

Nemocnice Jindřichův Hradec, a.s.



VÝROČNÍ ZPRÁVA ZA ROK 2008

O B S A H

Úvodní slovo předsedy představenstva	3
Identifikační údaje společnosti	4
Statutární orgán - představenstvo.....	5
Dozorčí rada k 31.12.2008	5
Poslání a cíl nemocnice.....	6
Organizační struktura.....	7
Oddělení nemocnice	10
Ukazatelé nemocnice.....	11
Ukazatelé léčebné péče	11
Základní diagnózy s největším výskytem v nemocnici	12
Struktura hospitalizovaných podle pohlaví	13
Personální a mzdové ukazatele	14
Významné události roku 2008.....	15
Otevření babyboxu	15
Ocenění získaná v roce 2008.....	15
Akreditovaná pracoviště	16
Zpráva o vztazích.....	17
Závěr	19
Přílohy	
Roční závěrka	
Výrok auditora	

Úvodní slovo předsedy představenstva

Vážení spoluobčané, vážení čtenáři Výroční zprávy,

již druhým rokem poskytuje Nemocnice Jindřichův Hradec, zdravotnické služby jako akciová společnost. V této organizační formě jsme realizovali řadu pozitivních změn. Po provozních změnách v obslužných činnostech byly zavedeny profesní mzdy pro všechny zaměstnance nemocnice. Tento krok byl podpořen finanční účastí na penzijním připojištění zaměstnanců.

V medicínské oblasti byla dovybavena přístrojovou technikou oddělení dětské a oční. Významnou investicí je i pořízení moderního operačního zařízení pro laparoskopické operace, včetně harmonického skalpelu. Zdrojem této modernizace byly regulační poplatky, vybrané za rok 2008 od pacientů, v souladu se zákonem.

V průběhu roku probíhaly přípravné a projektové práce k nejvýznamnějším investičním akcím. První akcí je dostavba areálu, která by měla řešit lůžkový fond v nejstarších budovách nemocnice, druhou akcí jsou práce spojené se zásadní rekonstrukcí polikliniky. V následujícím roce by měla nemocnice s podporou Jihočeského kraje tyto akce realizovat.

I v tomto roce se v nemocnici rozvíjely činnosti, vedoucí k akreditaci kvality poskytované péče. Nemocnice je připravena projít závěrečnou zkouškou – „akreditací“ Spojené akreditační komise České republiky. V akreditaci pro vzdělávání lékařů jsou všechny obory schváleny Ministerstvem zdravotnictví ČR.

V prestižní celostátní anketě pořádané Health – Care Institutem České republiky se nemocnice umístila na prvním místě v jihočeském kraji ve „Spokojenosti pacientů“ a na pátém místě v České republice v kategorii „Finanční zdraví - obchodní organizace“.

Zvládnutí úkolů ekonomické i medicínské oblasti se dá hodnotit díky úsilí všech pracovníků nemocnice velmi dobře.

Děkujeme všem pacientům nemocnice a spolupracujícím obchodním partnerům za důvěru.

Ing. Jan Mlčák, MBA
předseda představenstva

Identifikační údaje společnosti

Obchodní jméno: **Nemocnice Jindřichův Hradec,a.s.**
Sídlo společnosti: U Nemocnice 380/III, 377 38 Jindřichův Hradec
Telefon: 384 376 134
Fax: 384 321 534
e-mail: sekretariat@hospitaljh.cz
www: <http://www.hospitaljh.cz>

IČO: 26095157
DIČ: CZ26095157
Právní forma: akciová společnost
Den zápisu: 30.9.2005
Zápis: v obchodním rejstříku vedeném u Krajského soudu v Českých Budějovicích v oddílu B, vložce číslo 1464
Ostatní skutečnosti: Akciová společnost byla založena jediným zakladatelem v souladu s ustanovením § 154 a následně obchodního zákoníku, v platném znění, a to bez veřejné nabídky akcií podle ustanovení § 172 obchodního zákoníku, na základě zaklatelské listiny ze dne 16. 9. 2005, sepsané ve formě notářského zápisu JUDr. Ivana Kočera, spisová značka NZ 566/2005.

Základní kapitál: 942 408 000,- Kč
Splaceno: 100 %
Akcionář: Jihočeský kraj České Budějovice,
U Zimního stadionu 1952/2, PSČ 370 76
Identifikační číslo: 70890650

Předmět činnosti: komplexní poskytování zdravotnických služeb, pronájem nemovitostí, bytů a nebytových prostor bez poskytování jiných než základních služeb zajišťujících řádný provoz nemovitostí, bytů a nebytových prostor

Statutární orgán - představenstvo

Předseda představenstva	Ing. Jan Mičák, MBA
Místopředseda představenstva	MUDr. Jan Kelbl
Člen představenstva	MUDr. Zdeněk Hejduk
Člen představenstva	Ing. Jan Švejda, MBA
Člen představenstva	Ing. Milan Voldřich

Dozorčí rada k 31.12.2008

Předseda dozorčí rady	Ing. Karel Matoušek
Místopředseda dozorčí rady	Eva Jakešová
Člen dozorčí rady	Ing. Vladislav Blecha
Člen dozorčí rady	Alfréd Němec
Člen dozorčí rady	Ing. Jiří Blížil
Člen dozorčí rady	MUDr. Zdeněk Strnad
Člen dozorčí rady	Ing. František Štangel
Člen dozorčí rady	Dana Kochrdová
Člen dozorčí rady	Rudolf Hájek

Poslání a cíl nemocnice

Současné zdravotnictví je velice složitou a neustále se vyvíjející oblastí. Nemocnice disponuje strukturou zdravotní péče odpovídající demografickému vývoji obyvatelstva ve spádovém regionu, ale poskytuje i nadregionální péči zejména v oboru ORL, ortopedie a ženského lékařství - porodnice. Základním posláním nemocnice je poskytovat obyvatelstvu zdravotní péči a služby v souladu s koncepcemi příslušných medicínských oborů. V poskytované péči se promítá individuální a profesionálně lidský přístup i vysoká flexibilita všech zdravotníků. Snahou zaměstnanců společnosti je dynamická rovnováha medicínské a ekonomické oblasti.

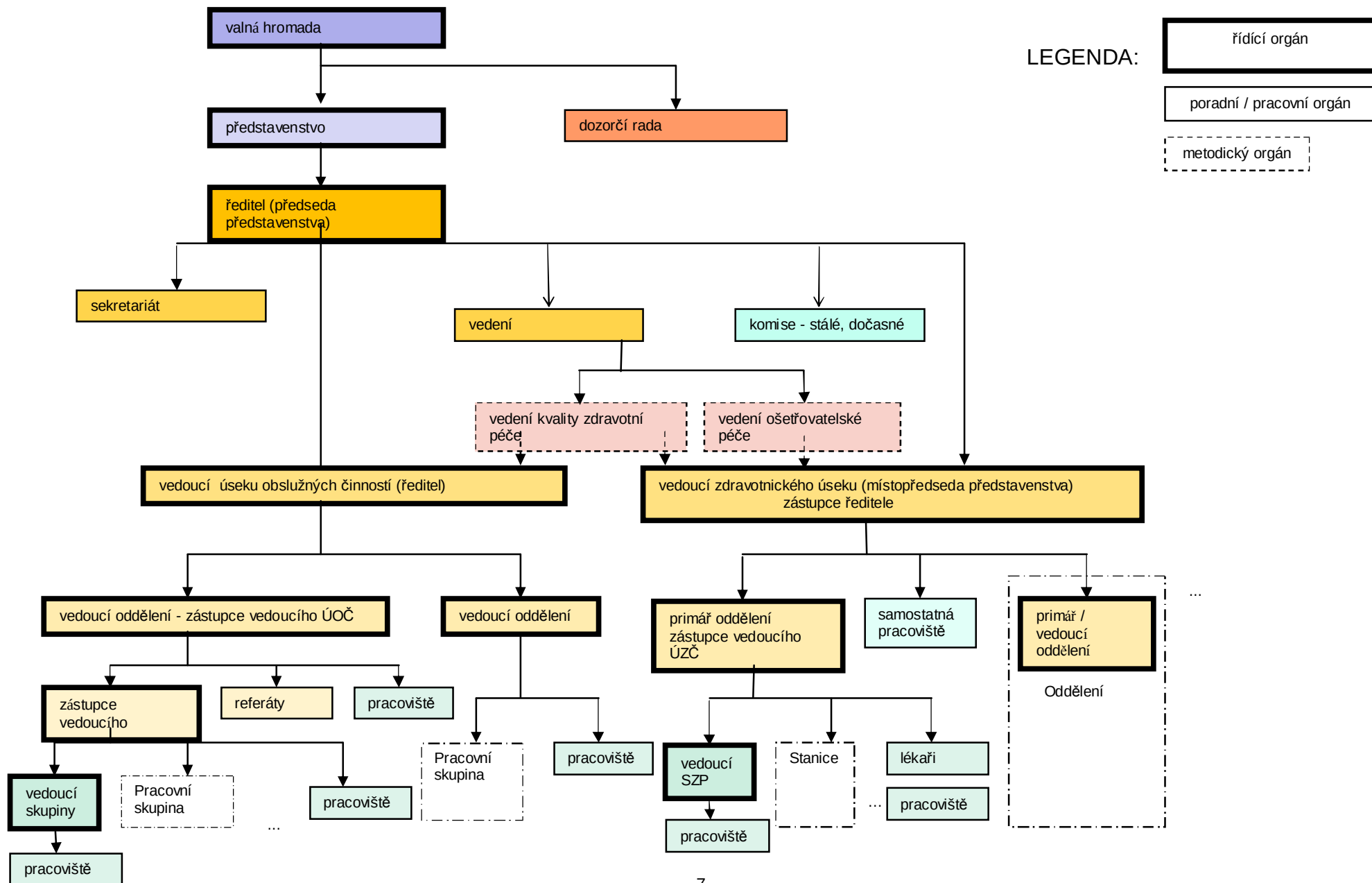
Cílem nemocnice je:

- o individuální přístup k pacientovi, komplexní řešení jeho zdravotního stavu
- o zajištění naprosté anonymity nemocných, spolehlivost personálu
- o bezpečné provádění všech výkonů na standardně vysoké úrovni
- o dosažení a udržení vysoké stability akciové společnosti a hospodářský růst cestou zvyšování kvality a produktivity práce

