



Neumannova 144, PSČ 383 01, tel. 388 311 726  
IČ 70853517, č. ú. 171 157 619 / 0600  
www.hospicpt.cz, info@hospicpt.cz

12.4.2018

## Výroční zpráva 2017

### Hospice sv. Jana N. Neumanna, o.p.s.

Název: Hospic sv. Jana N. Neumanna, o.p.s.  
Sídlo: Neumannova 144, 383 01 Prachatice  
Identifikační číslo: 70853517  
Právní forma: obecně prospěšná společnost  
Zápis do rejstříku: 23. ledna 2014  
zapsána Krajským soudem v Českých Budějovicích, oddíl O, vložka 342

Hospic sv. Jana N. Neumanna, o.p.s. vznikl transformací původního občanského sdružení Hospic sv. Jana N. Neumanna na obecně prospěšnou společnost, jež byla provedena ke dni 2. 12. 2013. Při změně právní formy nedošlo ke zrušení ani zániku původního občanského sdružení, pouze ke změně právních poměrů. Změnou právní formy nedošlo ke změně identifikačního čísla, ani k jiným skutečnostem, které by byly významné pro plnění povinností vůči orgánům státní správy či povinnostem ze smluvních vztahů.

#### 1. Organizační složky

##### Organizační složky s vlastní právní osobností

Hospic sv. Jana N. Neumanna, o.p.s. je ke dni 10. září 2013 zakladatelem **Vzdělávacího institutu sv. Jana N. Neumanna, o.p.s.**, IČ 01986872, se sídlem Neumannova 144, Prachatice I, 383 01 Prachatice, který zřídil za účelem poskytování obecně prospěšných služeb - pořádání otevřených i uzavřených kurzů, seminářů, přednášek, konferencí a podobných akcí zaměřených na problematiku paliativní hospicové péče, péče o osoby s demencemi apod.; vydávání propagačních materiálů sloužících k informování a vzdělávání, včetně publikační činnosti; pořádání kulturních, sportovních a jiných akcí za účelem propagace hospicové myšlenky a dalších pomáhajících profesí; školení, lektorská činnost, organizace stáží a exkursí; vzdělávání zaměřené na zvyšování znalostí a dovedností osob, jež pečují o nemocné a postižené v domácím prostředí; konzultační činnost v oblasti vzdělávání; vytvoření a provozování informačních webových stránek. Mimo to jako doplňkovou činnost poskytuje pronájem prostor a vytvoření a provozování informačních webových stránek.

##### Organizační složky bez vlastní právní osobnosti

- **Hospic sv. Jana N. Neumanna** – lůžkový hospic poskytující od roku 2005 třicet lůžek specializované hospicové péče dle zákona č. 372/2011 Sb., o zdravotních službách, a odlehčovací služby (respirační pobyty) v režimu zákona č. 108/2006 Sb., o sociálních službách.
- **Domov Matky Vojtěchy** – domov se zvláštním režimem poskytující od listopadu 2012 dvacet šest lůžek v režimu zákona č. 108/2006 Sb., o sociálních službách, pro osoby s různými druhy demencí, zejména Alzheimerovou chorobou.
- **Domáci hospic sv. Veroniky** – terénní hospic poskytující od října 2016 terénní hospicovou péči současně až deseti pacientům z Českých Budějovic a okolí do 25 km v jejich přirozeném domácím



prostředí dle zákona č. 372/2011 Sb., o zdravotních službách. Obdobně poskytuje i terénní odlehčovací služby v režimu zákona č. 108/2006 Sb., o sociálních službách.

## 2. Obecně prospěšné služby

Hospic sv. Jana N. Neumanna, o.p.s. v rámci svého obecně prospěšného poslání po celý rok 2017 provozoval následující služby:

- a) **Lůžkový hospic** – 30 lůžek specializované hospicové péče (od 1. 11. 2005).
- b) **Pobytové odlehčovací služby** v režimu zákona č. 108/2006 Sb., o sociálních službách, tj. lůžková péče (respitní pobyty) poskytovaná osobám, které mají sníženou soběstačnost z důvodu věku, chronického onemocnění nebo zdravotního postižení, o které je jinak pečováno v jejich přirozeném sociálním prostředí; cílem služby je umožnit pečující fyzické osobě nezbytný odpočinek.
- c) **Domácí hospic** - hospicová péče o pacienty v jejich domácím prostředí na Českobudějovicku.
- d) **Terénní odlehčovací služby** na Českobudějovicku (od 1. 10. 2016).
- e) **Domov se zvláštním režimem** – 26 lůžek pro osoby s různými druhy demencí, zejména Alzheimerovou chorobou v Domově Matky Vojtěchy (od 1. 11. 2012).
- f) **Odborné sociální poradenství** v Prachaticích, Českých Budějovicích.
- g) **Poradna pro pozůstalé** v Českých Budějovicích.
- h) **Půjčovna pomůcek**.

