



**Rokycanská
nemocnice**

Nemocnice
Plzeňského
kraje

Výroční zpráva

společnosti

Rokycanská nemocnice, a.s.

za účetní období kalendářního roku 2017



Úvodní slovo představenstva

Rokycanská nemocnice, a.s. (dále jen „RN“) zajišťovala i v roce 2017 lékařskou péči v některých stěžejních medicínských oborech pro okres Rokycany a přilehlé části okresu Plzeň-jih a Plzeň-sever. Spádové území RN je tvořeno přibližně 60 tisíci obyvateli.


Rokycanská nemocnice byla v loňském roce již sedmým rokem součástí koncernu, ve kterém je Řídící osobou společnost Nemocnice Plzeňského kraje, a.s., která zajišťuje pro všechny řízené osoby, včetně RN, celkovou koncepci poskytované zdravotní péče, výběrová řízení a mj. zastřešoval jednání o úhradových dodatcích ke smlouvám se zdravotními pojišťovnami.

Hospodářský výsledek roku 2017 byl značně ovlivněn uzavřením části gynekologicko-porodnického oddělení, k němuž došlo kvůli nedostatku personálu. Ve zbytku roku se vedení RN soustředilo na stabilizaci personální situace a zlepšení hospodaření RN.

Na všech svých pracovištích zaměstnává nemocnice zhruba 270 lidí a RN tak patří mezi nejvýznamnější poskytovatele práce v regionu.

V roce 2017 se v nemocnici většinou prováděly pouze menší stavební opravy a úpravy, např.: stavební úpravy ubytovny, oprava havarijního stavu střechy lékárny, odstranění havárie teplovodního kotle, oprava rozvaděče náhradního zdroje.

V Rokycanech, dne 31. 5. 2018


Ing. Jiří Veverka
předseda představenstva

Rokycanská nemocnice, a.s.


Ing. Michal Filař
místopředseda představenstva

Rokycanská nemocnice, a.s.



1. Vybrané údaje

Název	Rokycanská nemocnice, a.s.
Sídlo	33701 Rokycany, Voldušská 750
IČO	263 60 900
DIČ	CZ 263 60 900 (plátce DPH od 1. 1. 2005)
Datum vzniku:	26. 8. 2003
Právní forma:	akciová společnost, jediným akcionářem Plzeňský kraj, Škroupova 18, Plzeň, IČO:70890 366

Předmětem podnikání Rokycanské nemocnice, a.s. je provozování nestátního zdravotnického zařízení

2. Předpokládaný vývoj činnosti

Vedení Rokycanské nemocnice se v budoucnu zaměří především na stabilizaci personálního obsazení, kvalitu poskytované péče, obnovu přístrojového vybavení a prostor nemocnice. Samozřejmě bude podporovat odborný rozvoj lékařského i ostatního zdravotnického personálu. Základem budoucího rozvoje nemocnice je především vzájemná spolupráce nosných specializací, tedy chirurgie, gastroenterologie a rehabilitace, jakož i ostatních navazujících a komplementárních oborů.

3. Závěr

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

4. Přílohy

Účetní závěrka
Příloha k účetní závěrce
Zpráva o vztazích
Zpráva auditora

Firma: Rokycanská nemocnice, a.s.
 Identifikační číslo: 26360900
 Právní forma: Akciová společnost
 Předmět podnikání: Poskytování zdravotních služeb
 Rozvahový den: 31. prosince 2017
 Datum sestavení účetní uzávěrky: 31. května 2018

ROZVAHA

(v celých tisících Kč)

označ. a	AKTIVA b	řád. c	31.12.2017			31.12.2016 - opraveno
			Brutto 1	Korekce 2	Netto 3	Netto 4
	AKTIVA CELKEM	001	147 152	-73 096	74 056	72 944
B.	Dlouhodobý majetek	003	101 333	-72 753	28 580	31 474
B. I.	Dlouhodobý nehmotný majetek	004	3 914	-3 528	386	456
B. I. 2.	Ocenitelná práva	006	3 914	-3 528	386	456
B. I. 2. 1.	Software	007	3 914	-3 528	386	456
B. II.	Dlouhodobý hmotný majetek	014	97 419	-69 225	28 194	31 018
B. II. 1.	Pozemky a stavby	015	12 589	-2 949	9 640	9 921
B. II. 1. 1.	Pozemky	016	5	0	5	5
B. II. 1. 2.	Stavby	017	12 584	-2 949	9 635	9 916
B. II. 2.	Hmotné movité věci a jejich soubory Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek a nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	018	84 699	-66 276	18 423	20 966
B. II. 5.	Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	024	131	0	131	131
B. II. 5. 2.	Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	026	131	0	131	131
C.	Oběžná aktiva	037	45 706	-343	45 363	41 330
C. I.	Zásoby	038	3 451	0	3 451	3 566
C. I. 1.	Materiál	039	1 443	0	1 443	1 633
C. I. 3.	Výrobky a zboží	041	2 008	0	2 008	1 933
C. I. 3. 2.	Zboží	043	2 008	0	2 008	1 933
C. II.	Pohledávky	046	29 570	-343	29 227	28 701
C. II. 2.	Krátkodobé pohledávky	057	29 570	-343	29 227	28 701
C. II. 2. 1.	Pohledávky z obchodních vztahů	058	15 286	-343	14 943	14 117
C. II. 2. 4.	Pohledávky - ostatní	061	14 284	0	14 284	14 584
C. II. 2. 4. 4.	Krátkodobé poskytnuté zálohy	065	130	0	130	152
C. II. 2. 4. 5.	Dohadné účty aktivní	066	1 032	0	1 032	4 630
C. II. 2. 4. 6.	Jiné pohledávky	067	13 122	0	13 122	9 802
C. IV.	Peněžní prostředky	071	12 685	0	12 685	9 063
C. IV. 1.	Peněžní prostředky v pokladně	072	416	0	416	355
C. IV. 2.	Peněžní prostředky na účtech	073	12 269	0	12 269	8 708
D.	Časové rozlišení aktiv	074	113	0	113	140
D. 1.	Náklady příštích období	075	113	0	113	140

