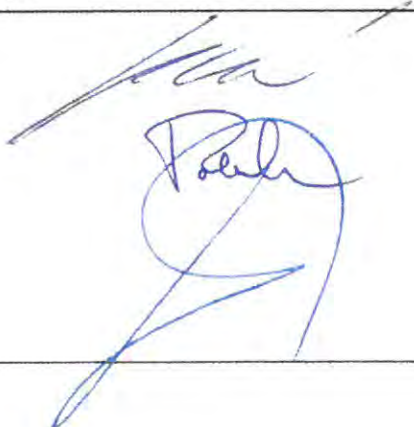
Výkaz zisku a ztráty

Přehled o změnách vlastního kapitálu

Přehled o peněžních tocích

Příloha

Účetní závěrka byla sestavena dne 31. března 2017.

Statutární orgán účetní jednotky	Podpis
MUDr. Radan Volnohradský předseda představenstva	
JUDr. Martin Polach místopředseda představenstva	
Ing. Mgr. Martin Pelnář člen představenstva	

ROZVAHA
v plném rozsahu

k datu
31.12.2016
(v tisících Kč)

Nemocnice Šumperk a.s.
IČO 476 82 795

Nerudova 640/41
787 01 Šumperk

		31.12.2016			31.12.2015
		Brutto	Korekce	Netto	Netto
	AKTIVA CELKEM	720 020	254 863	465 157	265 120
B.	Dlouhodobý majetek	471 471	254 685	216 786	134 508
<i>B.I.</i>	<i>Dlouhodobý nehmotný majetek</i>	<i>11 117</i>	<i>9 259</i>	<i>1 858</i>	<i>2 922</i>
B.I.2.	Ocenitelná práva	10 913	9 214	1 699	2 729
B.I.2.1.	Software	10 913	9 214	1 699	2 729
B.I.4.	Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	204	45	159	193
<i>B.II.</i>	<i>Dlouhodobý hmotný majetek</i>	<i>460 354</i>	<i>245 426</i>	<i>214 928</i>	<i>131 586</i>
B.II.1.	Pozemky a stavby	142 462	86 806	55 656	39 790
B.II.1.1.	Pozemky	4 825		4 825	4 825
B.II.1.2.	Stavby	137 637	86 806	50 831	34 965
B.II.2.	Hmotné movité věci a jejich soubory	236 479	158 553	77 926	84 763
B.II.3.	Oceňovací rozdíl k nabytému majetku	1 200	67	1 133	
B.II.5.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek a nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	80 213		80 213	7 033
B.II.5.2.	Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	80 213		80 213	7 033
C.	Oběžná aktiva	247 467	178	247 289	123 981
<i>C.I.</i>	<i>Zásoby</i>	<i>15 211</i>		<i>15 211</i>	<i>12 648</i>
C.I.1.	Materiál	11 734		11 734	9 665
C.I.3.	Výrobky a zboží	3 477		3 477	2 983
C.I.3.2.	Zboží	3 477		3 477	2 983
<i>C.II.</i>	<i>Pohledávky</i>	<i>181 621</i>	<i>178</i>	<i>181 443</i>	<i>69 052</i>
C.II.1.	Dlouhodobé pohledávky	668		668	1 157
C.II.1.5.	Pohledávky - ostatní	668		668	1 157
C.II.1.5.2.	Dlouhodobé poskytnuté zálohy	34		34	9
C.II.1.5.4.	Jiné pohledávky	634		634	1 148
<i>C.II.2.</i>	<i>Krátkodobé pohledávky</i>	<i>180 953</i>	<i>178</i>	<i>180 775</i>	<i>67 895</i>
C.II.2.1.	Pohledávky z obchodních vztahů	67 884	178	67 706	62 572
C.II.2.4.	Pohledávky - ostatní	113 069		113 069	5 323
C.II.2.4.3.	Stát - daňové pohledávky				274
C.II.2.4.4.	Krátkodobé poskytnuté zálohy	7		7	80
C.II.2.4.5.	Dohadné účty aktivní	4 828		4 828	3 598
C.II.2.4.6.	Jiné pohledávky	108 234		108 234	1 371
<i>C.IV.</i>	<i>Peněžní prostředky</i>	<i>50 635</i>		<i>50 635</i>	<i>42 281</i>
C.IV.1.	Peněžní prostředky v pokladně	285		285	186
C.IV.2.	Peněžní prostředky na účtech	50 350		50 350	42 095
D.	Časové rozlišení	1 082		1 082	6 631
D.1.	Náklady příštích období	974		974	1 021
D.3.	Příjmy příštích období	108		108	5 610

		31.12.2016	31.12.2015
	PASIVA CELKEM	465 157	265 120
A.	Vlastní kapitál	156 353	123 614
<i>A.I.</i>	<i>Základní kapitál</i>	<i>2 000</i>	<i>2 000</i>
A.I.1.	Základní kapitál	2 000	2 000
<i>A.II.</i>	<i>Ažio a kapitálové fondy</i>	<i>19 804</i>	<i>19 804</i>
A.II.2.	Kapitálové fondy	19 804	19 804
A.II.2.1.	Ostatní kapitálové fondy	19 804	19 804
<i>A.III.</i>	<i>Fondy ze zisku</i>	<i>489</i>	<i>589</i>
A.III.1.	Ostatní rezervní fondy	400	400
A.III.2.	Statutární a ostatní fondy	89	189
<i>A.IV.</i>	<i>Výsledek hospodaření minulých let (+/-)</i>	<i>98 519</i>	<i>78 128</i>
A.IV.1.	Nerozdělený zisk minulých let	99 798	79 407
A.IV.3.	Jiný výsledek hospodaření minulých let (+/-)	-1 279	-1 279
A.V.	<i>Výsledek hospodaření běžného účetního období (+/-)</i>	<i>35 541</i>	<i>23 093</i>
A.VI.	Rozhodnuto o zálohové výplatě podílu na zisku (-)		
B.+C.	Cizí zdroje	306 473	139 305
B.	Rezervy	2 280	946
B.IV.	Ostatní rezervy	2 280	946
C.	Závazky	304 193	138 359
<i>C.I.</i>	<i>Dlouhodobé závazky</i>	<i>66 779</i>	<i>13 881</i>
C.I.6.	Závazky - ovládaná nebo ovládající osoba	44 913	
C.I.8.	Odložený daňový závazek	6 940	6 386
C.I.9.	Závazky - ostatní	14 926	7 495
C.I.9.3.	Jiné závazky	14 926	7 495
<i>C.II.</i>	<i>Krátkodobé závazky</i>	<i>237 414</i>	<i>124 478</i>
C.II.2.	Závazky k úvěrovým institucím		1 335
C.II.3.	Krátkodobé přijaté zálohy	14	2 928
C.II.4.	Závazky z obchodních vztahů	65 346	57 633
C.II.8.	Závazky ostatní	172 054	62 582
C.II.8.3.	Závazky k zaměstnancům	19 160	17 420
C.II.8.4.	Závazky ze sociálního zabezpečení a zdravotního pojištění	11 245	10 362
C.II.8.5.	Stát - daňové závazky a dotace	114 167	5 397
C.II.8.6.	Dohadné účty pasivní	19 521	23 191
C.II.8.7.	Jiné závazky	7 961	6 212
D.	Časové rozlišení pasiv	2 331	2 201
D.1.	Výdaje příštích období	1 581	890
D.2.	Výnosy příštích období	750	1 311

VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY

v druhovém členění

Nemocnice Šumperk a.s.
IČO 476 82 795

období končící k
31.12.2016
(v tisících Kč)