## 3. Doplnková činnost společnosti

Hospic sv. Jana N. Neumanna, o.p.s. provozoval doplňkové služby v následujícím rozsahu:

- a) Pronájem ordinace praktického lékaře – pronájem ordinace s poskytováním energií, vody a likvidace odpadu za úhradu.
- b) Provoz kuchyně – zajišťuje stravu zaměstnancům, klientům, pacientům i jejich doprovodu a obědy na objednávku veřejnosti.
- c) Pronájem bytu – tržní pronájem služebního bytu.
- d) Prodej zboží na recepcích – drobný prodej potravin, nápojů a upomínkových předmětů na recepcích.
- e) Reklama – poskytnutí reklamy na webu společnosti dle smluv.

Doplňková činnost se podílí na výnosech společnosti 1,67 % s hospodářským výsledkem ve výši 239 tis. Kč.

## 4. Lidské zdroje

### Statutární orgány

**Statutárním zástupcem** Hospice sv. Jana N. Neumanna, o.p.s. je **ředitel** PhDr. Robert Huneš, jenž řídí činnost obecně prospěšné společnosti a jedná jejím jménem.

Společnost má k zabezpečení své činnosti vytvořeny tyto další orgány:

- a) **Správní rada**

Ing. Ludvík Zíma	– předseda správní rady do 19. 12. 2017 (odstoupení z funkce člena správní rady)
Ing. Jan Bauer	– člen správní rady
Ing. Václav Kozler	– člen správní rady
MUDr. Čeněk Adamec	– člen správní rady od 19. 12. 2017
- b) **Dozorčí rada**

Prof. RNDr. Libor Grubhoffer, CSc., Dr.h.c.	– člen, od 1. 12. 2017 předseda dozorčí rady
---	--



Hana Rabenhauptová	– členka dozorčí rady
Doc. Ing. Mgr. Tomáš Machula, Dr., Ph.D., Th.D.	– člen dozorčí rady
Marie Kubačáková	– členka dozorčí rady
Ing. Milan Flíček	– člen dozorčí rady
Doc. Ing. Lucie Kozlová, Ph.D.	– členka dozorčí rady

### Zaměstnanci

Průměrný přepočtený stav zaměstnanců	86,2
Průměrný přepočtený počet osob pracujících na DPČ	11,6
Průměrný přepočtený počet osob pracujících na DPP	61,3

Technicko-hospodářští pracovníci zabezpečovali poměrně chod všech středisek. Na ekonomickém úseku pracovali vedoucí ekonom a projektový manažer, fundraiser, hlavní účetní, mzdová účetní a pokladní. Na úseku správy pracovali vedoucí správy budov a majetku, skupina recepčních, dva pracovníci údržby, pradleny, výdej stravy a skupina úklidu. Správu IT zabezpečuje informatik.

Na středisku lůžkového hospice sv. Jana N. Neumanna pracovali 7 lékařů, vrchní sestra, staniční sestra, 3 sociální pracovníci, 14 zdravotních sester, 19 ošetřovatelů a pečovatелů a externisté (lékaři, duchovní, pastorační asistenti, zdravotní sestry, ošetřovatelé).

Na středisku Domov Matky Vojtěchy pracovali vedoucí (do listopadu), vrchní sestra, staniční sestra, sociální pracovník, 9 zdravotních sester, 20 pracovníků přímé obslužné péče, 2 aktivizační pracovníci a externisté (psychiatr, fyzioterapeut, pastorační asistenti, zdravotní sestry, ošetřovatelé).

Na středisku Domácí hospic sv. Veroniky pracovali vedoucí, 5 zdravotních sester, 2 sociální pracovnice, 7 ošetřovatelek, psycholog a externisté (duchovní a lékaři).

### 5. Výnosy podle zdrojů (v tis. Kč)

V roce 2017 čerpal Hospic sv. Jana N. Neumanna, o.p.s. finanční prostředky ze státního rozpočtu, rozpočtu kraje, rozpočtů měst a obcí, nadačních fondů a z fondů Evropské unie. K financování činnosti dále použil dary fyzických či právnických osob.