označ. a	PASIVA b	řád. c	31.12.2017	31.12.2016 - opraveno
			5	6
	PASIVA CELKEM	078	74 056	72 944
A.	Vlastní kapitál	079	34 410	33 020
A. I.	Základní kapitál	080	108 670	108 670
A. I. 1.	Základní kapitál	081	108 670	108 670
A. II.	Ážio a kapitálové fondy	084	0	587
A. II. 2.	Kapitálové fondy	086	0	587
A. II. 2. 1.	Ostatní kapitálové fondy	087	0	587
A. III.	Fondy ze zisku	092	0	3
A. III. 1.	Ostatní rezervní fondy	093	0	3
A. IV.	Výsledek hospodaření minulých let (+/-)	095	-75 650	-76 240
A. IV. 2.	Neuhrazená ztráta minulých let (-)	097	-79 929	-76 240
A. IV. 3.	Jiný výsledek hospodaření minulých let (+/-)	098	4 279	0
A. V.	Výsledek hospodaření běžného účetního období (+/-)	099	1 390	0
B. + C.	Cizí zdroje	101	39 646	39 924
B.	Rezervy	102	3 685	250
B. 4.	Ostatní rezervy	106	3 685	250
C.	Závazky	107	35 961	39 674
C. I.	Dlouhodobé závazky	108	347	188
C. I. 2.	Závazky k úvěrovým institucím	112	134	188
C. I. 8.	Odložený daňový závazek	118	213	0
C. II.	Krátkodobé závazky	123	35 614	39 486
C. II. 2.	Závazky k úvěrovým institucím	127	53	7 049
C. II. 3.	Krátkodobé přijaté zálohy	128	31	31
C. II. 4.	Závazky z obchodních vztahů	129	17 249	18 532
C. II. 8.	Závazky ostatní	133	18 281	13 874
C. II. 8. 3.	Závazky k zaměstnancům	136	7 133	7 027
C. II. 8. 4.	Závazky ze sociálního zabezpečení a zdravotního pojištění	137	4 260	4 161
C. II. 8. 5.	Stát - daňové závazky a dotace	138	1 225	1 022
C. II. 8. 6.	Dohadné účty pasivní	139	5 552	1 582
C. II. 8. 7.	Jiné závazky	140	111	82

Firma: Rokycanská nemocnice, a.s.
 Identifikační číslo: 26360900
 Právní forma: Akciová společnost
 Předmět podnikání: Poskytování zdravotních služeb
 Rozvahový den: 31. prosince 2017
 Datum sestavení účetní uzávěrky: 31. května 2018

VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY

(v celých tisících Kč)