Nerudova 640/41
787 01 Šumperk

		31.12.2016	31.12.2015
I.	Tržby z prodeje výrobků a služeb	715 529	677 908
II.	Tržby za prodej zboží	52 727	11 255
A.	Výkonová spotřeba	302 926	267 236
A.1.	Náklady vynaložené na prodané zboží	43 137	9 313
A.2.	Spotřeba materiálu a energie	201 009	200 381
A.3.	Služby	58 780	57 542
C.	Aktivace (-)	-2 775	-2 638
D.	Osobní náklady	408 907	378 211
D.1.	Mzdové náklady	301 249	279 257
D.2.	Náklady na sociální zabezpečení, zdravotní pojištění a ostatní náklady	107 658	98 954
D.2.1.	Náklady na sociální zabezpečení a zdravotní pojištění	101 366	93 385
D.2.2.	Ostatní náklady	6 292	5 569
E.	Úpravy hodnot v provozní oblasti	21 243	32 966
E.1.	Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku	21 253	32 908
E.1.1.	Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku - trvalé	21 253	32 651
E.1.2.	Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku - dočasné		257
E.3.	Úpravy hodnot pohledávek	-10	58
III.	Ostatní provozní výnosy	27 842	33 610
III.1.	Tržby z prodaného dlouhodobého majetku	39	267
III.2.	Tržby z prodaného materiálu	525	581
III.3.	Jiné provozní výnosy	27 278	32 762
F.	Ostatní provozní náklady	22 640	19 691
F.1.	Zůstatková cena prodaného dlouhodobého majetku		122
F.2.	Zůstatková cena prodaného materiálu	363	388
F.3.	Daně a poplatky	13 671	12 605
F.4.	Rezervy v provozní oblasti a komplexní náklady příštích období	1 334	-543
F.5.	Jiné provozní náklady	7 272	7 119
*	Provozní výsledek hospodaření (+/-)	43 157	27 307
G.	Náklady vynaložené na prodané podíly		25 050
VI.	Výnosové úroky a podobné výnosy	15	126
VI.2.	Ostatní výnosové úroky a podobné výnosy	15	126
I.	Úpravy hodnot a rezervy ve finanční oblasti		-25 040
J.	Nákladové úroky a podobné náklady	1 163	408
J.1.	Nákladové úroky a podobné náklady - ovládaná nebo ovládající osoba	621	
J.2.	Ostatní nákladové úroky a podobné náklady	542	408
VII.	Ostatní finanční výnosy		10
K.	Ostatní finanční náklady	97	80
*	Finanční výsledek hospodaření (+/-)	-1 245	-362
**	Výsledek hospodaření před zdaněním (+/-)	41 912	26 945
L.	Daň z příjmů	6 371	3 852
L.1.	Daň z příjmů splatná	5 817	3 367
L.2.	Daň z příjmů odložená (+/-)	554	485
**	Výsledek hospodaření po zdanění (+/-)	35 541	23 093
***	Výsledek hospodaření za účetní období (+/-)	35 541	23 093
*	Čistý obrát za účetní období	796 113	722 909

PŘEHLED O ZMĚNÁCH VLASTNÍHO KAPITÁLU

k datu
31.12.2016
(v tisících Kč)

Nemocnice Šumperk a.s.
IČO 476 82 795

Nerudova 640/41
787 01 Šumperk

	Základní kapitál	Kapitálové fondy	Jiný výsledek hospodaření minulých let	Fondy ze zisku, rezervní fond	Nerozdělený zisk minulých let	Neuhrazená ztráta minulých let	Výsledek hospodaření běžného účetního období	VLASTNÍ KAPITÁL CELKEM
Stav k 31.12.2014	2 000	19 614	-1 279	988	69 599		12 258	103 180
Rozdělení výsledku hospodaření				2 450	9 808		-12 258	
Přijaté dary		190						190
Výdaje ze sociálního fondu				-2 849				-2 849
Výsledek hospodaření za běžné období							23 093	23 093
Stav k 31.12.2015	2 000	19 804	-1 279	589	79 407		23 093	123 614
Rozdělení výsledku hospodaření					23 093		-23 093	
Transfery mezi fondy				2 702	-2 702			
Výdaje z kapitálových fondů				-2 802				-2 802
Výsledek hospodaření za běžné období							35 541	35 541
Stav k 31.12.2016	2 000	19 804	-1 279	489	99 798		35 541	156 353

**PŘEHLED O ZMĚNÁCH
VLASTNÍHO KAPITÁLU**

Nemocnice Šumperk a.s.
IČO 476 82 795

k datu
31.12.2016
(v tisících Kč)

Nerudova 640/41
787 01 Šumperk

	Základní kapitál	Kapitálové fondy	Jiný výsledek hospodaření minulých let	Fondy ze zisku, rezervní fond	Nerozdělený zisk minulých let	Neuhrazená ztráta minulých let	Výsledek hospodaření běžného účetního období	VLASTNÍ KAPITÁL CELKEM
Stav k 31.12.2014	2 000	19 614	-1 279	988	69 599		12 258	103 180
Rozdělení výsledku hospodaření				2 450	9 808		-12 258	
Přijaté dary		190						190
Výdaje ze sociálního fondu				-2 849				-2 849
Výsledek hospodaření za běžné období							23 093	23 093
Stav k 31.12.2015	2 000	19 804	-1 279	589	79 407		23 093	123 614
Rozdělení výsledku hospodaření					23 093		-23 093	
Transfery mezi fondy				2 702	-2 702			
Výdaje z kapitálových fondů				-2 802				-2 802
Výsledek hospodaření za běžné období							35 541	35 541
Stav k 31.12.2016	2 000	19 804	-1 279	489	99 798		35 541	156 353

PŘÍLOHA ÚČETNÍ ZÁVĚRKY ZA ROK 2016

Název společnosti:	Nemocnice Šumperk a.s.
Sídlo:	Nerudova 640/41, 787 01 Šumperk
Právní forma:	akciová společnost
IČO:	476 82 795

OBSAH

1.	OBECNÉ ÚDAJE	3
1.1.	ZALOŽENÍ A CHARAKTERISTIKA SPOLEČNOSTI.....	3
1.2.	ZMĚNY A DODATKY V OBCHODNÍM REJSTŘÍKU V UPLYNULÉM ÚČETNÍM OBDOBÍ	3
1.3.	ORGANIZAČNÍ STRUKTURA SPOLEČNOSTI	3
2.	ÚČETNÍ METODY	4
2.1.	DLOUHODOBÝ HMOTNÝ A NEHMOTNÝ MAJETEK	4
2.2.	FINANČNÍ MAJETEK.....	5
2.3.	ZÁSOBY	5
2.4.	POHLEDÁVKY	5
2.5.	REZERVY	5
2.6.	ZÁVAZKY.....	6
2.7.	ÚVĚRY	6
2.8.	DANĚ	6
2.9.	PŘEPOČTY ÚDAJŮ V CIZÍCH MĚNÁCH NA ČESKOU MĚNU	6
2.10.	FINANČNÍ LEASING	7
2.11.	VÝPŮJČNÍ NÁKLADY	7
2.12.	VÝNOSY.....	7
2.13.	POUŽITÍ ODHADŮ	7
2.14.	ZMĚNY ÚČETNÍCH METOD OPROTI PŘEDCHÁZEJÍCÍMU ÚČETNÍMU OBDOBÍ.....	7
2.15.	PŘEHLED O PENĚŽNÍCH TOCÍCH.....	7
2.16.	ZMĚNY USPOŘÁDÁNÍ A OZNAČOVÁNÍ POLOŽEK ROZVAHY A VÝKAZU ZISKU A ZTRÁTY A JEJICH OBSAHOVÉHO VYMEZENÍ OPROTI PŘEDCHÁZEJÍCÍMU ÚČETNÍMU OBDOBÍ	8
3.	DOPLŇUJÍCÍ ÚDAJE	9
3.1.	DLOUHODOBÝ NEHMOTNÝ MAJETEK (DNM)	9
3.2.	DLOUHODOBÝ HMOTNÝ MAJETEK (DHM).....	9
3.2.1.	<i>Majetek najatý formou finančního leasingu.....</i>	<i>10</i>
3.3.	DLOUHODOBÝ FINANČNÍ MAJETEK	10
3.4.	ZÁSOBY	10
3.5.	KRÁTKODOBÉ POHLEDÁVKY	11
3.6.	ČASOVÉ ROZLIŠENÍ AKTIVNÍ	11
3.7.	VLASTNÍ KAPITÁL	11
3.8.	DLOUHODOBÉ ZÁVAZKY	11
3.9.	REZERVY	11
3.10.	KRÁTKODOBÉ ZÁVAZKY	11
3.11.	BANKOVNÍ ÚVĚRY	12
3.12.	ČASOVÉ ROZLIŠENÍ PASIVNÍ.....	12
3.13.	ODLOŽENÁ DAŇ Z PŘÍJMŮ	12
3.14.	VÝNOSY Z BĚŽNÉ ČINNOSTI	12
3.15.	SPOTŘEBOVANÉ NÁKUPY	12
3.16.	SLUŽBY	12
3.17.	OSTATNÍ PROVOZNÍ VÝNOSY A NÁKLADY	13
3.18.	ZAMĚSTNANCI, VEDENÍ SPOLEČNOSTI A STATUTÁRNÍ ORGÁNY	13
3.19.	TRANSAKCE A VZTAHY SE SPŘÍZNĚNÝMI SUBJEKTY.....	14
3.20.	ZÁVAZKY NEUVEDENÉ V ROZVAZE.....	14
3.21.	UDÁLOSTI, KTERÉ NASTALY PO DATU ÚČETNÍ ZÁVĚRKY	15

1. OBECNÉ ÚDAJE

1.1. Založení a charakteristika společnosti

Nemocnice Šumperk a.s. (dále jen „společnost“) byla založena společenskou smlouvou jako Nemocnice Šumperk, spol. s r.o. dne 5.10.1992 a vznikla zapsáním do obchodního rejstříku Krajského soudu v Ostravě dne 13.10.1992.