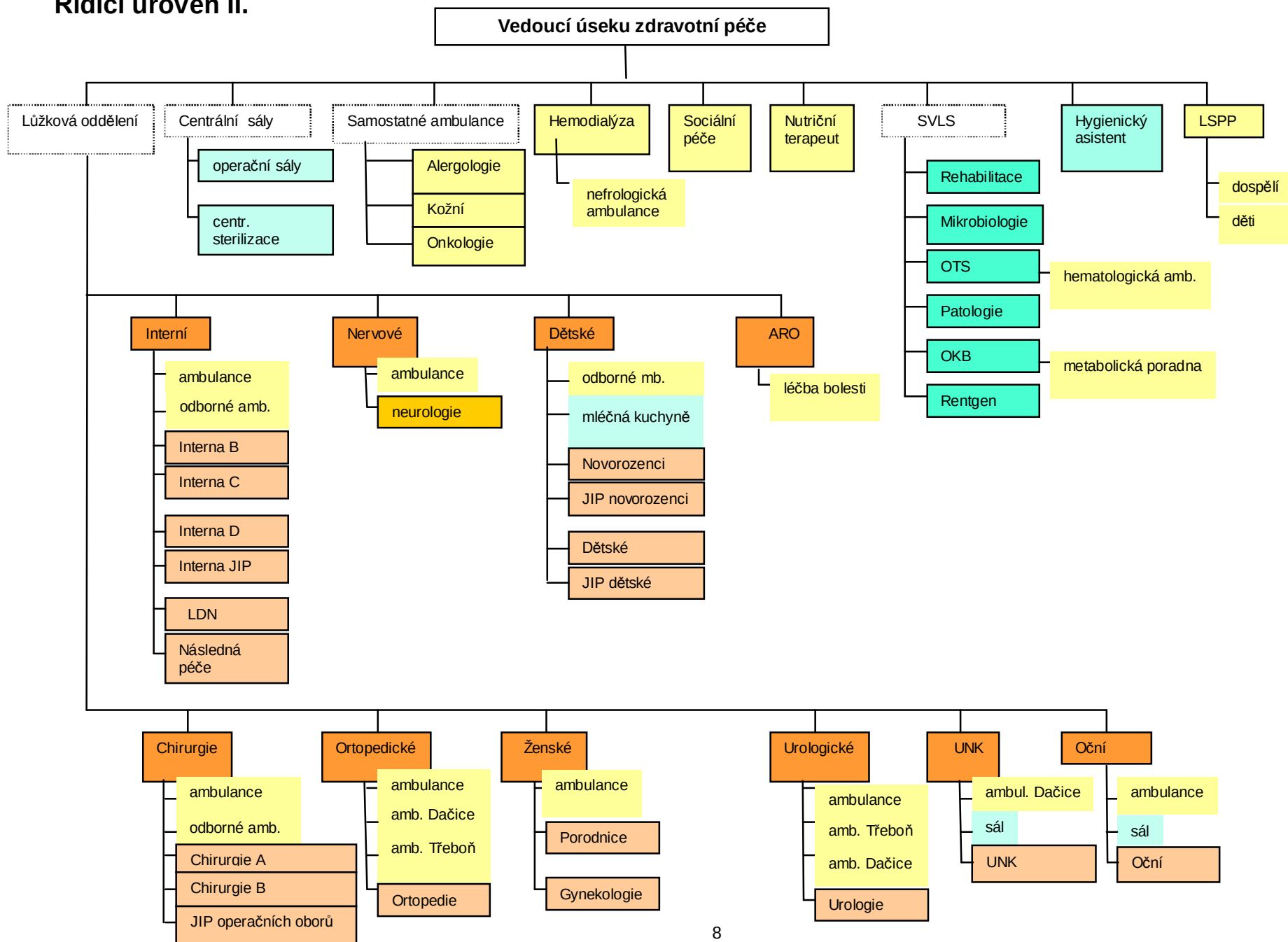
Chceme být pro všechny pacienty vyhledávaným a spolehlivým partnerem.

Organizační struktura

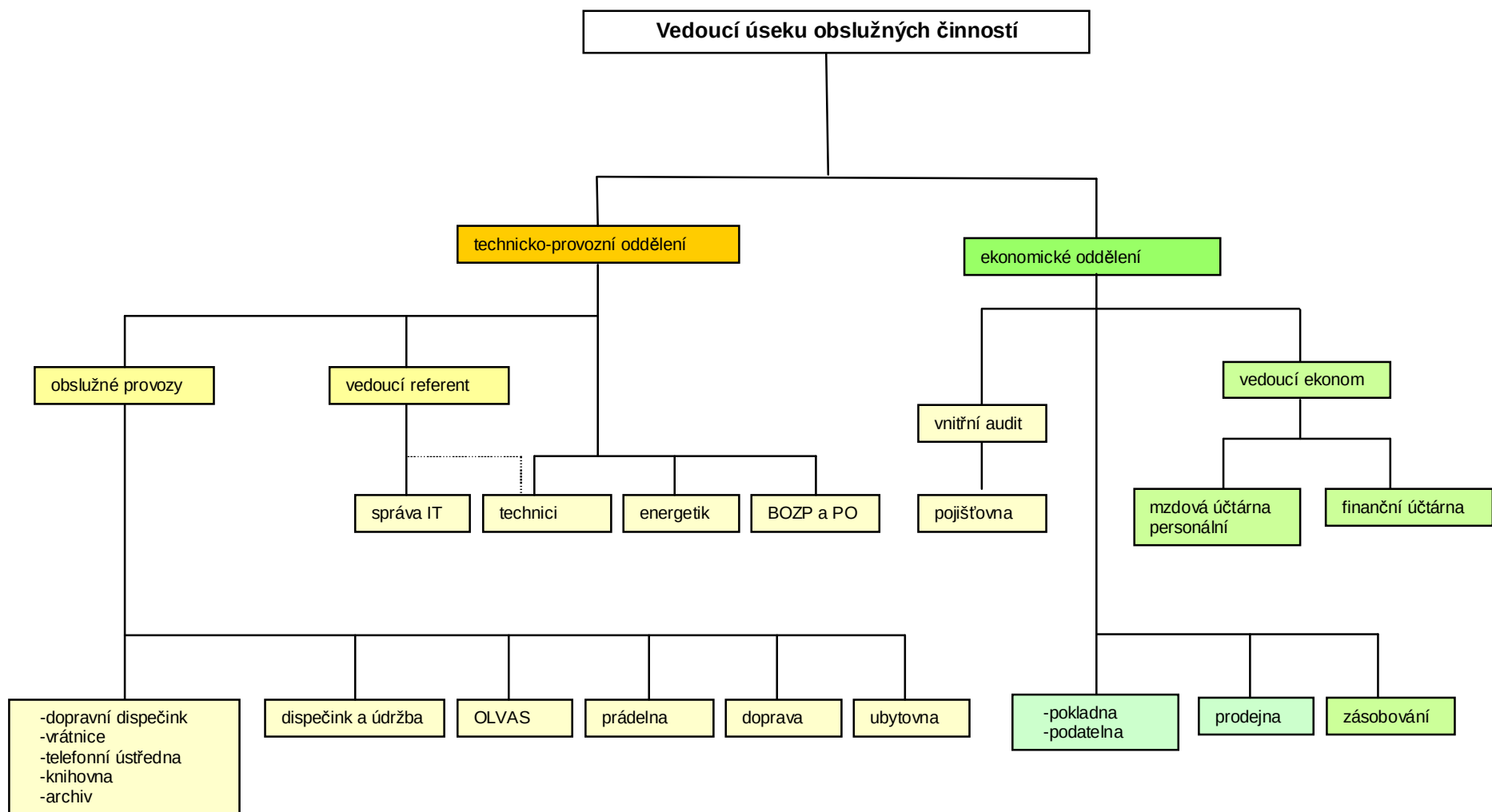
Řídící úroveň I.



Řídící úroveň II.



Řídící úroveň II.



Oddělení nemocnice

LŮŽKOVÁ ODDĚLENÍ	PRIMÁŘ	STANIČNÍ (VRCHNÍ) SESTRA	
Interní oddělení	MUDr. Jiří Plocek	Jitka Pechová - stanice B	
		Eva Jakešová - stanice C	
		Jarmila Hulíková - stanice D	
		Libuše Němcová - stanice JIP	
Neurologické oddělení	MUDr. Jiří Loučka	Marie Kotrbová	
Dětské oddělení	MUDr. Miroslav Toms	Eva Sedláková	
		Jana Vávrů - stanice novorozenců a JIP novorozenců	
Chirurgické oddělení	MUDr. Jan Kelbl	Olga Kačová - stanice B	
		Marie Dvořáková - stanice A	
		Hana Veselá - stanice JIP	
Gynekologicko-porodnické oddělení	MUDr. Jaroslav Doucek	Hana Voglová – vrchní sestra	
		Jiřina Fiedlerová – staniční sestra	
Oddělení dlouhodobých nemocných	MUDr. Jiří Plocek	Jana Barešová - stanice LDN	
		Nad'a Havisová - stanice ODN	
Ortopedické oddělení	MUDr. Jaroslav Altschul	Hana Knoblochová	
Urologické oddělení	MUDr. Jan Rybka	Renata Jasanská	
ORL	MUDr. Bohumil Markalous	Jiřina Furtáková	
Oční oddělení	MUDr. Zdeněk Hotový	Zdeňka Beranová	
Hemodialýza	MUDr. Alena Doubravová	Renata Melišíková	
KOMPLEMENT	PRIMÁŘ	VEDOUcí ODDĚLENÍ	VEDOUcí LABORANT
Radiodiagnostické oddělení	MUDr. Marek Koutný		Martin Langer
Oddělení lékařské mikrobiologie	MUDr. Blanka Heinigeová		Marie Pánová
Oddělení klinické biochemie		Ing. Václav Šojdel	Jitka Švecová
Patologicko-anatomické oddělení	MUDr. Karel Pelikán		Dagmar Simonidesová
Hematologie a krevní transfúze	MUDr. Martin Svoboda		Jana Fabešová
Rehabilitace	MUDr. Karel Bajer		Marie Škodová
SAMOSTATNÉ ODBORNÉ AMBULANCE bez lůžkových oddělení	VEDOUcí LÉKAŘ AMBULANCE		ZDRAVOTNÍ SESTRA
Onkologie	MUDr. Pavel Weiner		Jana Růžičková
Kožní ambulance	MUDr. Ludvík Kolajta		Ladislava Kupková
Alergologie	MUDr. Eva Albrechtová		Alena Dvořáková