označ. a	TEXT b	řád. c	Skutečnost v účetním období	
			2017 1	2016 - opraveno 2
I.	Tržby za prodej výrobků a služeb	01	140 382	138 978
II.	Tržby za prodej zboží	02	30 150	28 992
A.	Výkonová spotřeba	03	78 964	79 783
A. 1.	Náklady vynaložené na prodané zboží	04	24 471	23 502
A. 2.	Spotřeba materiálu a energie	05	36 798	36 217
A. 3.	Služby	06	17 695	20 064
B.	Změna stavu zásob vlastní činnosti (+/-)	07	-19	-21
D.	Osobní náklady	09	151 762	141 125
D. 1.	Mzdové náklady	10	113 467	105 095
D. 2.	Náklady na sociální zabezpečení, zdravotní pojištění a ostatní náklady	11	38 295	36 030
D. 2. 1.	Náklady na sociální zabezpečení a zdravotní pojištění	12	37 595	35 290
D. 2. 2.	Ostatní náklady	13	700	740
E.	Úpravy hodnot v provozní oblasti	14	4 383	4 306
E. 1.	Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku	15	4 434	4 431
E. 1. 1.	Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku – trvalé	16	4 434	4 431
E. 3.	Úpravy hodnot pohledávek	19	-51	-125
III.	Ostatní provozní výnosy	20	73 148	59 393
III. 2.	Tržby z prodaného materiálu	22	2 187	2 275
III. 3.	Jiné provozní výnosy	23	70 961	57 118
F.	Ostatní provozní náklady	24	6 608	1 694
F. 2.	Zůstatková cena prodaného materiálu	26	47	44
F. 3.	Daně a poplatky v provozní oblasti	27	29	21
F. 4.	Rezervy v provozní oblasti a komplexní náklady příštích období	28	3 435	0
F. 5.	Jiné provozní náklady	29		1 629
*	Provozní výsledek hospodaření (+/-)	30	1 982	476
J.	Nákladové úroky a podobné náklady	43	161	188
J. 2.	Ostatní nákladové úroky a podobné náklady	45	161	188
K.	Ostatní finanční náklady	47	218	288
*	Finanční výsledek hospodaření (+/-)	48	-379	-476
**	Výsledek hospodaření před zdaněním (+/-)	49	1 603	0
L.	Daň z příjmů	50	213	0
L. 2.	Daň z příjmů odložená (+/-)	52	213	0
**	Výsledek hospodaření po zdanění (+/-)	53	1 390	0
***	Výsledek hospodaření za účetní období (+/-)	55	1 390	0
	Čistý obrat za účetní období = I. + II. + III. + IV. + V. + VI. + VII.	56	243 680	227 363

Firma: Rokycanská nemocnice, a.s.
 Identifikační číslo: 26360900
 Právní forma: Akciová společnost
 Předmět podnikání: Poskytování zdravotních služeb
 Rozvahový den: 31. prosince 2017
 Datum sestavení účetní uzávěrky: 31. května 2018

PŘEHLED O PENĚŽNÍCH TOCÍCH

(v celých tisících Kč)

označ. a	TEXT b	Skutečnost v účetním období	
		2017 1	2016 - opraveno 2
	Peněžní toky z provozní činnosti		
	Účetní zisk (+) / ztráta (-) z běžné činnosti před zdaněním	1 603	0
A 1.	Úpravy o nepeněžní operace:	7 979	4 493
A 1. 1.	Odpisy stálých aktiv	4 434	4 431
A 1. 2.	Změna stavu opravných položek a rezerv	3 384	-125
A 1. 5.	Vyúčtované nákladové (+) a výnosové (-) úroky	161	187
A *	Čistý peněžní tok z provozní činnosti před zdaněním a změnami pracovního kapitálu	9 582	4 493
A 2.	Změny stavu nepeněžních složek pracovního kapitálu:	2 791	-804
A 2. 1.	Změna stavu pohledávek a přechodných účtů aktiv	-448	-11 115
A 2. 2.	Změna stavu krátkodobých závazků a přechodných účtů pasiv	3 124	10 713
A 2. 3.	Změna stavu zásob	115	-402
A **	Čistý peněžní tok z provozní činnosti před zdaněním	12 373	3 689
A 3.	Úroky vyplacené	-161	-187
A ***	Čistý peněžní tok z provozní činnosti	12 212	3 502
	Peněžní toky z investiční činnosti		
B 1.	Výdaje spojené s nabytím stálých aktiv	-1 540	-3 633
B ***	Čistý peněžní tok z investiční činnosti	-1 540	-3 633
	Peněžní toky z finanční činnosti		
C 1.	Změna stavu dlouhodobých a krátkodobých závazků	-7 050	0
C ***	Čisté peněžní toky z finanční činnosti	-7 050	0
	Čisté zvýšení / snížení peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů	3 622	-131
	Stav peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů na počátku roku	9 063	9 194
	Stav peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů na konci roku	12 685	9 063



**Rokycanská
nemocnice**

Nemocnice
Plzeňského
kraje

**Příloha k účetní závěrce
společnosti
Rokycanská nemocnice, a.s.**

za účetní období kalendářního roku 2017

Přehled o změnách vlastního kapitálu za rok končící 31. prosince 2017

(tis. Kč)	Základní kapitál	Ostatní kapitálové fondy	Rezervní fond	Jiný výsledek hospodaření minulých let	Neuhrazená ztráta	Výsledek hospodaření běžného období	Celkem
	1	2	3	4	5	6	7
Zůstatek k 1. lednu 2016	108 670	587	1	0	-76 240	2	33 020
Rozhodnutí valné hromady o výsledku hospodaření	0	0	2	0	0	-2	0
Ztráta za účetní období	0	0	0	0	0	-4 279	-4 279
Zůstatek k 31. prosinci 2016	108 670	587	3	0	-76 240	-4 279	28 741
Oprava chyby minulého období	0	0	0	0	0	4 279	4 279
Zůstatek k 31. prosinci 2016 - opraveno	108 670	587	3	0	-76 240	0	33 020
Rozhodnutí valné hromady o výsledku hospodaření	0	-587	-3	4 279	-3 689	0	0
Zisk / ztráta za účetní období	0	0	0	0	0	1 390	1 390
Zůstatek k 31. prosinci 2017	108 670	0	0	4 279	-79 929	1 390	34 410