Společnost na základě rozhodnutí jediného společníka při výkonu působnosti valné hromady ze dne 28.3.2006 změnila právní formu ze společnosti s ručením omezeným na akciovou společnost.

Hlavním předmětem podnikání společnosti je poskytování ambulantní a lůžkové, preventivní, diagnostické, léčebné, ošetrovatelské, rehabilitační a poradenské péče.

Sídlo společnosti je Šumperk, Nerudova 640/41, PSČ 787 01.

Společnost má základní kapitál ve výši 2 000 tis. Kč.

Společnost má jediného akcionáře, který se podílí na jejím základním kapitálu, a to MUDr. Martina Polacha, MBA.

1.2. Změny a dodatky v obchodním rejstříku v uplynulém účetním období

V průběhu roku 2016 došlo k této změně v obchodním rejstříku: dne 12.5.2016 byla z funkce místopředsdkyně představenstva odvolána Ing. Marie Poláková.

1.3. Organizační struktura společnosti

Organizační schéma společnosti je obsaženo v příloze číslo 1 tohoto dokumentu.

Představenstvo a dozorčí rada k rozvahovému dni:

	Funkce	Jméno
Představenstvo	Předseda	MUDr. Radan Volnohradský
	Místopředseda	JUDr. Martin Polach
	Člen	Ing. Mgr. Martin Pelnář
Dozorčí rada	Předseda	MUDr. Martin Polach, MBA
	Člen	MUDr. Dana Polachová
	Člen	MUDr. Dušan Fügner,
	Člen	Ing. Hana Répalová

2. ÚČETNÍ METODY

Účetnictví společnosti je vedeno a účetní závěrka byla sestavena v souladu se zákonem č. 563/1991 Sb. o účetnictví v platném znění, vyhláškou č. 500/2002 Sb., kterou se provádějí některá ustanovení zákona č. 563/1991 Sb. o účetnictví, pro účetní jednotky, které jsou podnikateli účtujícími v soustavě podvojného účetnictví, v platném znění a Českými účetními standardy pro podnikatele v platném znění.

Účetnictví respektuje obecné účetní zásady, především zásadu o oceňování majetku historickými cenami (není-li dále uvedeno jinak), zásadu účtování ve věcné a časové souvislosti, zásadu opatrnosti a předpoklad o schopnosti účetní jednotky pokračovat ve svých aktivitách.

Účetní závěrka společnosti je sestavena k rozvahovému dni 31.12.2016.

Finanční údaje v této účetní závěrce jsou vyjádřeny v tisících korun českých (tis. Kč), není-li dále uvedeno jinak.

2.1. Dlouhodobý hmotný a nehmotný majetek

Dlouhodobým majetkem se rozumí majetek, jehož doba použitelnosti je delší než jeden rok a jehož ocenění je v jednotlivém případě vyšší než 40 tis. Kč u hmotného majetku a 60 tis. Kč u nehmotného majetku. Do kategorie dlouhodobého majetku je zařazován i majetek v pořizovací ceně od 10 tis. do 40 tis. Kč, pokud má charakter dlouhodobého majetku a doba jeho upotřebitelnosti je delší než jeden rok.

Nakoupený dlouhodobý hmotný a nehmotný majetek je oceněn pořizovací cenou sníženou o oprávky a případné opravné položky.

Technické zhodnocení, pokud převýšilo v úhrnu za zdaňovací období u jednotlivého hmotného či nehmotného majetku částku 40 tis. Kč, zvyšuje pořizovací cenu příslušného dlouhodobého majetku.

Pořizovací cena dlouhodobého hmotného a nehmotného majetku, s výjimkou pozemků a nedokončených investic, je odpisována po dobu odhadované životnosti majetku následujícím způsobem:

Druh majetku	Metoda odepisování	Počet let
Software	lineární	3
Stavby	lineární	30
Zdravotní technika	lineární	6, 8
Kancelářská a reprodukční technika	lineární	3
Dopravní prostředky	lineární	5-7
Inventář (průměrně)	lineární	7
Ostatní dlouhodobý majetek	lineární	10

Oceňovací rozdíl k nabytému majetku je proúčtován na základě Smlouvy o koupi části obchodního závodu – gynekologické ambulance Zábřeh, a je odepisován po dobu 180 měsíců.

2.2. Finanční majetek

Finanční majetek s dobou splatnosti nebo se záměrem držby nad jeden rok se vykazuje jako dlouhodobý, finanční majetek s dobou splatnosti nebo se záměrem držby do jednoho roku jako krátkodobý.

Podíly jsou při pořízení oceněny pořizovací cenou.

Majetkové podíly představující účast v účetních jednotkách s rozhodujícím vlivem se oceňují ekvivalencí (podílem na vlastním kapitálu vlastněné společnosti).

2.3. Zásoby

Nakupované zásoby jsou oceňovány pořizovacími cenami. Pořizovací cena zahrnuje cenu pořízení a vedlejší pořizovací náklady, zejména dopravné a skladovací poplatky, provize, pojistné a skonto.

Nakupované zásoby léků, zdravotnického materiálu včetně desinfekcí a čistících prostředků na oddělení se účtují přímo do spotřeby. K rozvahovému dni je na základě provedené fyzické inventury zdravotnického materiálu a léků provedena aktivace nespotřebovaných zásob do aktiv a korekce nákladů o tento nespotřebovaný materiál a léky. K ocenění těchto zásob se použije hodnota poslední dodávky.

O zásobách léků v lékárně se účtuje způsobem A. O zásobách potravin se účtuje způsobem B.

Způsob tvorby opravných položek

Opravné položky k zásobám se tvoří na základě individuálního posouzení zásob s ohledem na jejich použitelnost, případné znehodnocení a upotřebitelnost.

2.4. Pohledávky

Pohledávky jsou při vzniku oceňovány jmenovitou hodnotou, následně sníženou o případné opravné položky.

Dlouhodobé pohledávky jsou pohledávky, které v okamžiku, ke kterému je účetní závěrka sestavena, mají dobu splatnosti delší než jeden rok, a odložená daňová pohledávka. Krátkodobé pohledávky jsou pohledávky, které v okamžiku, ke kterému je účetní závěrka sestavena, mají dobu splatnosti jeden rok a kratší.

Způsob tvorby opravných položek

Účetní opravné položky k pohledávkám závisí na míře rizika nesplacení pohledávek a době jejich splatnosti. Na pohledávky 180 dnů po splatnosti je tvořena opravná položka ve výši 50 % její rozvahové hodnoty, k pohledávkám po lhůtě splatnosti více než 360 dnů je tvořena 100% opravná položka.

2.5. Rezervy

Rezervy jsou vytvářeny k pokrytí budoucích rizik a výdajů, u nichž je znám účel, je pravděpodobné, že nastanou, avšak není jistá částka nebo datum, v němž budou plněny.

Rezerva na nevyplacené odměny je tvořena na nenárokovou složku mezd.

2.6. Závazky

Závazky jsou zaúčtovány v jejich jmenovité hodnotě.

Dlouhodobé závazky jsou závazky, které v okamžiku, ke kterému je účetní závěrka sestavena, mají dobu splatnosti delší než jeden rok, a odložený daňový závazek. Krátkodobé závazky jsou závazky, které jsou splatné do jednoho roku.