Poplatky za pobyty	7 404
Příspěvky na péči	6 983
Platby za výkony od zdravotních pojišťoven	13 913
Tržby z prodeje ostatních služeb (půjčovní, vzdělávání)	744
Úroky z účtů	46
Použité dary z fondů	6 398
Tržby z prodeje DHM	16
Dotace ze státního rozpočtu	1 460
z toho: Ministerstvo zdravotnictví	1 322
Ministerstvo kultury	96
Úřad práce	42
Dotace měst a obcí	1 176
Příspěvky měst a obcí na provoz	174
Grantové prostředky Jihočeského kraje	3 183
Dotace v souvislosti s plněním závazku veřejné služby	6 573
Nadační příspěvky	1 546
Ostatní výnosy	2 053
Doplňková činnost	876
<b>Celkem</b>	<b>52 546</b>



## 6. Vývoj fondů v roce 2017 (v tis. Kč)

Fond	PZ	Výnos	Čerpání	KZ
Dary	2 119	2 383	4 502	0
Sbírka na hospic	2 465	2 236	1 907	2 794
Sbírka na Domov Matky Vojtěchy	14	44	0	58
Sbírka na Domácí hospic sv. Veroniky	168	450	352	266
<b>Celkem</b>	<b>4 766</b>	<b>5 113</b>	<b>6 761</b>	<b>3 118</b>

## 7. Stav majetku a závazků k rozvahovému dni 31. 12. 2017 (v tis. Kč)

<b>Majetek</b>	<b>83 150</b>
Dlouhodobý majetek	73 610
Dlouhodobý nehmotný majetek	159
Dlouhodobý hmotný majetek	102 424
Oprávký k dlouhodobému majetku	-28 973
Krátkodobý majetek	9 540
Zásoby	362
Pohledávky	3 085
Krátkodobý finanční majetek	5 579
Jiná aktiva	514
<b>Závazky</b>	<b>83 150</b>
Vlastní zdroje	77 754
Jmění	76 841
Výsledek hospodaření	913
Cizí zdroje	5 396
Rezervy	598
Krátkodobé závazky	3 965
Jiná pasiva	833

## Přehled dlouhodobého majetku (v tis. Kč)

Skupina majetku	Pořizovací cena		Oprávký	Zůstat. cena	Přírůstky	Úbytky
	počáteční stav	konečný stav	počáteční stav v účet. období konečný stav	poč. účet. obd. konec úč. obd.		
Software	159		-97	62	0	0
		159	-53	9		
			-150			
Technické zhodnocení pronajatých budov	78 463		-12 355	66 108	0	0
		78 463	-941	65 167		
			-13 296			
Byty	3 704		-135	3 569	0	0
		3 704	-37	3 532		
			-172			
Další stavby	378		-47	331	0	0
		378	-8	324		
			-54			
Hmotný investiční majetek	10 090		-7 814	2 276	1005	181
		10 914	-719	2 381		
			-8 533			

	56	0	56	0	0
Pozemky	56	0	56		
		0			
	6 916	-6 916	0	0	149
Drobný dlouhodobý majetek	6 767	149	0		
		-6 767			
	2 141	0	2 141	0	0
Umělecká díla	2 141	0	2 141		
		0			

## 8. Náklady na činnost (v tis. Kč)

V činnosti	Hlavní	Doplňková	Správa
Spotřebované nákupy	6 860	504	0
Služby	5 130	32	75
Osobní náklady	39 315	5	40
Daně a poplatky	14	0	0
Ostatní náklady	480	1	27
Aktivace	0	0	0
Odpisy a tvorba rezerv	1 758	95	0
Poskytnuté příspěvky	36	0	0
<b>Náklady celkem</b>	<b>53 593</b>	<b>637</b>	<b>142</b>

Ředitel společnosti vykonává funkci statutárního zástupce za úplatu, na základě smlouvy o výkonu funkce ředitele.

Osobní náklady zaměstnanců (v tis. Kč):

Hrubá mzda bez OON	24 115
OON	3 417
Sociální pojištění z mezd	8 144
Zdravotní pojištění z mezd	3 501

Členové Správní rady a Dozorčí rady přijali benefity v podobě poukázek na dovolenou v celkové hodnotě 40 000 Kč, jinak jim z výkonu funkcí neplynuly žádné požitky.

## 9. Další významné skutečnosti

K 31. 12. 2017 byl ukončen nájem prostor Domácího hospice sv. Veroniky v Husově třídě 636/33b a tento přesídlil do zapůjčené budovy Dobrovodská 105/32, České Budějovice.

## Předpokládaný vývoj společnosti v roce 2018

V roce 2018 budeme pokračovat v programu obnovy vybavení hospice a v rozvoji Domácího hospice sv. Veroniky. Na podzim 2018 plánujeme otevření nového střediska Domácí hospic sv. Markéty ve Strakonících s terénní hospicovou péčí, odlehčovací službou, poradnou a půjčovnou pomůcek pro oblast Strakonice a okolí do 25 km.