1. Všeobecné informace

1.1 Základní informace o Společnosti

Rokycanská nemocnice, a.s. (dále „Společnost“) byla zapsána do obchodního rejstříku vedeného Krajským soudem v Plzni, oddíl B, vložka 1071 dne 26. 8. 2003 a její sídlo je v Voldušská 750, Nové Město, 337 01 Rokycany. Hlavním předmětem podnikání Společnosti je poskytování zdravotních služeb.

2. Účetní postupy

2.1 Základní zásady zpracování účetní závěrky

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

2.2 Dlouhodobý nehmotný a hmotný majetek

Dlouhodobý hmotný majetek – majetek s dobou použitelnosti delší než 1 rok a pořizovací cenou vyšší než 40 000 Kč za jednotku, přičemž účetní jednotka se bude moci rozhodnout, jakou dobu odepisování v rámci vymezeného rozpětí stanoví

Dlouhodobý nehmotný majetek – majetek, jehož doba použitelnosti je delší než 1 rok a pořizovací cena převyšuje 60 tis. Kč za položku

Nakoupený dlouhodobý nehmotný a hmotný majetek je prvotně vykázán v pořizovacích cenách, které zahrnují cenu pořízení a náklady s jeho pořízením související.

Dlouhodobý nehmotný a hmotný majetek je odpisován metodou rovnoměrných odpisů na základě jeho předpokládané doby životnosti.

Náklady na opravy a údržbu dlouhodobého hmotného majetku se účtují přímo do nákladů.

2.3 Zásoby

Nakoupené zásoby jsou oceňovány pořizovací cenou sníženou o opravnou položku. Pořizovací cena zahrnuje veškeré náklady související s pořízením těchto zásob (zejména dopravné, clo atd.). Pro úbytky nakoupených zásob užívá Společnost metodu váženého průměru.

2.4 Pohledávky

Pohledávky jsou vykázány v nominální hodnotě snížené o opravnou položku k pochybným pohledávkám. Opravná položka k pochybným pohledávkám je vytvořena na základě věkové struktury pohledávek a individuálního posouzení bonity dlužníků.

2.5 Rozdíly ze změn účetních metod a opravy chyb let minulých

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



Dle Usnesení Zastupitelstva Plzeňského kraje ze dne 18.9.2017 bylo rozhodnuto o navýšení SOHZ za rok 2016, a to o 17 028tis.Kč. V účetní závěrce za rok 2016 nebyla vytvořena žádná dohadná položka, proto byla tato částka účtovaná v roce 2017 na Jiný výsledek hospodaření.

Rozvaha (tis. Kč)	upravený stav	úprava	původní stav
Aktiva			
Dohadné účty aktivní (C.II.2.4.5.)	4 630	+4 279	351
Pasiva			
Výsledek hospodaření běžného účetního období (A.V.)	0	-4 279	4 279
Výkaz zisku a ztráty (tis. Kč)			
Jiné provozní výnosy (III.3.)	57 118	+4 279	52 839
Výsledek hospodaření za účetní období (+/-)	0	+4 279	-4 279

2.6 Rezervy

Společnost tvoří rezervy na krytí svých závazků nebo nákladů, jejichž povaha je jasně definována a u nichž je k rozvahovému dni buď pravděpodobné, nebo jisté, že nastanou, avšak není přesně známa jejich výše, nebo okamžik jejich vzniku. Rezerva k rozvahovému dni představuje nejlepší odhad nákladů, které pravděpodobně nastanou, nebo v případě závazků částku, která je zapotřebí k jejich vypořádání. Na nevybranou dovolenou Společnost vytváří rezervu.

2.7 Tržby

Tržby jsou zaúčtovány k datu poskytnutí služeb a jsou vykázány po odečtení slev a daně z přidané hodnoty, pokud se jedná o tržby podléhající DPH

Společnost dále poskytuje zdravotní služby jako služby obecného hospodářského zájmu (SOHZ) v rámci Plzeňského kraje.

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

2.8 Spřízněné strany

Spřízněnými stranami Společnosti se rozumí:

- strany, které přímo nebo nepřímo mohou uplatňovat rozhodující vliv u Společnosti, a společnosti, kde tyto strany mají rozhodující nebo podstatný vliv,
- strany, které přímo nebo nepřímo mohou uplatňovat podstatný vliv u Společnosti,
- členové statutárních, dozorčích a řídicích orgánů Společnosti, nebo její mateřské společnosti a osoby blízké těmto osobám, včetně podniků, kde tito členové a osoby mají podstatný nebo rozhodující vliv.