2.7. Úvěry

Úvěry jsou vykazovány ve své jmenovité hodnotě.

Jako krátkodobý je evidovaný úvěr, který je splatný do jednoho roku od data svého sjednání. Za krátkodobý úvěr se považuje i část dlouhodobého úvěru, která je splatná do jednoho roku od data, ke kterému je sestavena účetní závěrka.

Úroky z úvěrů jsou účtovány na vrub nákladů v souladu se zachováním aktuálního principu.

2.8. Daně

Daňové odpisy dlouhodobého majetku

Pro účely výpočtu daňových odpisů dlouhodobého hmotného majetku je použit zrychlený způsob odepisování.

Pro účely výpočtu daňových odpisů dlouhodobého nehmotného majetku se postupuje v souladu s § 32a zákona o dani z příjmů.

Splatná daň

Výpočet daňové povinnosti za rok 2016 byl proveden na základě kalkulace daně, která vychází z porozumění a interpretace daňových zákonů platných v České republice k datu sestavení účetní závěrky. S ohledem na existenci různých interpretací daňových zákonů a předpisů ze strany třetích osob včetně orgánů státní správy, výsledná hodnota vypočteného základu daně a z něj vypočtené daně z příjmů společnosti se může změnit podle konečného stanoviska finančního úřadu.

Odložená daň

Výpočet odložené daně je založen na závazkové metodě vycházející z rozvahového přístupu.

2.9. Přepočty údajů v cizích měnách na českou měnu

Účetní operace v cizích měnách prováděné během roku jsou účtovány kurzem České národní banky platným ke dni uskutečnění účetního případu.

K datu účetní závěrky jsou aktiva a pasiva v cizí měně přepočtena kurzem ČNB platným k datu, ke kterému je účetní závěrka sestavena.

2.10. Finanční leasing

Finančním leasingem se rozumí pořízení dlouhodobého hmotného majetku způsobem, při kterém se po uplynutí nebo v průběhu sjednané doby úplatného užívání majetku uživatelem převádí vlastnictví majetku z vlastníka na uživatele a uživatel do převodu vlastnictví hradí platby za nabytí v rámci nákladů.

První splátka (akontace) při finančním leasingu je časově rozlišena a rozpouštěna po celou dobu pronájmu rovnoměrně na vrub nákladů.

2.11. Výpůjční náklady

Veškeré výpůjční náklady ostatní jsou zaúčtovány na vrub nákladů v období, ke kterému se vztahují.

2.12. Výnosy

Výnosy z hlavní činnosti, kterou je zdravotní péče hrazená pojišťovnami, jsou účtovány měsíčně na bázi paušálního nebo výkonového systému podle smluvního ujednání s konkrétní zdravotní pojišťovnou a jsou osvobozeny od daně z přidané hodnoty. Pokud k datu účetní závěrky neprovede zdravotní pojišťovna vyúčtování poskytnuté zdravotní péče, jsou vytvářeny dohadné položky podle vyhodnocení oddělením zdravotních pojišťoven.

Přijaté finanční bonusy se účtují v okamžiku splnění odebraného objemu zboží dle smlouvy.

2.13. 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.

2.14. Změny účetních metod oproti předcházejícímu účetnímu období

V roce 2016 nedošlo k žádným změnám účetních metod oproti předcházejícímu účetnímu období.

2.15. Přehled o peněžních tocích

Přehled o peněžních tocích byl sestaven nepřímou metodou. Peněžní ekvivalenty představují krátkodobý likvidní majetek, který lze snadno a pohotově převést na předem známou částku v hotovosti. Peněžní prostředky a peněžní ekvivalenty lze analyzovat takto:

	(údaje v tis. Kč)	
	31.12.2016	31.12.2015
Pokladní hotovost a peníze na cestě	285	186
Účty v bankách	50 350	42 095
Peněžní prostředky a peněžní ekvivalenty celkem	50 635	42 281

Peněžní toky z provozních, investičních nebo finančních činností jsou uvedeny v přehledu o peněžních tocích nekompenzovaně.

2.16. Změny uspořádání a označování položek rozvahy a výkazu zisku a ztráty a jejich obsahového vymezení oproti předcházejícímu účetnímu období

Společnost při sestavení této účetní závěrky postupovala v souladu s Českým účetním standardem č. 024 – srovnatelné období za účetní období započaté v roce 2016.

3. DOPLŇUJÍCÍ ÚDAJE

3.1. Dlouhodobý nehmotný majetek (DNM)

Pořizovací cena

(údaje v tis. Kč)

	Počáteční zůstatek	Přírůstky	Vyřazení	Převody	Konečný zůstatek
Software	11 065	40	192	0	10 913
Ostatní DNM	204	0	0	0	204
Nedokončený DNM	0	39	39	0	0
Celkem 2016	11 269	79	231	0	11 117
Celkem 2015	28 353	3 249	20 333	0	11 269

Opravné položky a oprávky

(údaje v tis. Kč)

	Počáteční zůstatek	Přírůstky	Úbytky	Převody	Konečný zůstatek	Opravné položky	Účetní hodnota
Software	8 336	1 070	192	0	9 214	0	1 699
Ostatní DNM	11	34	0	0	45	0	159
Celkem 2016	8 347	1 104	192	0	9 259	0	1 858
Celkem 2015	9 825	18 855	20 333	0	8 347	0	2 922

Významné přírůstky DNM zahrnují (údaje v pořizovací ceně):

(údaje v tis. Kč)

Položka/Druh majetku	2016	2015
Software – licence AKORD	0	1 919

Významné úbytky DNM zahrnují (údaje v zůstatkové ceně):

(údaje v tis. Kč)

Položka/Druh majetku	2016	2015
Software – licence IKIS	0	17 536

V roce 2016 nedošlo k žádným významným přírůstkům ani úbytkům dlouhodobého nehmotného majetku. V roce 2015 se společnost v souvislosti s odčleněním od skupiny AGEL rozhodla vyřadit doposud využívaný nemocniční software IKIS, a nahradit jej novým softwarem AKORD.

3.2. Dlouhodobý hmotný majetek (DHM)

Pořizovací cena

(údaje v tis. Kč)

	Počáteční zůstatek	Přírůstky	Vyřazení	Převody	Konečný zůstatek
Pozemky	4 825	0	0	0	4 825
Stavby	119 091	18 546	0	0	137 637
Hmotné movité věci a jejich soubory	230 140	11 806	5 467	0	236 479
Oceňovací rozdíl k nabytému majetku	0	1 200	0	0	1 200
Nedokončený DHM	7 033	102 556	29 376	0	80 213
Celkem 2016	361 089	134 108	34 843	0	460 354
Celkem 2015	313 484	117 440	69 835	0	361 089

Opravné položky a oprávky

	(údaje v tis. Kč)						
	Počáteční zůstatek	Přírůstky	Úbytky	Převody	Konečný zůstatek	Opravné položky	Účetní hodnota
Pozemky	0	0	0	0	0	0	4 825
Stavby	84 126	2 680	0	0	86 806	0	50 831
Hmotné movité věci a jejich soubory	145 377	18 643	5 467	0	158 553	0	77 926
Oceňovací rozdíl k nabytému majetku	0	67	0	0	67	0	1 133
Nedokončený DHM	0	0	0	0	0	0	80 213
Celkem 2016	229 503	21 390	5 467	0	245 426	0	214 928
Celkem 2015	217 007	17 181	4 685	0	229 503	0	131 586

Významné přírůstky DHM zahrnují (údaje v pořizovací ceně):

	(údaje v tis. Kč)	
Položka/Druh majetku	2016	2015
Zdravotnická technika	5 983	23 131
Parní sterilizátory a myčky	292	1 374
Technické zhodnocení budov	18 516	838
Parní kotel	0	10 511
Dopravní prostředky	0	2 256
Server HP	182	0

V průběhu roku 2016 (2015) nedošlo k žádnému významnému úbytku DHM.

Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek k 31.12.2016 představuje především investice do výstavby budovy pavilonu R, budoucího pracoviště magnetické rezonance.

Společnost eviduje k 31.12.2016 drobný hmotný majetek ve výši 19 772 tis. Kč (18 740 tis. Kč k 31.12.2015), který není uveden v rozvaze. Tento majetek představuje drobný hmotný majetek, což jsou ostatní movité věci a soubory movitých věcí s dobou použitelnosti delší než jeden rok nevykázané v položce dlouhodobého majetku. O tomto majetku společnost účtuje na vrub nákladů.