Ukazatelé nemocnice

Ukazatelé léčebné péče

oddělení	počet pacientů	ošetřovací dny	průměrná ošetřovací doba	obložnost	prostož lůžka	průměrný nemocniční cyklus	obrat lůžka	index produktivity	odhad počtu lůžek	počet lůžek ke konci období	průměrný počet lůžek v provozu
interna celkem	3306	24424	7,39	76,89	2,22	9,61	38,09	178,61	91,24	87	86,78
- B	1016	5803	5,71	76,11	1,79	7,50	48,77	362,65	27,80	21	20,83
- C	1248	8534	6,84	82,30	1,47	8,31	44,05	360,33	37,80	29	28,33
- D	1102	8416	7,64	72,61	2,88	10,52	34,80	114,83	37,38	31	31,67
- JIP	443	1671	3,77	76,72	1,14	4,92	74,44	1323,03	10,98	6	5,95
neurologie	777	6721	8,65	75,49	2,81	11,46	31,94	99,27	31,22	25	24,33
dětské celkem	2350	10210	4,34	63,40	2,51	6,85	53,41	310,75	43,74	44	44,00
- novorozenci	804	3286	4,09	47,25	4,56	8,65	42,32	107,24	17,97	19	19,00
- nedonošenci	154	1686	10,95	92,13	0,94	11,88	30,80	277,19	11,05	5	5,00
- dětské JIP	400	1113	2,78	60,82	1,79	4,58	80,00	975,53	8,27	5	5,00
- velké děti a kojenci	1300	4125	3,17	75,14	1,05	4,22	86,67	1954,49	21,34	15	15,00
chirurgie celkem	2244	15518	6,92	66,62	3,46	10,38	35,26	98,06	61,93	66	63,64
- A	1573	7070	4,49	64,43	2,48	6,98	52,46	302,99	32,50	31	29,98
- B	790	5368	6,79	64,20	3,79	10,58	34,58	86,25	26,16	24	22,84
- JIP	566	3080	5,44	77,84	1,55	6,99	52,35	483,28	17,12	11	10,81
ARO	265	1407	5,31	76,89	1,60	6,91	53,00	480,81	9,73	5	5,00
ženské celkem	1710	8693	5,08	59,38	3,48	8,56	42,75	143,58	38,37	40	40,00
- gynekologie	878	4362	4,97	53,42	4,33	9,30	39,35	97,66	22,27	25	22,31
- porodnice	872	4331	4,97	66,90	2,46	7,42	49,30	270,19	22,15	15	17,69
ortopedie	1108	7605	6,86	83,11	1,39	8,26	44,32	384,88	34,45	25	25,00
urologie	876	4103	4,68	59,00	3,25	7,94	46,11	178,45	21,25	19	19,00
UNK	1862	4109	2,21	52,79	1,97	4,18	87,55	1061,10	21,28	22	21,27
oční	1110	3562	3,21	64,88	1,74	4,95	74,00	861,39	19,09	15	15,00
Nemocnice bez LDN	14893	86352	5,80	68,58	2,66	8,45	43,29	192,78	282,01	348	344,02
LDN celkem	428	16913	39,52	89,44	4,67	44,18	8,28	4,02	66,60	51	51,67
- LDN	226	9977	44,15	90,87	4,44	48,58	7,53	3,49	42,92	30	30,00
- ONP (LDN 2)	222	6936	31,24	87,47	4,48	35,72	10,25	6,41	32,01	21	21,67
Celkem nemocnice	14905	103265	6,93	71,31	2,79	9,72	37,67	139,06	332,54	399	395,68

Základní diagnózy s největším výskytem v nemocnici

diagnóza	počet pacientů	ošetřovací dny	průměrná ošetřovací doba	podíl na ošetřovacích dnech nemocnice
H252 - Senilní přezrálá katarakta	646	2119	3,28	2,05%
J352 - Hypertrofie adenoidní tkáně	544	583	1,07	0,56%
O800 - Spontánní porod záhlavím	551	2706	4,91	2,62%
I48 - Fibrilace a flutter síní	185	1269	6,86	1,23%
N40 - Zbytnění prostaty	162	612	3,78	0,59%
K801 - Kámen žlučníku s jinou cholecystitidou	165	1046	6,34	1,01%
S060 - Otřes mozku	157	465	2,96	0,45%
R104 - Jiná a neurčená břišní bolest	152	686	4,51	0,66%
I802 – Flebotromboza a tromboflebitis jiných hlubokých cév DK	143	923	6,45	0,89%
E042 - Struma netoxická mnohauzlová	146	675	4,62	0,65%
I10 - Esenciální (primární) hypertenze	143	914	6,39	0,89%
H653 – Chronický zánět středního ucha	120	156	1,30	0,15%
I500 - Městnavé selhání srdce	117	1036	8,85	1,00%
I501 - Selhání levé komory	114	1176	10,32	1,14%
I635 – Mozkový infarkt	125	1835	14,68	1,78%
M160 - Primární koxartróza, oboustr.	130	2109	16,22	2,04%
J324 - Pansinusitida (chronická)	107	370	3,46	0,36%
I839 – Žilní městky DK bez vředu nebo zánětu	132	419	3,17	0,41%
K409 – Tříselná kýla	114	557	4,89	0,54%
M170 - Primární gonartróza, oboustranná	127	1386	10,91	1,34%

Struktura hospitalizovaných podle pohlaví

oddělení	přijetí			rehospitalizovaní*			propuštění	zemřelí
	muži	ženy	celkem	muži	ženy	celkem		
interna celkem	1443	1636	3079	42	48	90	2683	218
- B	393	376	769	12	15	27	860	11
- C	15	1081	1096	0	28	28	924	79
- D	905	58	963	27	2	29	808	103
- JIP	130	121	251	3	3	6	91	25
neurologie	372	377	749	8	5	13	695	21
dětské celkem	964	1287	2251	11	19	30	2348	1
- novorozenci	399	399	798	0	0	0	711	1
- nedonošenci	36	25	61	0	0	0	147	0
- dětské JIP	173	180	353	4	2	6	230	0
- velké děti a kojenci	356	683	1039	7	17	24	1260	0
chirurgie celkem	1202	911	2113	23	14	37	2045	19
- A	717	642	1359	4	3	7	1392	0
- B	353	195	548	13	11	24	608	4
- JIP	132	74	206	6	0	6	45	15
ARO	76	37	113	9	0	9	31	47
ženské celkem	0	1695	1695	0	10	10	1614	0
- gynekologie	0	860	860	0	8	8	830	0
- porodnice	0	835	835	0	2	2	784	0
ortopedie	522	553	1075	5	0	5	1019	1
urologie	648	192	840	23	3	26	832	2
UNK	786	1056	1842	12	9	21	1826	0
oční	392	714	1106	0	2	2	1105	0
Nemocnice bez LDN	6405	8458	14863	133	110	243	14198	309
LDN celkem	13	30	43	0	1	1	280	117
- LDN	9	18	27	0	1	1	144	55
- ONP (LDN 2)	4	12	16	0	0	0	136	62
Celkem nemocnice	6418	8488	14906	133	111	244	14478	426

* příjem na stejné oddělení se stejnou základní diagnózou do 28 dnů od předešlé hospitalizace

Personální a mzdové ukazatele

kategorie zaměstnanců	průměrný přepočtený evidenční počet 2008	průměrná mzda 2008	průměrný přepočtený evidenční počet 2007	průměrná mzda 2007	Index průměrné mzdy
lékaři	87,77	37 239	87,02	33 112	112,46%
SZP	345,13	19 748	343,52	19 081	103,50%
ošetřovatelky	8,32	15 912	9,19	15 024	105,91%
autoptičtí laboranti	2,00	17 164	2,00	14 197	120,90%
pomocní zdravot. pracovníci	83,59	12 317	82,93	11 544	106,70%
jiní odborní pracovníci ve zdravotnictví	5,00	23 094	5,06	21 646	106,69%
řidiči DZS	9,93	18 208	10,67	15 038	121,08%
dělníci	69,85	12 815	79,05	10 454	122,58%
THP	58,74	18 212	63,26	14 677	124,09%
C E L K E M	670,33	20 564	682,70	18 686	110,05%

Významné události roku 2008

Otevření babyboxu

Dne 23. prosince 2008 byl v areálu nemocnice slavnostně otevřen již devatenáctý babybox v České republice a první babybox v Jihočeském kraji. Do vyhřívané schránky mohou matky v tíživé životní situaci anonymně odložit svého novorozence a ženě za odložení dítěte nehrozí žádný trest. Schránka byla vybudována za finanční pomoci sponzorů a je umístěna za vrátnicí nemocnice. Je vytápěna na 28 °C, opatřena větráním a pokud je do ní umístěno dítě, pak se aktivují akustické a vizuální senzory, které přivolají odborný zdravotnický personál.



Ocenění získaná v roce 2008

V roce 2008 probíhal 3. ročník průzkumu „Volba NEMOCNICE ČR 2008 z pohledu pacientů nemocnic ČR“. Průzkum prováděla nezisková organizace Health Care Institute. Cílem této studie je zvyšovat kvalitu péče o pacienty v nemocnicích v ČR ve smyslu ohleduplnosti a porozumění zdravotnického personálu a dodržování kodexu práv pacientů. Pro nemocnici Jindřichův Hradec hlasovalo 453 respondentů a nemocnice se umístila na 1. místě v rámci Jihočeského kraje. Patří jí také páté místo v hodnocení „Nemocnice ČR 2008 dle finančního zdraví“.



Akreditovaná pracoviště

Nemocnice Jindřichův Hradec klade velký význam vzdělávání zdravotnického personálu. V roce 2008 získalo 6 oddělení akreditaci k uskutečňování vzdělávacích programů nebo zaměření na doplňující odborné praxe, a to v těchto oborech:

➤ **Anesteziologie a resuscitace**

Lékaři absolvující specializační vzdělávání v tomto oboru jej absolvují na anesteziologicko-resuscitačním oddělení. Teoretické znalosti i praktické zkušenosti získají na 7 operačních sálech, které jsou vybaveny nejmodernější technikou včetně invazivní hemodynamiky, inspiračního a expiračního monitorování plynů. Na resuscitačním lůžkovém oddělení se starají o pacienty s onemocněním kardiovaskulárního systému, těžkým postižením plic, po cévních mozkových příhodách, polytraumatech, selháním ledvin, po operacích velkých cév, o pacienty se selháním základních vitálních funkcí.

➤ **Ortopedie**

Umožňuje lékařům získat specializovanou způsobilost v tomto oboru. Nosným programem oddělení je endoprotetika kyčlí, kolen a arthroscopie kolen. Značnou část tvoří také traumatologie pohybového ústrojí a traumata velkých kloubů.

➤ **Vnitřní lékařství**

Interní oddělení má 91 lůžek, z toho 6 lůžek tvoří jednotka intenzivní péče a 21 lůžek intermediální péče. Interní oddělení provozuje odborné ambulance - kardiologickou, gastroenterologickou a diabetologickou. Program specializačního vzdělávání je připraven v rámci celého interního oddělení, týká se jednak standardních lůžek, tak intermediální jednotky a JIP a také části ambulantní.

➤ **Neurologie**

Neurologické oddělení pokrývá potřeby regionu v diagnostice a léčbě nemocných s onemocněním centrálního a periferního nervového systému a přidruženými nemocemi páteře a svalstva. Akreditace pro specializační vzdělávání v tomto oboru byla udělena v rozsahu komplexní neurologické péče. Odborná úroveň je zajištěna a garantována odpovídající kvalifikací lékařů i ostatního zdravotnického personálu. Běžně jsou prováděny specializované činnosti v oboru neurologie – EEG, EMG, manuální medicína, monografie apod.