2.9 Odložená daň

Odložená daň se vykazuje u všech přechodných rozdílů mezi zůstatkovou hodnotou aktiva nebo závazku v rozvaze a jejich daňovou hodnotou. Odložená daňová pohledávka je zaúčtována, pokud je pravděpodobné, že ji bude možné daňově uplatnit v budoucnosti.



2.10 Přehled o peněžních tocích

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

2.11 Následné události

Dopad událostí, které nastaly mezi rozvahovým dnem a dnem sestavení účetní závěrky, je zachycen v účetních výkazech v případě, že tyto události poskytly doplňující informace o skutečnostech, které existovaly k rozvahovému dni.

V případě, že mezi rozvahovým dnem a dnem sestavení účetní závěrky došlo k významným událostem představujícím skutečnosti, které nastaly po rozvahovém dni, jsou důsledky těchto událostí popsány a jejich dopady kvantifikovány v příloze účetní závěrky, ale nejsou zaúčtovány v účetních výkazech.

3. Dlouhodobý hmotný majetek

	Pozemky	Stavby	Stroje a zařízení a ostatní	Dopravní prostředky	Oceň. rozdíl k nabyt. majetku	Nedok. hmotný majetek	Zálohy	Celkem
Pořizovací cena								
Zůstatek k 1. 1. 2017	5	12 584	85 860	548	-	131	-	99 128
Přirůstky	--	-	1 482	-	--	1 954	-	3 436
Úbytky	--	-	3 191	-	--	1 954	-	5 145
Zůst. k 31. 12. 2017	5	12 584	84 151	548	-	131	-	97 414
Oprávký								
Zůstatek k 1. 1. 2017	--	2 668	64	548	--	--	--	68 110
Odpisy	--	281	834	-	-	-	-	1 115
Zůstatek k 31. 12. 2017	--	2 949	65	548	-	-	-	69 225
Opravné položky								
Zůstatek k 1. 1. 2017	--	--	--	--	--	--	--	--
Změna stavu opr. položek	--	--	--	--	--	--	--	--
Zůst. k 31. 12. 2017	--	--	--	--	--	--	--	--
Zůst. hodn. 1. 1. 2017	5	9 916	20 966	0	-	131	-	31 018
Zůst. hodn. 31. 12. 2017	5	9 635	18 423	0	-	131	-	28 194



4. Pohledávky

Pohledávky po lhůtě splatnosti k 31. prosinci 2017 činily 1 047 tis. Kč (k 31. prosinci 2016: 950 tis. Kč)

Opravná položka k pohledávkám k 31. prosinci 2017 činila 343 tis. Kč (k 31. prosinci 2016: 394 tis. Kč)

Pohledávky nejsou kryty věcnými zárukami a žádná z nich nemá splatnost delší než 5 let.

Společnost neeviduje žádné pohledávky a podmíněné pohledávky, které nejsou vykázány v rozvaze.

5. Vlastní kapitál

Jediným akcionářem Společnosti je Plzeňský kraj, zapsaný v obchodním rejstříku, vedeného Krajským soudem v Plzni oddíl B, vložka 1071.

Společnost je součástí jediného konsolidačního celku, jehož řídicí osobou je Nemocnice Plzeňského kraje, a.s. se sídlem Vejprnická 663/56, Skvrňany, 318 00 Plzeň.

Konsolidovanou účetní závěrku je možné získat ve sbírce listin na obchodním rejstříku.

Dne 26. 6. 2017 Rada Plzeňského kraje schválila účetní závěrku Společnosti za rok 2016 a rozhodla v souladu s ust. § 421 odst. 2 písm. H) zákona o obchodních korporacích úhradu ztráty ve výši 4 279 tis. Kč následujícím způsobem: částka 590 tis. Kč bude uhrazena z rezervního fondu a ostatních kapitálových fondů a zbývající částka bude převedena na účet neuhrazených ztrát minulých let.

6. Závazky, budoucí závazky a podmíněné závazky

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

Krátkodobé závazky z obchodních vztahů činí 17 249 tis. Kč (2016 – 18 532 tis. Kč), ze kterých 6 218 tis. Kč (2016 – 8 583 tis. Kč) představují závazky po lhůtě splatnosti.

Závazky k úvěrovým institucím představují závazek z titulu bankovního úvěru u České spořitelny v částce 188 tis. Kč. Úvěr je zajištěný zástavní právem k bytu.

Celková výše závazků nezahrnutých v rozvaze, která vychází z uzavřených smluv o operativním pronájmu k 31. prosinci 2017, činila 750 tis. Kč (k 31. prosinci 2016: 750 tis. Kč).