3.2.1. Majetek najatý formou finančního leasingu

	(údaje v tis. Kč)		
Popis předmětu/skupiny předmětů	Celková hodnota leasingu	Splatno v roce 2017	Splatno v dalších letech po roce 2017
Dopravní prostředky	10 330	2 081	4 500

3.3. Dlouhodobý finanční majetek

Podíly v ovládaných osobách:

Společnost k uvedenému datu nevlastní žádný obchodní podíl v ovládaných osobách.

V lednu 2015 jako jediný společník prodala na základě rozhodnutí akcionářů skupiny obchodní podíl v dceřiné společnosti Dialýza Šumperk s. r. o. společnosti AGEL a. s.

3.4. Zásoby

Zásoby materiálu k 31.12.2016 i k 31.12.2015 jsou tvořeny především nespotřebovanými zásobami léků, spotřebního a zdravotnického materiálu na odděleních. Od roku 2015 má společnost také zásoby léků jako materiál v lékárně a zároveň zásoby léků jako zboží.

3.5. Krátkodobé pohledávky

Pohledávky z obchodních vztahů po lhůtě splatnosti k 31.12.2016 činí 368 tis. Kč (349 tis. Kč k 31.12.2015).

Dohadné účty aktivní jsou tvořeny především dohadnými položkami vůči zdravotním pojišťovnám ve výši 2 917 tis. Kč (2 426 tis. Kč k 31.12.2015) a dohadem na bonusy pro lékárnu ve výši 1 700 tis. Kč (1 126 tis. Kč k 31.12.2015).

Jiné pohledávky jsou k 31.12.2016 tvořeny především nárokem na dotaci od Ministerstva pro místní rozvoj poskytnuté v souladu s Integrovaným regionálním operačním programem pod názvem Zvýšení kvality návazné péče v Nemocnici Šumperk a. s. ve výši Kč 107 298 tis. Kč (0 Kč k 31.12.2015), která byla nemocnici přiznána.

3.6. Časové rozlišení aktivní

Časové rozlišení aktivní je k 31.12.2016 tvořeno především náklady na akreditaci a licence či podpory SW (k 31.12.2015 především obrátovými bonusy přiznanými dodavateli léků a zdravotnického materiálu).

3.7. Vlastní kapitál

Struktura a pohyb vlastního kapitálu jsou doloženy v příloženém přehledu o změnách vlastního kapitálu. Zisk za rok 2016 bude převeden do nerozděleného zisku minulých let, určitá část bude převedena do sociálního fondu.

3.8. Dlouhodobé závazky

Dlouhodobé závazky – ovládaná nebo ovládající osoba představují k 31.12.2016 zápůjčku od akcionáře společnosti MUDr. Martina Polacha, MBA, poskytnutou výlučně za účelem úhrady nákladů souvisejících s výstavbou pavilonu R, a to na základě Smlouvy o zápůjčce.

Jiné dlouhodobé závazky k 31.12.2016 (i k 31.12.2015) jsou tvořeny především dlouhodobými závazky z titulu zákaznických úvěrů.

3.9. Rezervy

Ostatní rezervy jsou tvořeny na nevyplacené odměny statutárních orgánů za rok 2016 a na jubilejní odměny od roku 2017.

3.10. Krátkodobé závazky

Závazky z obchodních vztahů po lhůtě splatnosti k 31.12.2016 činí 161 tis. Kč (552 tis. Kč k 31.12.2015).

Závazky Stát – daňové závazky a dotace jsou k 31.12.2016 tvořeny především přiznanou dotací z Integrovaného regionálního operačního programu pod názvem Zvýšení kvality návazné péče v Nemocnici Šumperk a. s. ve výši 107 298 tis. Kč (0 Kč k 31.12.2015), dotacemi z Ministerstva zdravotnictví ČR na rezidenční místa ve výši 1 564 tis. Kč (2 440 tis. Kč k 31.12.2015), zálohami na daň ze závislé činnosti z mezd za prosinec stávajícího roku ve výši 3 015 tis. Kč (2 679 tis. Kč k 31.12.2015).

Dohadné účty pasivní jsou tvořeny především dohady na vyúčtování výkonů zdravotních pojišťoven ve výši 3 646 tis. Kč (8 483 tis. Kč k 31.12.2015), dohadnými položkami na mzdy ve výši 15 244 tis. Kč (14 204 tis. Kč k 31.12.2015) a dále ostatními dohadnými položkami ve výši 631 tis. Kč (504 tis. Kč k 31.12.2015).

Jiné krátkodobé závazky jsou tvořeny především krátkodobými závazky z titulu zákaznických úvěrů.

3.11. Bankovní úvěry

Společnost nemá k 31.12.2016 žádné bankovní úvěry. Krátkodobá část úvěru u Raiffeisenbank a. s. byla splacena v lednu 2016.

3.12. Časové rozlišení pasivní

Výnosy příštích období jsou tvořeny především poměrnou částí nájemného přijatého předem.

3.13. Odložená daň z příjmů

Celkový odložený daňový závazek lze analyzovat následovně:

	(údaje v tis. Kč)	
	Stav k 31.12.2016	Stav k 31.12.2015
Rozdíl účetních a daňových zůstatkových cen DM	-42 671	-38 187
Opravné položky k pohledávkám	19	27
Opravná položka k poskytnutým zálohám na DM		0
Opravná položka k dlouhodobému finančnímu majetku		0
Rozdíl účetní a daňové hodnoty dohadné položky na SaZ pojištění	3 844	3 604
Rezerva na odměny členů statutárních orgánů a jubilejní odměny	2 280	946
Celkem dočasný rozdíl	-36 528	-33 610
Celkem odložený daňový závazek	-6 940	-6 386

3.14. Výnosy z běžné činnosti

	(údaje v tis. Kč)	
	Období do 31.12.2016	Období do 31.12.2015
Tržby za stravu	6 256	6 053
Tržby ze služeb za zdravotní výkony	709 182	671 854
Tržby za ostatní služby	91	1
Tržby za prodej vlastních výrobků a služeb celkem	715 529	677 908
Tržby za prodej zboží	52 727	11 255

3.15. Spotřebované nákupy

Spotřeba materiálu za rok 2016 činí 179 220 tis. Kč (177 213 tis. Kč za rok 2015), spotřeba energií činí 21 789 tis. Kč (23 168 tis. Kč za rok 2015).

3.16. Služby

Nejvýznamnější položky nákladů za nakupované služby za rok 2016 jsou především náklady na odborné poradenství ve výši 5 888 tis. Kč (1 938 tis. Kč za rok 2015), náklady na opravy a udržování ve výši 14 987 tis. Kč (15 014 tis. Kč za rok 2015), náklady na nájemné ve výši 14 412 tis. Kč (13 601 tis. Kč za rok 2015), náklady na leasingy ve výši 2 331 tis. Kč (2 659 tis. Kč za rok 2015), náklady na úklidové služby ve výši 7 366 tis. Kč (10 660 tis. Kč za rok 2015) a za IT služby ve výši 3 237 tis. Kč (3 225 tis. Kč za rok 2015).

Odměny statutárním auditorům v roce 2016 činily 287 tis. Kč (289 tis. Kč za rok 2015).

3.17. Ostatní provozní výnosy a náklady

Ostatní provozní výnosy jsou tvořeny především:

Jiné provozní výnosy jsou tvořeny především přijatými bonusy ve výši 8 695 tis. Kč (12 288 tis. Kč za rok 2015), tržbami za praní prádla ve výši 4 714 tis. Kč (7 238 tis. Kč za rok 2015), přefakturací oprav na pronajatém majetku Městu Šumperk ve výši 2 818 tis. Kč (3 001 tis. Kč za rok 2015), tržbami za nájem prostor a služby s ním souvisejícími ve výši 2 968 tis. Kč (3 634 tis. Kč za rok 2015).

Ostatní provozní náklady jsou tvořeny především:

Daně a poplatky jsou v roce 2016 tvořeny především zúčtováním DPH – neuplatněnou částí DPH z faktur přijatých, u kterých byl uplatněn krácený odpočet, a to ve výši 12 949 tis. Kč (9 595 tis. Kč v roce 2015).