➤ **Oftalmologie**

Edukační program absolvují lékaři na lůžkové i ambulantní části. Sortiment léčených pacientů je velmi pestrý, léčí se zde všechna oční onemocnění s výjimkou složitých onemocnění sítnice a sklivce. Těžiště činnosti je jednak v operativě – katarakty, strabismus, dále konzervativní léčba sítnicových onemocnění, laserové ošetření diabetiků a glaukomatiků a jiné. V operativě jsou zaváděny nové postupy – bimanuální fako, nové typy plastických operací, nové typy operace glaukomu, rozšíření kontrastních metod vyšetření sítnice a další.

➤ **Gynekologie a porodnictví**

Lékaři, absolvující zde specializační přípravu nebo doplňující odbornou praxi, získají zkušenosti v miniinvazivní laparoskopické a hysteroskopické chirurgii – provádějí se zde např. laparoskopické operace LAVH, ošetření prekanceróz čípku děložního radiotomem metodou SWEEP. V oblasti porodnictví je prosazován moderní světový trend s důrazem na fyziologický přirozený porod. Je také samozřejmostí výběr porodní polohy, alternativ příprava k porodu, předporodní psychoprofylaxe manželského páru. Pro monitorování plodu je využíváno fetálních kardiokografů a pulzní oxymetrie.

Nemocnice Jindřichův Hradec, a.s. úzce spolupracuje s Fakultou managementu VŠE, působí jako výukové pracoviště, zejména pro studenty oboru management zdravotnictví.

Zpráva o vztazích

mezi ovládající a ovládanou osobou a o vztazích mezi ovládanou osobou a ostatními osobami ovládanými stejnou ovládající osobou za rok 2008 podle § 66 a) odst. 9 Obchodního zákoníku

Ovládaná osoba: Nemocnice Jindřichův Hradec, a.s., U Nemocnice 380/III., PSČ 377 38
Identifikační číslo: 260 95 157

Ovládající osoba: Jihočeský kraj České Budějovice, U Zimního stadionu 1952/2, PSČ 370 06
Identifikační číslo: 708 90 650
Jediný akcionář

Další ovládané osoby: Nemocnice České Budějovice, a.s.
Nemocnice Tábor, a.s.
Nemocnice Písek, a.s.
Nemocnice Prachatice, a.s.
Nemocnice Strakonice, a.s.
Nemocnice Český Krumlov, a.s.
Jihočeské nemocnice, a.s.
dále „propojené osoby“

Kapitálové vztahy

Ovládaná osoba i další ovládané osoby byly založeny jediným zakladatelem-ovládající osobou. K datu 1.1.2008 vlastnil Jihočeský kraj jako jediný akcionář kmenové akcie ve jmenovité hodnotě 938 408 000,00 Kč.

Ovládající osoba je jediným akcionářem ovládané osoby i dalších ovládaných osob. Rada Kraje – orgán ovládající osoby – vykonává v ovládané osobě i dalších ovládaných osobách působnost valné hromady a její pravomoc určují Stanovy ovládané osoby.

Zastupitelstvo kraje se usneslo na svém zasedání dne 16.09.2008 (Usnesením č. 374/2008/ZK) na zvýšení základního kapitálu ovládané osoby z částky 938 408 000,00 Kč o částku 4 000 000,00 Kč na částku 942 408 000,00 Kč, a to ve smyslu ust. § 203 Obchodního zákoníku upsáním nových akcií až do částky navrhovaného zvýšení základního kapitálu (počet akcií a jejich jmenovitá hodnota – viz notářský zápis o zvýšení ZK).

Akcie jsou akciemi kmenovými, znějí na jméno, veřejně neobchodovatelné, jsou omezeně převoditelné – převod akcií je podmíněn souhlasem valné hromady.

Smluvní vztahy mezi ovládanou a ovládající osobou :

Datum uzavření Předmět

- 29.02.2008 Uzavřena Dohoda o narovnání podmínek akce „Nemocnice Jindřichův Hradec – rekonstrukce a přístavba budovy B“ ev.č. 335210 4417. Dohoda se týká úpravy podmínek pro čerpání finančních prostředků státního rozpočtu a nakládání s majetkem po transformaci příspěvkové organizace Okresní nemocnice na obchodní společnost Nemocnice Jindřichův Hradec,a.s.
- 7.04.2008 Uzavřena Darovací smlouva SD/OREG/14/08 mezi Jihočeským krajem a Nemocnicí Jindřichův Hradec,a.s. Smlouva se týká dokumentace, vztahující se k akci „Ekologizace nemocnic v majetku Jihočeského kraje“ a hodnota daru činí 2 254 257,03 Kč.
- 30.06.2008 Smlouva o poskytnutí neinvestičního příspěvku SD/OSVZ/99/08– zajištění provozu střediska vědeckých informací , LSPP a pohotovostní služby na ambulancích mimo provozní dobu LSPP - ve výši 4 836 000,00 Kč. (Schváleno Zastupitelstvem Jihočeského kraje usnesením č. 288/2008/ZK ze dne 24.6.2008.)

Vztahy mezi ostatními osobami ovládanými stejnou ovládající osobou

Ovládaná osoba: **Nemocnice Tábor,a.s.**, kpt. Jaroše 2000, PSČ 390 03
Identifikační číslo: 260 95 203

Nákup - žehlicí lis : **1200,00 Kč**

Ovládaná osoba: **Nemocnice České Budějovice, a.s.**, B.Němcové 585/54, PSČ 370 87
Identifikační číslo: 260 68 877

Nákup krve, léků, SZM : **434 938,40 Kč**
Prodej krve, zdravotnická dokumentace : **21 096,00 Kč**

Ovládaná osoba: **Nemocnice Písek, a.s.**, Karla Čapka 589, PSČ 397 23
Identifikační číslo: 260 95 190

Nákup krve : **34 480,00 Kč**

Ovládaná osoba: **Nemocnice Český Krumlov, a.s.**, Nad Nemocnicí 153, PSČ 381 27
Identifikační číslo: 260 95 149

Prodej krve : **315 000,00 Kč**

Ovládaná osoba: **Nemocnice Strakonice, a.s.**, Radomyšlská 336 , PSČ 386 29
Identifikační číslo: 260 95 181

Prodej krve, doprava krve : **192 270,00 Kč**

Závěr

Nemocnici čeká k dosažení vytyčených cílů ještě řada dílčích úkolů:

- pokračovat v nastaveném trendu kvality lékařské a ošetrovatelské péče
- zkvalitnit práci se zdravotnickou dokumentací
- v roce 2009 získat akreditaci SAK ČR
- realizovat rekonstrukci pavilonu D
- zahájit rozsáhlou opravu polikliniky



Pohled do nedaleké budoucnosti - pavilon D, architektonická studie

PŘÍLOHY

NEMOCNICE



Jindřichův Hradec

Rozvaha
Výkaz zisku a ztráty
Příloha účetní závěrky
Výrok auditora

Minimální závazný výčet informací
podle vyhlášky č. 500/2002 Sb.,
ve znění pozdějších předpisů

ROZVAHA v plném rozsahu

ke dni 31.12.2008

(v celých tisících Kč)

IČ

26095157

Jméno a příjmení, obchodní firma nebo jiný
název účetní jednotky

Nemocnice

Jindřichův Hradec, a.s.

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

U Nemocnice 380/III

377 38 Jindřichův Hradec

Označení a	AKTIVA b	Číslo řádku c	Běžné účetní období			Minulé úč. období
			Brutto 1	Korekce 2	Netto 3	Netto 4
	AKTIVA CELKEM (ř. 02+03+31+63)=ř. 67	001	1 222 556	- 225 087	997 469	984 790
A.	Pohledávky za upsaný základní kapitál	002				
B.	Dlouhodobý majetek (ř. 04 + 13 + 23)	003	1 067 699	- 225 087	842 612	861 907
B. I.	Dlouhodobý nehmotný majetek (ř. 05 až 12)	004	657	- 622	35	205
B. I. 1.	Zřizovací výdaje	005				
2.	Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje	006				
3.	Software	007	657	- 622	35	205
4.	Ocenitelná práva	008				
5.	Goodwill (+/-)	009				
6.	Jiný dlouhodobý nehmotný majetek	010				
7.	Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	011				
8.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek	012				
B. II.	Dlouhodobý hmotný majetek (ř. 14 až 22)	013	1 067 042	- 224 465	842 577	861 702
B. II. 1.	Pozemky	014	3 348		3 348	3 360
2.	Stavby	015	699 015	- 134 508	564 507	574 313
3.	Samostatné movité věci a soubory movitých věcí	016	350 219	- 88 591	261 628	270 456
4.	Pěstítkelské celky trvalých porostů	017				
5.	Základní stádo a tažná zvířata	018				
6.	Jiný dlouhodobý hmotný majetek	019				
7.	Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	020	4 216		4 216	4 012
8.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek	021				
9.	Oceňovací rozdíl k nabytému majetku (+/-)	022	10 244	- 1 366	8 878	9 561
B. III.	Dlouhodobý finanční majetek (ř. 24 až 30)	023				
B. III. 1.	Podíly v ovládaných a řízených osobách	024				
2.	Podíly v účetních jednotkách pod podstatným vlivem	025				
3.	Ostatní dlouhodobé cenné papíry a podíly	026				
4.	Půjčky a úvěry – ovládací a řídicí osoba, podstatný vliv	027				
5.	Jiný dlouhodobý finanční majetek	028				
6.	Pořizovaný dlouhodobý finanční majetek	029				
7.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý finanční majetek	030				

Označení a	A K T I V A b	Číslo řádku c	Běžné účetní období			Minulé úč. období
			Brutto 1	Korekce 2	Netto 3	Netto 4
C.	Oběžná aktiva (ř. 32 + 39 + 48 + 58)	031	154 317		154 317	122 288
C. I.	Zásoby (ř. 33 až 38)	032	4 269		4 269	4 553
C. I. 1.	Materiál	033	3 295		3 295	3 652
2.	Nedokončená výroba a polotovary	034				
3.	Výrobky	035				
4.	Zvířata	036				
5.	Zboží	037	974		974	901
6.	Poskytnuté zálohy na zásoby	038				
C. II.	Dlouhodobé pohledávky (ř. 40 až 47)	039				
C. II. 1.	Pohledávky z obchodních vztahů	040				
2.	Pohledávky - ovládající a řídicí osoba	041				
3.	Pohledávky - podstatný vliv	042				
4.	Pohledávky za společníky, členy družstva a za účastníky sdružení	043				
5.	Dlouhodobé poskytnuté zálohy	044				
6.	Dohadné účty aktivní	045				
7.	Jiné pohledávky	046				
8.	Odložená daňová pohledávka	047				
C. III.	Krátkodobé pohledávky (ř. 49 až 57)	048	42 577		42 577	34 288
C. III. 1.	Pohledávky z obchodních vztahů	049	41 524		41 524	33 784
2.	Pohledávky - ovládající a řídicí osoba	050				
3.	Pohledávky - podstatný vliv	051				
4.	Pohledávky za společníky, členy družstva a za účastníky sdružení	052				
5.	Sociální zabezpečení a zdravotní pojištění	053				
6.	Stát - daňové pohledávky	054				
7.	Krátkodobé poskytnuté zálohy	055	576		576	380
8.	Dohadné účty aktivní	056				
9.	Jiné pohledávky	057	477		477	124
C. IV.	Krátkodobý finanční majetek (ř. 59 až 62)	058	107 471		107 471	83 447
C. IV. 1.	Peníze	059	98		98	93
2.	Účty v bankách	060	107 373		107 373	83 354
3.	Krátkodobé cenné papíry a podíly	061				
4.	Pořizovaný krátkodobý finanční majetek	062				
D. I.	Časové rozlišení (ř. 64 až 66)	063	540		540	595
D. I. 1.	Náklady příštích období	064	209		209	123
2.	Komplexní náklady příštích období	065				
3.	Příjmy příštích období	066	331		331	472