Společnost má přístup k úvěrové lince v Komerční bance, a.s. ve formě revolvingového úvěru, do výše 20 000 tis. Kč (k 31. prosinci 2016: 0 tis. Kč). K 31. prosinci 2017 Společnost úvěr nečerpala. Úvěr je zajištěný blankosměnkou na budoucí pohledávky do 31. 12. 2020.

Vedení Společnosti si není vědomo žádných podmíněných závazků Společnosti k 31. prosinci 2017.



7. Transakce se spřízněnými stranami

Pohledávky a závazky z obchodních vztahů

V pohledávkách a závazcích z obchodních vztahů, popsanych v bodě 4 a 6, jsou obsaženy následující zůstatky účtů týkající se transakcí se spřízněnými stranami.

	Pohledávky k 31.12.		Závazky k 31.12.	
	2016 - opraveno	2017	2016	2017
Pohledávky, závazky z obchodních vztahů	0	0	14	59
Pohledávka ze srovnávací platby za poskytování SOHZ	14 059	13 351	0	0
Celkem	14 059	13 351	14	59

Transakce se spřízněnými osobami

Společnost se na základě smlouvy o poskytování služeb obecného hospodářského zájmu (SOHZ) zavázala provozovat smlouvou definované zdravotní služby, přičemž Plzeňský kraj se naproti tomu zavázal poskytovat společnosti na provozování těchto služeb vyrovnávací platbu. Příjem je vykazován v ostatních provozních výnosech, v roce 2017 ve výši 66 756 tis. Kč.

	Tržby za služby za rok		Náklady na služby za rok	
	2016 - opraveno	2017	2016	2017
Pronájmy	0	0	1 808	1 815
Služby obecného hospodářského zájmu	53 179	68 400	0	0
Ostatní služby	6 400	1 384	8 197	188
Celkem	6 400	1 384	8 194	3 630

8. Zaměstnanci

Odměny a půjčky členům statutárních a dozorčích orgánů

	Představenstvo		Dozorčí rada	
	2016	2017	2016	2017
Počet členů	3	5	3	3
Odměny z titulu výkonu funkce	1 195	1 684	336	331



Zaměstnanci a vedoucí pracovníci

Průměrný počet zaměstnanců a vedoucích pracovníků a osobní náklady za rok 2016 a 2017:

2016	Počet (přepočtený)	Mzdové náklady	Náklady na sociální zabezpečení a zdravotní pojištění	Sociální náklady
Zaměstnanci	280	102 474	34 919	708
Vedoucí pracovníci	2	1 090	371	24
Celkem	282	103 564	35 290	732

2017				
Zaměstnanci	267	110 172	37 177	675
Vedoucí pracovníci	2	1 280	418	25
Celkem	269	111 452	37 595	700

Společnosti nevidujeme žádné penzijní závazky vůči bývalým členům statutárních a dozorčích orgánů.

9. Daň z příjmů

Společnosti v roce 2017 ani v roce 2016 nevznikla daňová povinnost.

Odložený daňový závazek lze analyzovat následovně:

(tis. Kč)	31. 12. 2017
Odložený daňový závazek (-) / pohledávka (+) z titulu:	
rozdílu účetní a daňové zůstatkové hodnoty majetku	- 1 492
rezerv a opravných položek	700
daňové ztráty minulých let	579
Čistý odložený daňový závazek	- 213

Společnost měla k 31. 12. 2017 daňové ztráty ve výši 3 049 tis. Kč (k 31. 12. 2016: 3 434 tis. Kč), které mohou být postupně použity do roku 2021. Společnost v roce 2016 o odložené dani neúčtovala z důvodu nevýznamnosti.

10. Přehled o peněžních tocích

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

(tis. Kč)	31. 12. 2017	31. 12. 2016
Peněžní prostředky v pokladně	416	355
Peněžní prostředky na účtech	12 269	8 708
Peníze a peněžní ekvivalenty celkem	12 685	9 063



11. Následné události

Po rozvahovém dni nedošlo k žádným událostem, které by měly významný dopad na účetní závěrku k 31. prosinci 2017

31. 5. 2018

Ing. Jiří Veverka
předseda představenstva
Rokycanská nemocnice, a.s.

Ing. Michal Filař
místopředseda představenstva
Rokycanská nemocnice, a.s.



**Rokycanská
nemocnice**

Nemocnice
Plzeňského
kraje

Zpráva o vztazích

společnosti

Rokycanská nemocnice, a.s.

podle ustanovení § 82 zákona o obchodních korporacích

za účetní období kalendářního roku 2017



Představenstvo společnosti Rokycanská nemocnice, a.s., se sídlem Voldušská 750, 337 01 Rokycany, IČ: 26360900, zapsané v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem c Plzni, oddíl B, vložka 1071 (v této zprávě též jen „Rokycanská nemocnice“ nebo „Společnost“) zpracovalo následující zprávu o vztazích ve smyslu ustanovení § 82 zákona č. 90/2012 Sb., o obchodních korporacích (dále jen „Zákon o obchodních korporacích“), za účetní období kalendářního roku 2017 (dále jen „Rozhodné období“).