Jiné provozní náklady jsou tvořeny především náklady na pojištění majetku a odpovědnosti ve výši 4 031 tis. Kč (3 580 tis. Kč za rok 2015), a dále ve výši 2 796 tis. Kč (3 001 tis. Kč za rok 2015) opravami na majetku Města Šumperk určenými k přefakturaci.

3.18. Zaměstnanci, vedení společnosti a statutární orgány

Počet zaměstnanců a členů vedení společnosti a osobní náklady jsou následující:

(údaje v tis. Kč)		
Rok 2016	Počet	Osobní náklady celkem
Zaměstnanci	819	362 257
Vedení společnosti	26	36 470
Odměny členům orgánů	x	10 180
Celkem	845	408 907

(údaje v tis. Kč)		
Rok 2015	Počet	Osobní náklady celkem
Zaměstnanci	769	334 332
Vedení společnosti	26	33 762
Odměny členům orgánů	x	10 117
Celkem	795	378 211

Počet zaměstnanců vychází z průměrného přepočteného stavu pracovníků. Pod pojmem vedení společnosti se rozumí ekonom, vedoucí personálního oddělení, manažer pro vnější vztahy a pracovníci přímo řízení předsedou představenstva.

Členové představenstva, dozorčí rady a členové řídicích orgánů obdrželi následující odměny nad rámec osobních nákladů v této výši:

2016

(údaje v tis. Kč)			
Rok 2016	Představenstvo	Dozorčí rada	Členové řídicích orgánů
Osobní vozy / jiné movité a nemovité věci s možností využití pro soukromé účely (údaj představuje částku, o kterou se zvyšuje daňový základ pracovníků)	293	397	64

2015

(údaje v tis. Kč)

Rok 2015	Představenstvo	Dozorčí rada	Členové řídicích orgánů
Osobní vozy / jiné movité a nemovité věci s možností využití pro soukromé účely (údaj představuje částku, o kterou se zvyšuje daňový základ pracovníků)			
	368	69	0

3.19. Transakce a vztahy se spřízněnými subjekty

Společnost k 31.12.2016 není členem žádného koncernu dle § 79 zákona č. 90/2012 Sb. o obchodních společnostech a družstvech. Ovládající osobou od 1.4.2015 je majoritní vlastník společnosti MUDr. Martin Polach, MBA, nar. 21. října 1962, bytem Plechy 61, 788 03 Nový Malín, ke kterému společnost k 31.12.2016 eviduje závazky na základě Smlouvy o zápůjčce ve výši 44 913 tis. Kč (0 Kč k 31.12.2015).

V období od 1.1.2015 do 31.3.2015 byla společnost součástí skupiny AGEL. Transakce se společnostmi skupiny AGEL jsou uvedeny v následujících tabulkách.

Výnosy z transakcí se spřízněnými subjekty za 1-3/2015:

(údaje v tis. Kč)

Vztah ke společnosti	Zboží	Výrobky	Služby	Finanční	Ostatní	Celkem 1-3/2015
Mateřská	0	1	0	83	0	8
Sesterské	141	103	282	0	5 432	5 958
Dceřiná	21	13	99	0	114	247
Celkem	162	117	381	83	5 546	6 289

Nákupy z transakcí se spřízněnými subjekty za 1-3/2015:

(údaje v tis. Kč)

Vztah ke společnosti	Zásoby	Dlouhodobý majetek	Služby	Finanční	Ostatní	Celkem 1-3/2015
Mateřská	74	10 030	-3 941	0	0	6 163
Sesterské	35 232	50	1 043	0	140	36 465
Dceřiná	0	0	0	0	0	0
Celkem	35 306	10 080	-2 898	0	140	42 628

3.20. Závazky neuvedené v rozvaze

Účetní jednotka, kromě závazků z finančního leasingu, neeviduje žádné jiné závazky neuvedené v účetnictví.

Soudní spory

K 31.12.2016 se společnost účastní jednoho soudního sporu, kde je stranou žalovanou o náhradu škody. Případné soudem určené plnění bude hrazeno pojišťovnou.

Dále společnost vede jeden aktivní soudní spor o úhradu pohledávek.

Ekologické závazky

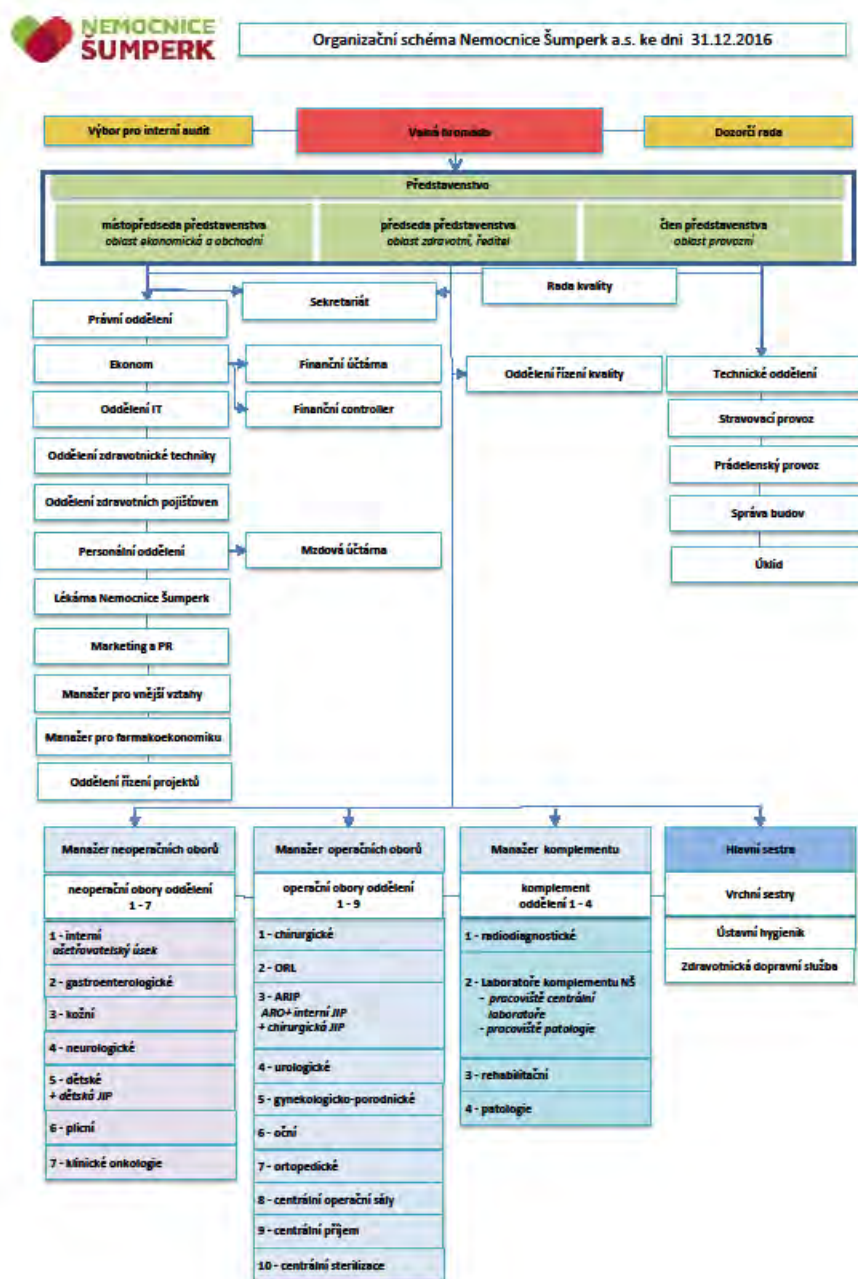
Vedení společnosti nejsou známy jakékoli možné budoucí závazky související s ekologickými škodami způsobenými minulou činností ani závazky související s prevencí možných škod budoucích.

3.21. Události, které nastaly po datu účetní závěrky

V lednu 2017 došlo k otevření a spuštění provozu pracoviště magnetické rezonance v části nově vybudovaného pavilonu R. Zároveň také došlo k nákupu prvních zdravotnických přístrojů, na které bude čerpána dotace z Integrovaného regionálního operačního programu přiznaná v roce 2016, a probíhají výběrová řízení na dodávky dalších přístrojů souvisejících s dotací. Tato událost nemá dopad na účetní závěrku roku 2016.