Označení	PASIVA	Číslo řádku	Stav v běžném účetním období	Stav v minulém účetním období
a	b	c	5	6
	PASIVA CELKEM (ř. 68 + 85 + 118) = ř. 001	067	997 469	984 790
A.	Vlastní kapitál (ř. 69 + 73 + 78 + 81 + 84)	068	804 898	771 947
A. I.	Základní kapitál (ř. 70 až 72)	069	942 408	938 408
A. I. 1.	Základní kapitál	070	942 408	938 408
2.	Vlastní akcie a vlastní obchodní podíly (-)	071		
3.	Změny základního kapitálu (+/-)	072		
A. II.	Kapitálové fondy (ř. 74 až 77)	073	1 160	701
A. II. 1.	Emisní ážio	074		
2.	Ostatní kapitálové fondy	075	1 160	701
3.	Oceňovací rozdíly z přecenění majetku a závazků (+/-)	076		
4.	Oceňovací rozdíly z přecenění při přeměnách (+/-)	077		
A. III.	Rezervní fondy, nedělitelný fond a ostatní fondy ze zisku (ř. 79 + 80)	078	1 051	452
A. III. 1.	Zákonný rezervní fond / Nedělitelný fond	079	651	452
2.	Statutární a ostatní fondy	080	400	
A. IV.	Výsledek hospodaření minulých let (ř. 82 + 83)	081	- 168 213	- 171 594
A. IV. 1.	Nerozdělený zisk minulých let	082		70
2.	Neuhrazená ztráta minulých let (-)	083	- 168 213	- 171 664
A. V.	Výsledek hospodaření běžného účetního období (ř. 01 - 69 - 73 - 78 - 81 - 85 - 118) = ř. 60 výkazu zisku a ztráty v plném rozsahu	084	28 492	3 980
B.	Cizí zdroje (ř. 86 + 91 + 102 + 114)	085	192 125	212 470
B. I.	Rezervy (ř. 87 až 90)	086	7 295	
B. I. 1.	Rezervy podle zvláštních právních předpisů	087	7 295	
2.	Rezerva na důchody a podobné závazky	088		
3.	Rezerva na daň z příjmů	089		
4.	Ostatní rezervy	090		
B. II.	Dlouhodobé závazky (ř. 92 až 101)	091	142 162	171 077
B. II. 1.	Závazky z obchodních vztahů	092		
2.	Závazky - ovládající a řídicí osoba	093		
3.	Závazky - podstatný vliv	094		
4.	Závazky ke společníkům, členům družstva a k účastníkům sdružení	095		
5.	Dlouhodobé přijaté zálohy	096		
6.	Vydané dluhopisy	097		
7.	Dlouhodobé směnky k úhradě	098		
8.	Dohadné účty pasivní	099		
9.	Jiné závazky	100		
10.	Odložený daňový závazek	101	142 162	171 077

Označení a	PASIVA b	Číslo řádku c	Stav v běžném účetním období 5	Stav v minulém účetním období 6
B. III.	Krátkodobé závazky (ř. 103 až 113)	102	42 668	41 393
B. III. 1.	Závazky z obchodních vztahů	103	17 692	15 686
2.	Závazky – ovládající a řídicí osoba	104		
3.	Závazky k účetním jednotkám pod podstatným vlivem	105		
4.	Závazky – podstatný vliv	106		
5.	Závazky k zaměstnancům	107	13 416	12 640
6.	Závazky ze sociálního zabezpečení a zdravotního pojištění	108	7 360	7 134
7.	Stát – daňové závazky a dotace	109	2 116	5 297
8.	Krátkodobé přijaté zálohy	110	56	4
9.	Vydané dluhopisy	111		
10.	Dohadné účty pasivní	112	1 423	307
11.	Jiné závazky	113	605	325
B. IV.	Bankovní úvěry a výpomoci (ř. 115 až 117)	114		
B. IV. 1.	Bankovní úvěry dlouhodobé	115		
2.	Krátkodobé bankovní úvěry	116		
3.	Krátkodobé finanční výpomoci	117		
C. I.	Časové rozlišení (ř. 119 + 120)	118	446	373
C. I. 1.	Výdaje příštích období	119		
2.	Výnosy příštích období	120	446	373

Sestaveno dne: 10.4.2009

Právní forma účetní jednotky: akciová společnost

Předmět podnikání účetní jednotky: komplexní poskytování zdravotnických služeb

Podpisový záznam:

Nemocnice Jindřichův Hradec, a.s.
U Nemocnice 380/III.
377 38 Jindřichův Hradec
IČ 260 95 157 DIČ CZ26095157
-21-


Ing. Jan Mlčák, MBA
předseda představenstva


MUDr. Jan Kelbl
místopředseda představenstva

Minimální závazný výčet informací
podle vyhlášky č. 500/2002 Sb.,
ve znění pozdějších předpisů

VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY v plném rozsahu

ke dni 31.12.2008

(v celých tisících Kč)

IC
26095157

Jméno a příjmení, obchodní firma nebo jiný
název účetní jednotky

Nemocnice

Jindřichův Hradec, a.s.

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

U Nemocnice 380/III

377 38 Jindřichův Hradec

Označení a	TEXT b	Číslo řádku c	Skutečnost v účetním období	
			běžném 1	minulém 2
I.	Tržby za prodej zboží	01	6 060	5 521
A.	Náklady vynaložené na prodané zboží	02	4 890	4 432
+	Obchodní marže (ř. 01 – 02)	03	1 170	1 089
II.	Výkony (ř. 05 až 07)	04	434 598	392 017
II. 1.	Tržby za prodej vlastních výrobků a služeb	05	425 065	383 462
2.	Změna stavu zásob vlastní činnosti	06		
3.	Aktivace	07	9 533	8 555
B.	Výkonová spotřeba (ř. 09 + 10)	08	159 630	139 600
B. 1.	Spotřeba materiálu a energie	09	134 751	116 464
B. 2.	Služby	10	24 879	23 136
+	Přidaná hodnota (ř. 03 + 04 – 08)	11	276 138	253 506
C.	Osobní náklady (ř. 13 až 16)	12	245 227	224 278
C. 1.	Mzdové náklady	13	177 820	164 232
C. 2.	Odměny členům orgánů společnosti a družstva	14	3 613	2 606
C. 3.	Náklady na sociální zabezpečení a zdravotní pojištění	15	62 331	57 440
C. 4.	Sociální náklady	16	1 463	
D.	Daně a poplatky	17	82	79
E.	Odpisy dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku	18	29 535	27 548
III.	Tržby z prodeje dlouhodobého majetku a materiálu (ř. 20 + 21)	19	7 148	5 795
III. 1.	Tržby z prodeje dlouhodobého majetku	20	1 755	
III. 2.	Tržby z prodeje materiálu	21	5 393	5 795
F.	Zůstatková cena prodaného dlouhodobého majetku a materiálu (ř. 23 + 24)	22	6 358	5 941
F. 1.	Zůstatková cena prodaného dlouhodobého majetku	23	1 072	
F. 2.	Prodaný materiál	24	5 286	5 941
G.	Změna stavu rezerv a opravných položek v provozní oblasti a komplexních nákladů příštích období (+/-)	25	+ 7 295	
IV.	Ostatní provozní výnosy	26	5 947	6 568
H.	Ostatní provozní náklady	27	4 522	3 749
V.	Převod provozních výnosů	28		
I.	Převod provozních nákladů	29		
.	Provozní výsledek hospodaření (ř. 11 – 12 – 17 – 18 + 19 – 22 – (+/- 25) + 26 – 27 + (-28) – (-29))	30	- 3 786	4 274

Označení a	TEXT b	Číslo řádku c	Skutečnost v účetním období	
			běžném 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 (ř. 34 až 36)	33		
VII. 1.	Výnosy z podílů ovládaných a řízených osobách a v účetních jednotkách pod podstatným 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	2 963	1 215
N.	Nákladové úroky	43		
XI.	Ostatní finanční výnosy	44	1 605	376
O.	Ostatní finanční náklady	45	79	70
XII.	Převod finančních výnosů	46		
P.	Převod finančních nákladů	47		
	Finanční výsledek hospodaření $[(\text{ř. } 31 - 32 + 33 + 37 - 38 + 39 - 40 - (+/- 41) + 42 - 43 + 44 - 45 + (-46) - (-47)]$	48	4 489	1 521
Q.	Daň z příjmů za běžnou činnost (ř. 50 + 51)	49	- 27 789	1 815
Q. 1.	- splatná	50	1 126	2 402
Q. 2.	- odložená	51	- 28 915	- 587
	Výsledek hospodaření za běžnou činnost (ř. 30 + 48 - 49)	52	28 492	3 980
XIII.	Mimofádné výnosy	53		
R.	Mimofádné náklady	54		
S.	Daň z příjmů z mimofádné činnosti (ř. 56 + 57)	55		
S. 1.	- splatná	56		
S. 2.	- odložená	57		
	Mimofádný výsledek hospodaření (ř. 53 - 54 - 55)	58		
W.	Převod podílu na výsledku hospodaření společníkům (+/-)	59		
***	Výsledek hospodaření za účetní období (+/-) (ř. 52 + 58 - 59)	60	+ 28 492	+ 3 980
****	Výsledek hospodaření před zdaněním (+/-) (ř. 30 + 48 + 53 - 54)	61	+ 703	+ 5 795

Sestaveno dne: 10.4.2009

Právní forma účetní jednotky: akciové společnost

Předmět podnikání účetní jednotky: komplexní poskytování zdravotnických služeb

Podpisový záznam:

Ing. Jan Mlčák,

předseda představenstva

Nemocnice Jindřichův Hradec, a.s.
U Nemocnice 380/III.
377 38 Jindřichův Hradec
IČO 260 95 157 DIČ CZ26095157
-21-

místopředseda představenstva

NEMOCNICE

PŘÍLOHA ÚČETNÍ ZÁVĚRKY
K 31.12.2008

Jindřichův Hradec, 16.04.2009

Ing. Jan M l č á k, MBA
předseda představenstva

MUDr. Jan K e l b l
místopředseda představenstva

I. OBECNÉ ÚDAJE

1. Charakteristika účetní jednotky

Nemocnice Jindřichův Hradec, a.s. se sídlem Jindřichův Hradec, U Nemocnice 380/III., PSČ 377 38 vznikla 30.zářím 2005. Její identifikační číslo je 26095157 a daňové identifikační číslo CZ 26095157. Tato akciová společnost je zapsána v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Českých Budějovicích v oddílu B, vložce 1464. Byla založena jediným zakladatelem v souladu s ustanovením § 154 a násl. obchodního zákoníku, v platném znění, a to bez veřejné nabídky akcií podle ust. § 172 obchodního zákoníku, na základě zakladatelské listiny ze dne 16.09.2005, sepsané ve formě notářského zápisu JUDr. Ivana Kočera, spis. zn. NZ 566/2005.