1. Struktura vztahů

1.1. Podle informací dostupných představenstvu Společnosti jednajícímu s péčí řádného hospodáře byla společnost po celé Rozhodné období součástí koncernu, ve které je řídicí osobou akciová společnost Nemocnice Plzeňského kraje, a.s. (dále jen „Koncern“). Údaje o osobách náležejících do Koncernu se uvádí k 31. prosinci 2017, a to dle informací dostupných statutárnímu orgánu společnosti jednajícímu s péčí řádného hospodáře.

1.1.1. Ovládající osoba

Ovládající osobou Společnosti je Plzeňský kraj, Škroupova 1760/18, Jižní Předměstí, 301 00 Plzeň, který je zároveň jediným společníkem Společnosti (v této zprávě též jen „PK“, nebo „Ovládající osoba“). Ovládající osoba řídí Společnost skrze společnost Nemocnice Plzeňského kraje, a.s., Vejprnická 663/56, Skvrňany, 318 00 Plzeň, identifikační číslo 29107245, zapsanou v obchodním rejstříku vedeném u Krajského soudu v Plzni, v oddílu B, vložce 1564 (dále jen „Řídící osoba“) na základě smlouvy o řízení holdingových společností.

2. Úloha Společnosti v Koncernu

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

3. Přehled vzájemných smluv v rámci Koncernu

3.1. Přehled uzavřených smluv s Řídící osobou, které byly v Rozhodném období platné:

Smlouva o poskytování služeb ze dne 22. 12. 2016

Smlouva o řízení společnosti ze dne 19. 12. 2014

3.2. Přehled uzavřených platných smluv mezi řízenými osobami stejnou řídicí osobou, které byly v Rozhodném období platné

Smlouva o poskytování služeb ze dne 25. 08. 2015 s Klatovskou nemocnicí, a.s.

3.3. Přehled uzavřených smluv s Plzeňským krajem, jakožto jediným společníkem, které byly v Rozhodném období platné:

Smlouva o poskytování zdravotních služeb Rokycanskou nemocnicí, a.s. jako služeb obecného hospodářského zájmu ze dne 15. 10. 2015.

Smlouva o nájmu nemovitostí ze dne 29. 06. 2015



Pověření výkonem služby obecného hospodářského zájmu č. 53112016

Smlouva o poskytnutí účelové dotace č. 02462017 jako vyrovnávací platby za poskytování služeb obecného hospodářského zájmu ze dne 1. 03. 2017.

4. Přehled jednání učiněných na popud nebo v zájmu Ovládající osoby nebo jí ovládaných osob

Během rozhodného období neučinila Společnost na popud Ovládající osoby nebo jí ovládaných osob žádná jednání, vyjma těch uvedených níže, která se týkala majetku přesahujícího 10 % vlastního kapitálu Společnosti, tedy ve výši přesahující 3 302 tis. Kč, zjištěné podle poslední účetní uzávěrky sestavené k 31. 12. 2016.

Plnění ze smluv uvedených v bodě 3.2.:

Smlouva o poskytování zdravotních služeb Rokycanskou nemocnicí, a.s. jako služeb obecného hospodářského zájmu ze dne 15. 10. 2015.

Pověření výkonem služby obecného hospodářského zájmu č. 53112016

Smlouva o poskytnutí účelové dotace č. 02462017 jako vyrovnávací platby za poskytování služeb obecného hospodářského zájmu ze dne 1. 03. 2017.

5. Posouzení újmy a jejího vyrovnání

Na základě smluv uzavřených v Rozhodném období mezi Společností a ostatními osobami z Koncernu ani jiných jednání, která byla v zájmu nebo na popud těchto osob uskutečněna Společností v Rozhodném období, Společnosti nevznikla žádná újma.

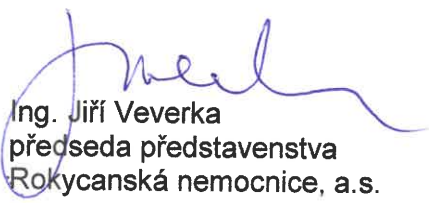
6. Hodnocení vztahů a rizik v rámci Koncernu


6.1. Hodnocení výhod a nevýhod vztahů v Koncernu

Společnosti vyplývají z účasti v Koncernu zejména výhody – společné koordinované jednání se zdravotními pojišťovnami ať už o rozsahu poskytované zdravotní péče, či o znění úhradových a jiných dodatků, a rovněž tak společný postup při zadávání veřejných zakázek, kdy společnými nákupy lze dosáhnout větších množstevních slev od dodavatelů.