Po datu účetní závěrky nedošlo k žádným událostem, které by měly významný dopad na účetní závěrku roku 2016.

Příloha č. 1 – Organizační struktura společnosti



07. Zpráva o podnikatelské činnosti společnosti a o stavu jejího majetku ke dni 31. 12. 2016, aktivity v oblasti ochrany životního prostředí, aktivity v oblasti výzkumu a vývoje, aktivity v oblasti pracovněprávních vztahů

Zpráva o podnikatelské činnosti společnosti a stavu jejího majetku ke dni 31. 12. 2016

V roce 2016 bylo pracovní úsilí a podnikatelské aktivity, stejně jako v předcházejícím roce, zaměřeny především na rozvoj nemocnice a udržení či zlepšování kvality poskytované zdravotní péče. Díky vyjednaným úhradám zdravotní péče se podařilo zabezpečit rozsáhlé rekonstrukce a významně zvýšit kvalitu poskytované péče investicemi do obnovy zdravotnické přístrojové techniky v objemu cca 8 mil. Kč. Nejvýznamnější investicí roku 2016 bylo zahájení výstavby pavilonu R, který je určen především pro pracoviště magnetické rezonance, pracoviště mamografu a odborných ambulancí.

Nemocnice Šumperk a.s. nadále poskytuje zdravotnickou péči, jak v objektech vlastních, tak v objektech pronajatých od města Šumperka. V souladu s ustanoveními nájemní smlouvy mezi Nemocnicí Šumperk a.s. a městem Šumperkem bylo předepsané roční nájemné, které pro rok 2016 činilo 13 196 332 Kč, reinvestováno městem do velkých oprav a technického zhodnocení městských budov v areálu nemocnice.

Největší investiční akcí bylo v roce 2016, mimo zahájení výstavby pavilonu R, dokončení rekonstrukce urologického oddělení v hodnotě téměř 5 mil. Kč, která byla hrazena z vybraného nájemného městu Šumperku. Další významnou investiční akcí, která v roce 2016 byla zahájena, je příprava celkové revitalizace lůžkového pavilonu B spočívající v zateplení pláště budovy a výměně stávajících oken za nové. Tato akce je připravována ve spolupráci s městem Šumperkem, které jako

vlastník budovy bude rekonstrukci realizovat a použije na ni část vybraného nájemného s přímým dofinancováním z rozpočtu města, a to v celkové výši 12,5 mil. Kč.

Mimo opravy, které byly realizovány na městském majetku z vybraného nájemného, rekonstruovala Nemocnice Šumperk a.s. i vlastní objekty s cílem zvýšení komfortu našich klientů i zlepšení pracovních podmínek zaměstnanců.

V souvislosti s výstavbou pavilonu R byla zahájena příprava na terénní úpravy za lůžkovým pavilonem B směřující k vytvoření klidové zóny pro pacienty a ve spolupráci s městem Šumperkem vybudování parkoviště pro osobní vozidla na ulici Zábřežská.

Nemocnice Šumperk a.s. v roce 2016 pokračovala v investiční činnosti zahájené v roce 2015 v souladu se střednědobým plánem rozvoje nemovitostí tak, aby spolu se zvýšením kvality lékařských a ošetrovatelských služeb nabídla svým klientům i zaměstnancům přívětivější a modernější prostředí.

Aktivity v oblasti ochrany životního prostředí

Nemocnice Šumperk a.s. je kontinuálně zapojena do systému separace odpadů, úspor v oblasti spotřeby vody, minimalizace objemu exhalací uvolňovaných ze zdrojů vytápění do okolního prostředí a přísné evidence chemických látek používaných v rámci poskytování služeb. Snižování produkce nebezpečných odpadů zajišťuje důsledným tříděním odpadů a navyšováním množství odpadů likvidovaných formou zpětného odběru. Další nebezpečný odpad (elektrická zařízení – chráněná

dílň) je předáván odborné firmě k jeho dalšímu druhotnému využití. Eliminace odpadů je řešena přechodem na nové technologie (digitální snímkování, zrušení vzniku odpadů vývojek a aktivátorů), dále odstraněním produkce odpadů v areálu společnosti (autodoprava – opravy vozidel dodavatelským způsobem).

V prosinci 2016 Nemocnice Šumperk a.s. realizovala sanaci ekologické zátěže, a to vyčerpání lapolu u bývalého objektu garáží zdravotní dopravní služby. Jednalo se o dlouhodobě neřešené úložiště splašků pocházejících z původní mycí plochy sanitních vozů. Sanaci provedla specializovaná firma v ceně 24 tisíc Kč. U sanace asistovali i pracovníci správy nemocnice, kteří pomáhali při mechanickém vybírání původního lapolu.

V rámci výstavby nového pavilonu R společnost recyklovala vykopanou zeminu pro použití terénních úprav za lůžkovými pavilony A a B jako podklad pro budoucí parkoviště, které zde v roce 2017 začne budovat město Šumperk.

Aktivity v oblasti výzkumu a vývoje

Společnost Nemocnice Šumperk a.s. nerealizuje ve vlastní režii žádné výzkumné a vývojové aktivity.

Aktivity v oblasti pracovněprávních vztahů

Nemocnice Šumperk a.s. nabízí svým zaměstnancům výhody nad rámec zákonných povinností – příspěvek zaměstnavatele na penzijní připojištění, stabilizační odměny, 5 týdnů řádné dovolené, příspěvek na dětskou rekreaci, rekondiční programy na rehabilitačním oddělení, rekondiční a léčebné

pobyty v lázeňském zařízení atd. Nemocnice plně podporuje odborný růst zdravotnických i nezdravotnických pracovníků a v rámci péče o zaměstnance pravidelně pořádá vzdělávací akce, odborné semináře a stáže, které pracovníci uplatňují v rámci celoživotního vzdělávání. Zaměstnanci jsou rovněž pravidelně proškoleni také v oblasti bezpečnosti práce a ostatních předpisů souvisejících s provozem společnosti (hygienické řády, směrnice a nařízení, apod.). Meziročně se společnost snaží systematicky navyšovat portfolio benefitů dle aktuální potřeby svých zaměstnanců.

V roce 2017 z důvodů legislativních změn společnost zavede rizikový příplatek za ztížené pracovní podmínky pracovníků radiologického oddělení formou peněžního plnění a dodatkové týdenní dovolené.

Veškeré aktivity v oblasti pracovněprávních vztahů jsou předmětem jednání se zástupci odborových svazů působících v Nemocnici Šumperk a.s. a jsou zakotveny v Kolektivní smlouvě.

Společnost Nemocnice Šumperk a.s. nemá organizační pobočku nebo jinou část obchodního závodu v zahraničí.

08. Předpokládaný vývoj společnosti v roce 2017

V nadcházejícím roce se bude společnost Nemocnice Šumperk a.s. soustředit na několik základních oblastí. V první řadě to bude naplnění plánu investiční výstavby a plánovaných ekonomických cílů. Nesmíme polevit v naplňování odborných cílů, včetně kontinuálního vzdělávání odborníků, napříč všemi odbornostmi. Certifikáty kvality nás zavazují i v následujících letech nejenom dodržovat, ale i zvyšovat všechny ukazatele tak, abychom naplnili vizi naší společnosti stát se vyhledávaným a respektovaným zdravotnickým zařízením s vysokou odborností a kvalitou poskytovaných služeb v rámci severní Moravy.

V roce 2017 budeme i nadále naplňovat plánované podnikatelské projekty, zaměřené především na vybudování následné péče pro klienty Šumperska a okolí, zajištění odborného zdravotnického personálu a zahájení oficiálního provozu všech pracovišť umístěných v pavilonu R. V průběhu ledna bude dokončena generální rekonstrukce ortopedického oddělení, které tím získá moderně vybavené prostory, nové nadstandardní pokoje a sociální zařízení s odpovídajícím zázemím pro naše pacienty i zaměstnance.