K 01.01.2007 došlo ke zvýšení základního kapitálu vkladem podniku - příspěvkové organizace Okresní nemocnice Jindřichův Hradec a k tomuto dni akciová společnost Nemocnice Jindřichův Hradec, a.s. fakticky zahájila svou činnost v předmětu podnikání komplexní poskytování zdravotnických služeb.

Jediným akcionářem je Jihočeský kraj se sídlem České Budějovice, U Zimního stadionu 1952/2, PSČ 370 76.

Akcie k 31.12.2008:

938 ks kmenové akcie na jméno v listinné podobě ve jmenovité hodnotě	1 000 000,-- Kč
43 ks kmenové akcie na jméno v listinné podobě ve jmenovité hodnotě	100 000,-- Kč
1 ks kmenové akcie na jméno v listinné podobě ve jmenovité hodnotě	96 000,-- Kč
12 ks kmenové akcie na jméno v listinné podobě ve jmenovité hodnotě	1 000,-- Kč

Základní kapitál: 942 408 000,-- Kč
Splaceno: 100 %

Předmět činnosti: komplexní poskytování zdravotnických služeb

Statutární orgán - představenstvo k 31.12.2008:

předseda představenstva:	Ing. Jan Mlčák, MBA
místopředseda představenstva:	MUDr. Jan Kelbl
člen představenstva:	MUDr. Zdeněk Hejduk
člen představenstva:	Ing. Jan Švejda, MBA
člen představenstva:	Ing. Milan Voldřich

Dozorčí rada k 31.12.2008:

předseda dozorčí rady:	Ing. Karel Matoušek
místopředseda dozorčí rady:	Eva Jakešová
člen dozorčí rady:	Ing. Vladislav Blecha
člen dozorčí rady:	Alfréd Němec
člen dozorčí rady:	Ing. Jiří Blížil
člen dozorčí rady:	MUDr. Zdeněk Strnad
člen dozorčí rady:	Ing. František Štengl
člen dozorčí rady:	Dana Kochrdová
člen dozorčí rady:	Rudolf Hájek

2. Informace o pracovních a osobních nákladech za rok 2008

Nemocnice Jindřichův Hradec, a.s.	Počet osob	Osobní náklady na zaměstnance v tis. Kč			
		Mzdové náklady	Náklady na sociální zabezpečení a zdravotní pojištění	Sociální náklady – příspěvek na penzijní přípojištění	Osobní náklady na zaměstnance celkem
Průměrný přepočtený počet zaměstnanců	670	177 820	62 331	1 463	241 614

Členů řídicích orgánů bylo 5 a byly na ně v roce 2008 vynaloženy osobní náklady v celkové výši 5 449 tis. Kč.

Odměny členům statutárních a dozorčích orgánů v roce 2008 činily celkem 3 613 tis. Kč.

II. INFORMACE O POUŽITÝCH ÚČETNÍCH METODÁCH, OBECNÝCH ÚČETNÍCH ZÁSADÁCH A ZPŮSOBECH OCEŇOVÁNÍ

Nemocnice Jindřichův Hradec, a.s. používala v hodnoceném účetním období účetní metody stanovené 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.

Způsoby oceňování jednotlivých složek majetku a závazků uplatňované u naší a.s. jsou v souladu s § 25 zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví, v platném znění, tj:

a) Dlouhodobý nehmotný majetek - software

Dlouhodobý nehmotný majetek - software se oceňuje v pořizovacích cenách.

Dlouhodobým nehmotným majetkem se v Nemocnici Jindřichův Hradec, a.s. rozumí nehmotné složky majetku (software) s dobou použitelnosti delší než 1 rok, jejichž ocenění převyšuje částku 60 000,-- Kč v každém jednotlivém případě.

Při pořízení se tento dlouhodobý nehmotný majetek (software) prostřednictvím účtu 041 převádí na účet 013 - *Software*.

Nehmotné majetky (software) s pořizovací cenou 60 000,-- Kč a nižší se v naší a.s. neúčtují v dlouhodobém majetku (třída 0 směrné účtové osnovy) ale účtují se rovnou do nákladů na vrub účtu 518 - *Ostatní služby*, a to na AÚ 518000 - *Drobný nehmotný majetek do 60 tis. Kč*.

Dlouhodobý nehmotný majetek (software) nad 60 tis. Kč je do nákladů odepisován postupně formou účetních odpisů. Tyto odpisy v roce 2008 byly podle sestaveného Odpisového plánu Nemocnice Jindřichův Hradec, a.s. na rok 2008 stanoveny tak, že software se účetně odpisuje rovnoměrně 36 měsíců (3 roky). Tzn. že roční odpisová sazba činí 33,3 % z pořizovací ceny software. Měsíční odpis software se stanoví ve výši jedné dvanáctiny z ročního účetního odpisu software a je měsíčně zaúčtován do nákladů.

b) Dlouhodobý hmotný majetek

Dlouhodobý hmotný majetek pořízený nákupem se oceňuje v pořizovacích cenách.

Dlouhodobým hmotným majetkem se v naší a.s. rozumí:

- bez ohledu na jejich ocenění a dobu použitelnosti pozemky, stavby, včetně budov, byty a nebytové prostory vymezené jako jednotky zákonem č. 72/1994 Sb., ve znění pozdějších předpisů
- samostatné movité věci a soubory movitých věcí se samostatným technicko - ekonomickým určením, jejichž doba použitelnosti je delší než jeden rok a ocenění jedné položky převyšuje částku 40 000,-- Kč

Za dlouhodobý hmotný majetek se považuje i jeho technické zhodnocení od částky stanovené zákonem o daních z příjmů, tj. od částky 40 tis. Kč a technickým zhodnocením dlouhodobého hmotného majetku se tedy rozumí výdaje na dokončené nástavby, přístavby a stavební úpravy, rekonstrukce a modernizace hmotného majetku, pokud převýšily u jednotlivého hmotného majetku v úhrnu ve zdaňovacím období částku 40 000,-- Kč. Ocenění jednotlivého dlouhodobého hmotného majetku se zvýší o výdaje na dokončené technické zhodnocení.

Při pořízení se dlouhodobý hmotný majetek prostřednictvím účtu 042 převádí na účty účtové skupiny 02 účtové třídy 0 - *Dlouhodobý majetek*.

Dlouhodobý hmotný majetek odpisovaný se do nákladů odepisuje postupně formou účetních odpisů. Tyto odpisy byly v roce 2008 vypočteny podle sestaveného Odpisového plánu Nemocnice Jindřichův Hradec, a.s. na rok 2008. Dle tohoto plánu je výše účetních odpisů stanovena na základě roční odpisové sazby z pořizovací ceny dlouhodobého hmotného majetku. Roční odpisová sazba vyjadřuje skutečnou míru opotřebení dlouhodobého hmotného majetku za rok a určí se jako procentní podíl ze stanovené doby odpisování. Účetní odpisování se provádí lineární metodou s rovnoměrným měsíčním účetním odpisem po celou dobu odpisování. Měsíční odpis se stanoví jako jedna dvanáctina ročního účetního odpisu a je měsíčně záúčtován do nákladů. Nově pořízený dlouhodobý hmotný majetek se zařídí ve smyslu vnitropodnikové směrnice č. 2 Dlouhodobý majetek a jeho evidence do příslušných odpisových skupin podle § 30 a přílohy č. 1 k zákonu č. 586/1992 Sb., o daních z příjmů v platném znění. Pro jednotlivé odpisové skupiny DHM v případě účetních odpisů v Nemocnici Jindřichův Hradec, a.s. platí:

Odpisová skupina	<i>Doba odpisování v letech</i>	<i>Roční odpisová sazba v %</i>
1	16	6,25
2	20	5,00
3	40	2,50
4	50	2,00
5	80	1,25

Samostatné movité věci a soubory movitých věcí se samostatným technicko - ekonomickým určením s dobou použitelnosti delší než 1 rok, jejichž pořizovací cena je 40 000,-- Kč a nižší se v Nemocnici Jindřichův Hradec, a.s. neúčtují v dlouhodobém majetku (třída 0), ale považují se za **drobný hmotný majetek**, o kterém se účtuje jako o zásobách, tj. při jejich vydání do užívání jsou vyúčtovány do nákladů na vrub účtové skupiny 50 - *Spotřebované nákupy*, na vrub syntetického účtu 501.

c) **Zásoby**

Nakoupené zásoby jsou oceněny pořizovacími cenami.

d) **Pohledávky**

Pohledávky se oceňují jejich jmenovitými hodnotami.

e) **Krátkodobý finanční majetek**

Peněžní prostředky (hotovost a vklady na účtech) a ceniny se oceňují jmenovitými hodnotami.

f) **Závazky**

Závazky se oceňují jejich jmenovitými hodnotami.