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

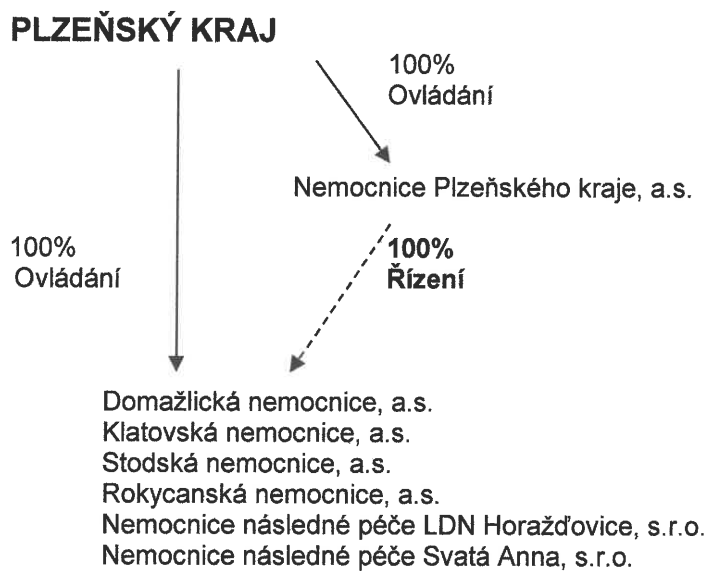
29. března 2018


Ing. Jiří Veverka
předseda představenstva
Rokycanská nemocnice, a.s.


Ing. Michal Filař
místopředseda představenstva
Rokycanská nemocnice, a.s.



Příloha č. 1: Struktura vztahů ve Koncernu



Zpráva nezávislého auditora

akcionáři společnosti Rokycanská nemocnice, a.s.

Výrok auditora

Provedli jsme audit přiložené účetní závěrky společnosti Rokycanská nemocnice, a.s., se sídlem Voldušská 750, Rokycany („Společnost“) sestavené na základě českých účetních předpisů, která se skládá z rozvahy k 31. prosinci 2017, výkazu zisku a ztráty, přehledu o změnách vlastního kapitálu a přehledu o peněžních tocích za rok končící 31. prosince 2017 a přílohy této účetní závěrky, která obsahuje podstatné účetní metody a další vysvětlující informace.

Podle našeho názoru přiložená účetní závěrka podává věrný a poctivý obraz finanční pozice Společnosti k 31. prosinci 2017, její finanční výkonnosti a jejích peněžních toků za rok končící 31. prosince 2017 v souladu s českými účetními předpisy.

Základ pro výrok

Audit jsme provedli v souladu se zákonem o auditorech a auditorskými standardy Komory auditorů České republiky, kterými jsou Mezinárodní standardy auditu (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 pro auditory a účetní znalce, vydaným Radou pro mezinárodní etické standardy účetních (IESBA) a 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

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 auditem účetní závěrky seznámení se s ostatními informacemi a posouzení, zda ostatní informace nejsou ve významném nesouladu s účetní závěrkou či s našimi znalostmi o Společnosti získanými během auditu nebo zda se jinak tyto informace nejeví jako významně nesprávné. Také posuzujeme, zda ostatní informace byly ve všech významných 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, tj. zda případné nedodržení uvedených požadavků by bylo způsobilé ovlivnit úsudek činěný na základě ostatních informací.

Na základě provedených postupů, do míry, již dokážeme posoudit, uvádíme, že

- ostatní informace, které popisují skutečnosti, jež jsou též předmětem zobrazení v účetní závěrce, jsou ve všech významných ohledech v souladu s účetní závěrkou a
- ostatní informace byly vypracovány v souladu s právními předpisy.

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

Akcionář společnosti Rokycanská nemocnice, a.s.
Zpráva nezávislého auditora

Odpovědnost auditora za audit účetní závěrky

Naším cílem je získat přiměřenou jistotu, že účetní závěrka jako celek neobsahuje významnou 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 závěrečné odhalí případnou existující významnou nesprávnost. Nesprávnosti mohou vznikat v důsledku podvodů nebo chyb a považují se za významné, 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 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 nesprávnost, k níž došlo v důsledku podvodu, je větší než riziko neodhalení významné nesprávnosti způsobené chybou, protože součástí podvodu mohou být tajné dohody, 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 nepřetržitosti trvání při sestavení účetní závěrky představenstvem, a to zda s ohledem na shromážděné důkazní informace existuje významná nejistota vyplývající z událostí nebo podmínek, které mohou významně zpochybnit schopnost Společnosti trvat nepřetržitě. Jestliže dojdeme k závěru, že taková významná 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 trvat nepřetržitě vycházejí z důkazních informací, které jsme získali do data naší zprávy. Nicméně budoucí události nebo podmínky mohou vést k tomu, že Společnost ztratí schopnost trvat nepřetržitě.
- 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.

31. května 2018


zastoupená

Ing. Václav Prýmek



Ing. Petra Bočáková
statutární auditorka, ev. č. 2253