Plánujeme pokračovat v centralizaci a racionalizaci provozu nemocnice, v modernizaci přístrojové techniky i v dalších stavebních úpravách. Neopomeneme ani postupnou úpravu a kultivaci prostředí jak pro pacienty, tak pro zaměstnance. Investice do nemovitostí pronajímatele budou realizovány dle plánu investic schváleného Městským úřadem Šumperk v rozsahu daném smlouvou. Nezastupitelnou roli vidíme v procesu vzdělávání

a rozvoji medicínských oborů. Také v této oblasti očekáváme v roce 2017 výrazný posun, jelikož nemocnice navázala spolupráci s výzkumným pracovištěm na vývoji a užití nanotechnologií v praxi. Nadále budeme pokračovat v organizování pravidelných odborných regionálních lékařských i sesterských seminářů, proběhne již VII. ročník ústavního symposia mladých lékařů naší nemocnice, na kterém prezentují novinky v léčbě na svých odděleních. Budeme i nadále podporovat aktivní účast našich zdravotníků na celostátních odborných kongresech.

Nezastupitelné místo a význam pro rozvoj a úspěšnost jednotlivých medicínských oborů bude mít i nadále ošetrovatelská péče. Poskytování vysoce kvalitní péče, respektování lidské důstojnosti, zajištění soukromí a bezpečí pacientů je našim dlouhodobým cílem.

Nemocnice Šumperk a.s. chce i nadále spolupracovat s okolními zdravotnickými zařízeními a především pak s Fakultní nemocnicí Olomouc. Naší vizí je posunout pomyslnou laťku výše ve všech oblastech své činnosti a pevně věříme, že již zavedený trend v oblasti kvality, odbornosti a správně nastavených ekonomických parametrů bude úspěšný a stanovené cíle splníme.

09. Události po konci účetního období

K významným událostem prvních dní roku 2017 patří bezesporu otevření a spuštění nového pracoviště magnetické rezonance v části pavilonu R, který bude po konečné kolaudaci slavnostně otevřen v průběhu května 2017.

Dalším významným krokem k modernizaci Nemocnice Šumperk a.s. bylo v roce 2016 získání dotace z integrovaného regionálního operačního programu Ministerstva pro místní rozvoj na nákup zdravotnických přístrojů v celkové výši 126 mil. Kč. V průběhu ledna došlo v rámci této dotace k nákupu prvních přístrojů.

Žádná z těchto událostí nemá významný dopad na účetní závěrku roku 2016. Rovněž nedošlo k žádným událostem, které by měly významný dopad na účetní závěrku roku 2016.

10. Zpráva o vztazích

**mezi ovládající osobou a osobou ovládanou a mezi ovládanou osobou a osobami ovládanými
stejnou ovládající osobou za účetní období od 1. 1. 2016 do 31. 12. 2016**

Nemocnice Šumperk a.s.

se sídlem: Nerudova 640/41, Šumperk, PSČ 787 01

IČO: 47682795

zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Ostravě, oddíl B, vložka 3020 (dále též „Společnost“)

Statutární orgán Společnosti jakožto ovládané osoby vypracoval podle ustanovení § 82 a násl. zákona č. 90/2012 Sb., o obchodních společnostech a družstvech (zákon o obchodních korporacích), (dále též „ZOK“), tuto zprávu o vztazích mezi Společností a osobou ovládající a mezi Společností a ostatními osobami ovládanými stejnou ovládající osobou:

Ovládající osoba: MUDr. Martin Polach, MBA

Datum narození: 21. 10. 1962

Bytem na adrese: Plechy 61, Nový Malín, PSČ 788 03

1. Struktura vztahů mezi ovládající osobou a Společností a mezi Společností a osobami ovládanými stejnou ovládající osobou

V účetním období od 1. 1. 2016 do 31. 12. 2016 byl základní kapitál Společnosti ve výši 2 000 000 Kč tvořen vkladem jediného akcionáře, kterým je MUDr. Martin Polach, MBA, nar. 21. října 1962, bytem Plechy 61, 788 03 Nový Malín.

Pan MUDr. Martin Polach, MBA mohl v období od 1. 1. 2016 do 31. 12. 2016 přímo uplatňovat rozhodující vliv ve Společnosti prostřednictvím 100 % podílu na hlasovacích právech Společnosti.

Dle informací dostupných Společnosti byl v účetním období od 1. 1. 2016 do 31. 12. 2016 MUDr. Martin Polach, MBA zároveň jediným společníkem a ovládající osobou společnosti MUDr. Martin Polach s.r.o. se sídlem Zábřeh, Školská 461/45, PSČ 789 01, IČ: 293 97 073.

...Zpráva o vztazích

2. Úloha Společnosti

Úloha Společnosti spočívala především v poskytování zdravotních služeb a poradenské péče ve všech základních medicínských oborech, pobytových sociálních službách a provozování zdravotnické dopravní služby. Společnost dále zajišťovala vlastními silami stravování a praní prádla nejen svým pacientům, ale i pro externí klientelu.

3. Způsob a prostředky ovládání

K ovládání Společnosti dochází zejména prostřednictvím rozhodování na valných hromadách Společnosti. Vzhledem k podílu na hlasovacích právech mohla ovládající osoba prosadit např. jmenování nebo odvolání členů dozorčího i statutárního orgánu Společnosti.

V účetním období od 1. 1. 2016 do 31. 12. 2016 neexistovaly žádné zvláštní smlouvy mezi Společností a ovládající osobou, ve vztahu ke způsobům a prostředkům ovládání Společnosti.

4. Přehled jednání Společnosti s propojenými osobami

V průběhu účetního období od 1. 1. 2016 do 31. 12. 2016 Společnost neučinila žádná jednání nad rámec jednání uvedených v části 5. této zprávy o vztazích, která by byla učiněna na popud nebo v zájmu ovládající osoby nebo jí ovládaných osob a která by se týkala majetku, který přesahuje 10 % vlastního kapitálu Společnosti zjištěného podle poslední účetní závěrky.

5. Přehled vzájemných smluv

V průběhu účetního období byly mezi ovládající osobou a ovládanou Společností uzavřeny nebo byly v platnosti tyto smlouvy:

- Rámcová smlouva na poskytování služeb prádelenského provozu Šumperské nemocnice (nyní Nemocnice Šumperk a.s.) uzavřená dne 1. 2. 2012, jejímž předmětem je praní, žehlení, mandlování a drobné opravy prádla.

...Zpráva o vztazích

- Smlouva o poskytování technické pomoci uzavřená dne 1. 7. 2013, s Dodatkem č. 1 ze dne 1. 6. 2015, jejímž předmětem je poskytování technické pomoci, konzultačních, expertizních služeb a dalších činností poskytovatelem pro objednatele.
- Smlouva o zápůjčce uzavřená dne 15. 2. 2016, s Dodatkem č. 1 ze dne 8. 11. 2016, jejímž předmětem je poskytnutí finanční rezervy.
- Smlouva o zápůjčce uzavřená dne 31. 7. 2016, s Dodatkem č. 1 ze dne 31. 10. 2016, jejímž předmětem je poskytnutí finanční rezervy.

6. Posouzení újmy a jejího vyrovnání

V účetním období od 1. 1. 2016 do 31. 12. 2016 nevznikla Společnosti žádná újma v důsledku vlivu ovládající osoby nebo jí ovládaných osob, která by měla být předmětem vyrovnání dle ustanovení § 71 a 72 ZOK.

7. Zhodnocení výhod a nevýhod a rizik

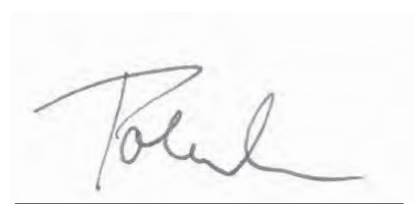
Společnosti nevyplynuly ze vztahů mezi Společností, ovládající osobou a jimi ovládanými osobami žádné nevýhody a ani žádná rizika.

Představenstvo Společnosti prohlašuje, že při získávání a ověřování informací pro účely této zprávy o vztazích vyvinulo odpovídající úsilí a závěry, k nimž dospělo, byly formulovány po důkladném zvážení, přičemž veškeré údaje v této zprávě o vztazích uvedené považuje za správné a úplné.

Za Nemocnici Šumperk a.s.:



MUDr. Radan Volnohradský
předseda představenstva



JUDr. Martin Polach
místopředseda představenstva



Ing. Mgr. Martin Pelnář
člen představenstva

Šumperk 31. 3. 2017



**NEMOCNICE
ŠUMPERK**

www.nemocnicesumperk.cz