III. DOPLŇUJÍCÍ INFORMACE K ROZVAZE (BILANCI) A VÝKAZU ZISKU A ZTRÁTY K 31.12.2008

1. Rozpis dlouhodobého majetku Nemocnice Jindřichův Hradec, a.s. v roce 2008

Druh dlouhodobého majetku (DM)	Pořizovací cena dlouhod.majetku (v tis. Kč)		Oprávky k dlouh. majetku (v tis. Kč)		Zůstatková cena DM = (pořizovací cena DM minus oprávky k DM) (v tis. Kč)		Opotřebovanost DM = (oprávky k DM/ pořizovací cena DM) (v %)	
	k 1.1.	k 31.12.	k 1.1.	k 31.12.	k 1.1.	k 31.12.	k 1.1.	k 31.12.
Dlouhodobý nehmotný majetek - software	657	657	- 452	- 622	205	35	68,8	94,7
CELKEM dlouhodobý nehmotný majetek	657	657	- 452	- 622	205	35	68,8	94,7
Budovy, haly a stavby	699 993	699 015	- 125 680	- 134 508	574 313	564 507	18,0	19,2
Stroje, přístroje, zařízení a dopravní prostředky	347 256	350 219	- 76 800	- 88 591	270 456	261 628	22,1	25,3
Pozemky	3 360	3 348	x	x	3 360	3 348	x	x
Nedokončený DHM	4 012	4 216	x	x	4 012	4 216	x	x
Oceňovací rozdíl k nabytému majetku	10 244	10 244	- 683	- 1 366	9 561	8 878	6,7	13,3
CELKEM dlouhodobý hmotný majetek	1 064 865	1 067 042	- 203 163	- 224 465	861 702	842 577	19,1	21,0
CELKEM DLOUHODOBÝ MAJETEK	1 065 522	1 067 699	- 203 615	- 225 087	861 907	842 612	19,1	21,1

2. Přehled o stavu zásob materiálu na skladě Nemocnice Jindřichův Hradec, a.s. k 31.12.2008

Druh materiálu	Stav zásob k 31.12.2008 v Kč	Stav zásob k 01.01.2008 v Kč	Index 31.12/1.1. v %
Pohonné látky a mazadla	4 122,99	4 086,04	100,9
Léky	220 628,22	209 375,37	105,4
Krev a krevní přípravky	842 509,10	789 342,00	106,7
Potraviny - maso	59 550,87	73 808,85	80,7
- zelenina	3 035,84	4 439,07	68,4
- mléčné výrobky	39 041,26	36 100,28	108,1
- ostatní	231 205,27	297 598,63	77,7
Všeobecný materiál - ostatní	174 496,75	154 048,88	113,3
- kancel. potřeby	373 202,84	296 737,82	125,8
- zdravot. potřeby	175 496,67	198 288,47	88,5
- čisticí prostředky	9 481,89	8 972,07	105,7
Materiál pro údržbu - ostatní	66 285,24	63 458,59	104,5
Materiál pro údržbu - stavební	909,36	1 023,72	88,8
Materiál pro opravy vozidel	79 117,16	85 737,28	92,3
DrHM - nábytek a ostatní zařízení	15 085,77	1 095,00	x
DrHM - zdravotnické přístroje a nástroje	14 750,73	19 927,35	74,0
DrHM - hospodářské nástroje a nářadí	24,37	103,17	23,6
DrHM - kuchyňské nádobí a zařízení	10 890,88	11 280,69	96,5
DrHM - ostatní DrHM	3 310,48	2 122,87	155,9
Prádlo, oděv a obuv pro pacienty	80 467,03	104 630,51	76,9
Ochranné pomůcky, oděvy a obuv pro zaměstnance	197 783,38	262 301,89	75,4
Obvazový materiál	103 549,73	272 810,80	38,0
Operační a laboratorní materiál	365 486,83	530 463,94	68,9
Lehké topné oleje	224 021,00	224 021,00	100,0
CELKEM	3 294 453,66	3 651 774,29	90,2

3. Pohledávky

Naše akciová společnost eviduje k 31.12.2008 krátkodobé pohledávky v celkové hodnotě 42 577 tis. Kč, z toho pohledávky po lhůtě splatnosti ve výši 761 tis. Kč. Z celkových krátkodobých pohledávek téměř 98 %, konkrétně 41 524 tis. Kč, představují pohledávky z obchodních vztahů. V nich pak rozhodující význam mají pohledávky za zdravotními pojišťovnami, a to ve výši 38 799 tis. Kč. Konkrétně se jedná o tyto pohledávky:

Zdravotní pojišťovna	Pohledávky celkem k 31.12.2008 v tis. Kč
111 – VZP	30 771
201 - VOZP	4 552
205 - Hutnická ZP	5
207 - OZP zaměst. bank	529
211 - ZP MV ČR	2 142
213 – Revírní bratrská pokladna	3
217 - ZP Metal-Aliance	12
222 - ČNZP	785
CELKEM	38 799

4. Závazky

Celkové krátkodobé závazky Nemocnice Jindřichův Hradec, a.s. k 31.12.2008 činily 42 668 tis. Kč, z toho závazky z obchodních vztahů 17 692 tis. Kč, závazky k zaměstnancům 13 416 tis. Kč, závazky pojistného na sociální zabezpečení a příspěvku na státní politiku zaměstnanosti 5 109 tis. Kč, závazky veřejného zdravotního pojištění 2 251 tis. Kč a daňové závazky a dotace 2 116 tis. Kč.

V současné době jsou již všechny výše uvedené závazky z obchodních vztahů, k zaměstnancům a institucím sociálního zabezpečení a zdravotního pojištění zaplacený.

Pokud jde o položku daňové závazky a dotace, tak výše uvedenou částku 2 116 tis. Kč k 31.12.2008 tvořily:

- ostatní přímé daně - daň z příjmů fyzických osob ze závislé činnosti ... 1 871 tis. Kč
- daň z přidané hodnoty 323 tis. Kč
- přeplatek daně z příjmů - 93 tis. Kč
- vratka neinvestiční dotace ze státního rozpočtu na sociální lůžka 15 tis. Kč

Daň z příjmů fyzických osob ze závislé činnosti, daň z přidané hodnoty a výše uvedená vratka neinvestiční dotace již byly zaplacený, a to v zákonem stanovených termínech. Přeplatek daně z příjmů nám bude Finančním úřadem v Jindřichově Hradci vrácen v zákonem stanoveném termínu.

Naše akciová společnost k 31.12.2008 neměla a ani v současné době nemá žádné závazky po lhůtě splatnosti.

5. Rezervy

Rezervy celkem k 31.12.2008 v naší nemocnici byly ve výši 7 295 tis. Kč. Jedná se o rezervy podle zvláštních právních předpisů, a to konkrétně o zákonnou rezervu na opravy dlouhodobého hmotného majetku (DHM), kterou, v souladu se zákonem č. 593/92 Sb., o rezervách v platném znění, započala od roku 2008 Nemocnice Jindřichův Hradec, a.s. tvořit a

podle zpracovaného „Podkladu pro tvorbu rezervy na opravy DHM“ pro rok 2008 zaúčtovala roční tvorbu této rezervy ve ve shora uvedené výši 7 295 tis. Kč, přičemž tuto částku tvoří:

• rezerva na opravy DHM – pavilon C	4 000 tis. Kč
• rezerva na opravy DHM – budova prodejny	1 500 tis. Kč
• rezerva na opravy DHM – budova prádelny	675 tis. Kč
• rezerva na opravy DHM – hospodářská budova	500 tis. Kč
• rezerva na opravy DHM – střecha budovy 13 – polikliniky dospělí ...	450 tis. Kč
• rezerva na opravy DHM – střecha budovy 14 – polikliniky dětské	170 tis. Kč
CELKEM	7 295 tis. Kč

6. Výnosy

Struktura výnosů Nemocnice Jindřichův Hradec, a.s. za rok 2008 byla tato:

Číslo řádku	Druh výnosů	tis. Kč
1	Tržby za prodej zboží - prostředků zdravotnické techniky	6 060
2	Tržby za zdravotní výkony od zdravotních pojišťoven	398 627
3	Regulační poplatky	9 001
4	Tržby za zdravotní výkony mimo ZP	1 849
5	Tržby za zdravotnické služby celkem (řádek 2+3+4)	409 477
6	Tržby za nezdravotnické služby - stravné zaměstnanci	1 178
7	Tržby za nezdravotnické služby - stravné cizí strávníci	364
8	Tržby za nezdravotnické služby - praní prádla pro cizí	983
9	Tržby za nezdravotnické služby - ubytovací služby	1 567
10	Tržby za nezdravotnické služby - nájemné	3 754
11	Tržby za nezdravotnické služby - ostatní	7 742
12	Tržby za nezdravotnické služby celkem (řádek 6 až 11)	15 588
13	Tržby za prodej služeb (řádek 5+12)	425 065
14	Aktivace - krve	9 533
15	Tržby z prodeje dlouhodobého majetku	1 755
16	Tržby z prodeje materiálu	5 393
17	Provozní dotace	5 107
18	Ostatní provozní výnosy - ostatní	840
19	Ostatní provozní výnosy (řádek 17+18)	5 947
20	Výnosové úroky	2 963
21	Ostatní finanční výnosy	1 605
22	VÝNOSY CELKEM (řádek 1+13+14+15+16+19+20+21)	458 321

7. Významné události, které nastaly po rozvahovém dni

Žádné významné události po datu účetní uzávěrky nevznikly.

IV. PŘEHLED O PENĚŽNÍCH TOCÍCH (CASH FLOW)

Viz. příloha č. 1

V. PŘEHLED O ZMĚNÁCH VLASTNÍHO KAPITÁLU

Viz. příloha č. 2

CASH FLOW Nemocnice Jindřichův Hradec, a.s. k 31.12.2008

Číslo řádku	Text	Částka v Kč
1	Počáteční stav peněžních prostředků k 1.1.2008 = konečný stav peněžních prostředků k 31.12.2007	83 446 912,97
2	Hospodářský výsledek (zisk +, ztráta -)	+ 28 491 679,25
3	Odpisy dlouhodobého majetku	+ 29 535 541,00
4	Zůstatková cena prodaného dlouhodobého majetku	+ 1 072 315,00
5	Pořízení dlouhodobého (investičního) majetku	- 11 588 556,37
6	Dotace na pořízení dlouhodobého majetku	+ 276 080,00
7	Snížení stavu zásob materiálu a zboží	+ 284 565,07
8	Zvýšení stavu pohledávek	- 8 289 188,88
9	Úbytek ostatních (přechodných) aktiv	+ 54 734,79
10	Zvýšení základního kapitálu	+ 4 000 000,00
11	Zvýšení stavu ostatních kapitálových fondů - přijaté dary	+ 458 872,00
12	Snížení odloženého daňového závazku	- 28 914 943,00
13	Zvýšení stavu rezerv	+ 7 295 000,00
14	Zvýšení stavu krátkodobých závazků	+ 1 275 210,28
15	Přírůstek ostatních (přechodných) pasiv	+ 73 031,41
16	CASH FLOW (PENĚŽNÍ TOK) = zvýšení resp. snížení peněžních prostředků (řádek 2 až 15)	+ 24 024 340,55
17	Konečný stav peněžních prostředků k 31.12.2008 (řádek 1 + 16)	107 471 253,52

PŘEHLED O ZMĚNÁCH VLASTNÍHO KAPITÁLU

Nemocnice Jindřichův Hradec, a.s. za rok 2008

v Kč

Položka vlastního kapitálu	Počáteční stav k 01.01.2008 = konečný stav k 31.12.2007	Zvýšení	Snížení	Konečný stav k 31.12.2008
Základní kapitál	938 408 000,00	+ 4 000 000,00	-	942 408 000,00
Ostatní kapitálové fondy	701 364,34	+ 458 872,00	-	1 160 236,34
Rezervní fond	451 687,71	+ 199 020,85	-	650 708,56
Sociální fond	0,00	+ 400 000,00	-	400 000,00
Výsledek hospodaření minulých let	- 171 594 321,70	+ 3 381 396,06	-	- 168 212 925,64
Výsledek hospodaření běžného roku	3 980 416,91	+ 28 491 679,25	- 3 980 416,91	28 491 679,25
Vlastní kapitál celkem	771 947 147,26	+ 36 930 968,16	- 3 980 416,91	804 897 698,51

Komentář k přehledu o změnách vlastního kapitálu v roce 2008

V průběhu roku 2008 došlo celkově ke zvýšení vlastního kapitálu o 32 950 551,25 Kč. Toto celkové zvýšení je výsledkem zvýšení vlastního kapitálu v položkách základní kapitál o 4 000 000,00 Kč, ostatní kapitálové fondy o 458 872,00 Kč, rezervní fond o 199 020,85 Kč, sociální fond o 400 000,00 Kč, výsledek hospodaření minulých let o 3 381 396,06 Kč a výsledek hospodaření běžného roku o 24 511 262,34 Kč

Zvýšení základního kapitálu o 4 000 000,00 Kč bylo provedeno na základě rozhodnutí jediného akcionáře akciové společnosti Nemocnice Jindřichův Hradec, a.s., kterým je Jihočeský kraj České Budějovice, při výkonu působnosti valné hromady akciové společnosti Nemocnice Jindřichův Hradec, a.s. dne 7.10.2008, o zvýšení základního kapitálu akciové společnosti, a to ve smyslu ust. § 203 obch.zák. upsáním nových akcií, a to akcií kmenových znějících na jméno, v listinné podobě, veřejně neobchodovatelné, upsané s využitím přednostního práva jediného akcionáře, kterým je Jihočeský kraj. Emisní kurs nových akcií je roven jejich jmenovité hodnotě a byl splacen peněžitým vkladem jediného akcionáře. Toto zvýšení základního kapitálu bylo zapsáno do obchodního rejstříku dne 19. listopadu 2008.

Ostatní kapitálové fondy jsou tvořeny přijatými dary.

Snížení v položce výsledek hospodaření běžného roku o 3 980 416,91 Kč = (zvýšení v položce rezervní fond o 199 020,85 Kč + zvýšení v položce sociální fond o 400 000,00 Kč + zvýšení v položce výsledek hospodaření minulých let o 3 381 396,06 Kč) představuje rozdělení zisku po zdanění za rok 2007 realizované, po schválení tohoto rozdělení valnou hromadou akciové společnosti Nemocnice Jindřichův Hradec, a.s. dne 17.6.2008, v roce 2008, kdy zisk po zdanění za rok 2007 ve výši 3 980 416,91 Kč byl rozdělen tak, že 199 020,85 Kč bylo použito k povinnému přídele do rezervního fondu dle § 217 odst. 2) zákona č. 513/1991 Sb., obchodní zákoník ve znění pozdějších předpisů, dále 400 000,00 Kč přiděleno do sociálního fondu naší akciové společnosti a 3 381 396,06 Kč použito na úhradu ztráty minulých let.

Zpráva a výrok nezávislého auditora
o ověření roční účetní závěrky
k 31.12.2008
obchodní společnosti
Nemocnice Jindřichův Hradec, a.s.
U Nemocnice 380/III
Jindřichův Hradec
CZ 377 38
DIČ CZ26095157

AUDIT CB s.r.o.
Auditorská společnost
Osvědčení číslo 488 KA ČR

Kounicova 270/11
CZ 602 00 Brno

Zpráva a výrok nezávislého auditora

Příjemce zprávy:	akcionáři společnosti
Společnost:	Nemocnice Jindřichův Hradec, a.s. U Nemocnice 380/III Jindřichův Hradec, CZ 37738
DIC:	CZ26095157
Právní forma:	akciová společnost
Předmět podnikání:	viz příloha účetní závěrky
Datum rozvahového dne:	31.12.2008
Ověřované účetní období:	01.01.2008 – 31.12.2008
Datum zprávy:	20. dubna 2009

Předmětem ověření je účetní závěrka k 31.12.2008. Účelem je ověřit, zda účetnictví je vedeno v souladu s platnou právní úpravou v České republice, zejména zda je vedeno průkazným a správným způsobem, a že z něho převzaté údaje v účetní závěrce a výroční zprávě věrně a poctivě zobrazují předmět účetnictví – aktiva, pasiva, náklady, výnosy, výsledek hospodaření a finanční situaci společnosti. V případě, kdy je společnost podle §66a) odst. 9 Obchodního zákoníku povinna sestavit písemnou zprávu o vztazích mezi propojenými osobami, že tato neobsahuje významné nesprávnosti.

Provedli jsme audit přiložené účetní závěrky, výroční zprávy a prověrku zprávy o vztazích obchodní společnosti Nemocnice Jindřichův Hradec, a.s. k 31.12.2008.

Představenstvo společnosti si je plně vědomo své odpovědnosti za sestavení a věrné zobrazení účetní závěrky, výroční zprávy a zprávy o vztazích, vedení účetnictví, úplnost, průkaznost a správnost účetnictví v souladu s českými předpisy. Součástí této odpovědnosti je navrhnout, zavést a zajistit vnitřní kontroly nad sestavováním a věrným zobrazením účetní závěrky tak, aby tato neobsahovala významné nesprávnosti způsobené podvodem nebo chybou, zvolit a uplatňovat vhodné účetní metody a provádět dané situaci přiměřené účetní odhady.

Naším úkolem je vyjádřit názor na účetní závěrku společnosti, výroční zprávu a zprávu o vztazích jako celek, v podobě zprávy, na základě provedeného auditu v souladu se zákonem 254/2000 Sb. o auditorech a o změně zákona č.165/1998 Sb. ve znění pozdějších změn a doplňků, Mezinárodními auditorskými standardy a souvisejícími aplikačními doložkami Komory auditorů České republiky a zákonem č. 563/1991 Sb. o účetnictví, v platném znění.

Náš audit jsme provedli v souladu se zákonem 254/2000 Sb. o auditorech a Mezinárodními auditorskými standardy a souvisejícími aplikačními doložkami vydanými Komorou auditorů České republiky. Tyto standardy vyžadují dodržování etických norem, naplánování a provedení auditu s cílem získat přiměřenou jistotu, že účetní závěrka neobsahuje významné nesprávnosti. K tomuto cíli si auditor opatřuje důkazní prostředky podle svých potřeb. Audit zahrnuje výběrovým způsobem provedené ověření úplnosti a průkaznosti částek a informací uvedených v účetní závěrce. Audit rovněž zahrnuje posouzení správnosti a vhodnosti použitých účetních zásad a významných odhadů učiněných vedením a zhodnocení vypovídací schopnosti účetní závěrky.

AUDIT CB s.r.o.

Osvědčení číslo 488 Komora auditorů České republiky

602 00 Brno, Kounicova 270/11

DIČ CZ28163419

OR KS Brno oddíl C / vložka 60192

Při auditu byly zhodnoceny zvolené účetní metody a vypovídací schopnost poskytovaných informací z pohledu uživatele účetní závěrky. Zvolené účetní metody byly posouzeny jako odpovídající včetně zhodnocení celkové prezentace účetní závěrky.

Účetní závěrka se skládá z rozvahy, výkazu zisku a ztráty a přílohy v plném rozsahu. Předložené výkazy odpovídají ustanovením vyhlášky č. 500/2002 Sb., v platném znění s využitím českých účetních standardů.

K datu předání auditorské zprávy nedošlo dle prohlášení vedení společnosti k žádným významným událostem, které měly být promítnuty v účetní závěrce a mohly by ovlivnit její vypovídací schopnost, případně ovlivnit druh výroku.

Jsme přesvědčeni, že provedený audit poskytuje přiměřený podklad pro vyjádření výroku auditora.

Celkovým posouzením prověřované účetní závěrky společnosti Nemocnice Jindřichův Hradec, a.s. k 31.12.2008 jsme dospěli k závěru, že tato:

podle našeho názoru podává ve všech významných ohledech věrný a poctivý obraz aktiv, závazků, vlastního kapitálu a finanční situace společnosti k 31.12.2008 a výsledku hospodaření za rok 2008 v souladu s platným zákonem o účetnictví a příslušnými předpisy podle českého práva.

Ověřili jsem též soulad výroční zprávy s výše uvedenou účetní závěrkou. Za správnost výroční zprávy je zodpovědné vedení společnosti. 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 ve výroční zprávě, které popisují skutečnosti, jež jsou též předmětem zobrazení v účetní závěrce, jsou ve všech významných ohledech v souladu s příslušnou účetní závěrkou.

Jsme přesvědčeni, že provedené ověření poskytuje přiměřený podklad pro vyjádření výroku auditora, a to, že:

podle našeho názoru jsou informace uvedené ve výroční zprávě společnosti Nemocnice Jindřichův Hradec, a.s. za rok 2008 ve všech významných ohledech v souladu s výše uvedenou účetní závěrkou.

Prověřili jsme též věcnou správnost údajů uvedených ve zprávě o vztazích mezi propojenými osobami společnosti k 31.12.2008. Za sestavení této zprávy o vztazích je odpovědné vedení společnosti. Naším úkolem je vydat na základě provedené prověrky výrok k této zprávě o vztazích.

Prověrku jsme provedli v souladu s Mezinárodními standardy auditu vztahujícími se k prověrce a souvisejícími aplikačními doložkami Komory auditorů České republiky. Tyto standardy vyžadují, abychom plánovali a provedli prověrku s cílem získat střední míru jistoty, že zpráva o vztazích neobsahuje významné nesprávnosti. Prověrka je omezena především na dotazování pracovníků společnosti a na analytické postupy a výběrovým způsobem provedené prověření věcné správnosti údajů. Proto prověrka poskytuje nižší stupeň jistoty než audit. Audit zprávy o vztazích jsme neprováděli, a proto nevyjadřujeme výrok auditora.

Na základě prověrky, kterou jsme provedli, jsme nezjistili žádné významné věcné nesprávnosti údajů uvedených ve zprávě o vztazích mezi propojenými osobami společnosti k 31.12.2008.

AUDIT CB s.r.o.

Auditorská společnost

Osvědčení číslo 488

Komora auditorů České republiky

Brno, Kounicova 270/11, CZ 602 00

Jménem auditorské společnosti byla zpráva vypracována auditorem:

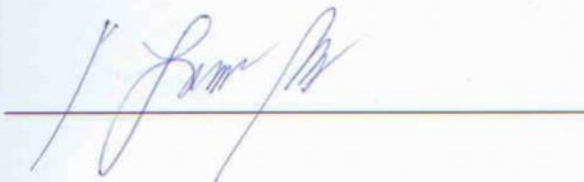
Ing. Ladislavem Žalio

Auditor

Osvědčení číslo 1234

Komora auditorů České republiky

Čejč, Řemeslnická 121, CZ 696 4



AUDIT CB s.r.o.

Osvědčení číslo 488 Komora auditorů České republiky

602 00 Brno, Kounicova 270/11

DIČ CZ28163419

OR KS Brno oddíl C / vložka 60192