## ROZVAHA v plném rozsahu

ke dni 31.12.2017  
(v celých tisících Kč)

IČ
70853517

Název a sídlo účetní jednotky

Hospic sv. Jana N. Neumanna, o.p.s.  
.....  
Neumannova 144  
Prachatice  
38301  
Česká republika


### AKTIVA

	Číslo řádku	Stav k prvnímu dni účetního období	Stav k poslednímu dni účetního období
<b>A.</b> Dlouhodobý majetek celkem	<b>1</b>	<b>74 544,00</b>	<b>73 610,00</b>
<b>I.</b> Dlouhodobý nehmotný majetek celkem	<b>2</b>	<b>159,00</b>	<b>159,00</b>
2. Software	4	159,00	159,00
<b>II.</b> Dlouhodobý hmotný majetek celkem	<b>10</b>	<b>101 749,00</b>	<b>102 424,00</b>
1. Pozemky	11	56,00	56,00
2. Umělecká díla, předměty a sbírky	12	2 141,00	2 141,00
3. Stavby	13	82 546,00	82 546,00
4. Hmotné movité věci a jejich soubory	14	10 090,00	10 914,00
7. Drobný dlouhodobý hmotný majetek	17	6 916,00	6 767,00
<b>IV.</b> Oprávky k dlouhodobému majetku celkem	<b>29</b>	<b>-27 364,00</b>	<b>-28 973,00</b>
2. Oprávky k softwaru	31	-97,00	-150,00
6. Oprávky ke stavbám	35	-12 537,00	-13 523,00
7. Oprávky k samostatným hmotným movitým věcem a souborům hmotných movitých věcí	36	-7 814,00	-8 533,00
10. Oprávky k drobnému dlouhodobému hmotnému majetku	39	-6 916,00	-6 767,00
<b>B.</b> Krátkodobý majetek celkem	<b>41</b>	<b>13 103,00</b>	<b>9 540,00</b>
<b>I.</b> Zásoby celkem	<b>42</b>	<b>388,00</b>	<b>362,00</b>
1. Materiál na skladě	43	350,00	324,00
6. Mladá a ostatní zvířata a jejich skupiny	48	31,00	30,00
7. Zboží na skladě a v prodejnách	49	7,00	8,00
<b>II.</b> Pohledávky celkem	<b>52</b>	<b>3 965,00</b>	<b>3 085,00</b>
1. Odběratelé	53	2 068,00	1 903,00
4. Poskytnuté provozní zálohy	56	924,00	943,00
6. Pohledávky za zaměstnanci	58	0,00	78,00
12. Nároky na dotace a ostatní zúčtování se státním rozpočtem	64	80,00	0,00
17. Jiné pohledávky	69	24,00	25,00
18. Dohadné účty aktivní	70	869,00	136,00
<b>III.</b> Krátkodobý finanční majetek celkem	<b>72</b>	<b>7 703,00</b>	<b>5 579,00</b>
1. Peněžní prostředky v pokladně	73	206,00	255,00
2. Ceniny	74	7,00	35,00
3. Peněžní prostředky na účtech	75	7 490,00	5 289,00
<b>IV.</b> Jiná aktiva celkem	<b>81</b>	<b>1 047,00</b>	<b>514,00</b>
1. Náklady příštích období	82	474,00	147,00
2. Příjmy příštích období	83	573,00	367,00
<b>AKTIVA CELKEM</b>	<b>85</b>	<b>87 647,00</b>	<b>83 150,00</b>



# PASIVA

	Číslo řádku	Stav k prvnímu dni účetního období	Stav k poslednímu dni účetního období
<b>A.</b> Vlastní zdroje celkem	<b>1</b>	<b>82 065,00</b>	<b>77 754,00</b>
<b>I.</b> Jmění celkem	<b>2</b>	<b>79 326,00</b>	<b>76 841,00</b>
1. Vlastní jmění	3	74 559,00	73 724,00
2. Fondy	4	4 767,00	3 117,00
<b>II.</b> Výsledek hospodaření celkem	<b>6</b>	<b>2 739,00</b>	<b>913,00</b>
1. Účet výsledku hospodaření	7	x	-1 826,00
2. Výsledek hospodaření ve schvalovacím řízení	8	-57,00	x
3. Nerozdělený zisk, neuhrazená ztráta minulých let	9	2 796,00	2 739,00
<b>B.</b> Cizí zdroje celkem	<b>10</b>	<b>5 582,00</b>	<b>5 396,00</b>
<b>I.</b> Rezervy celkem	<b>11</b>	<b>683,00</b>	<b>598,00</b>
1. Rezervy	12	683,00	598,00
<b>III.</b> Krátkodobé závazky celkem	<b>21</b>	<b>3 733,00</b>	<b>3 965,00</b>
1. Dodavatelé	22	514,00	475,00
3. Přijaté zálohy	24	621,00	197,00
5. Zaměstnanci	26	1 476,00	1 842,00
6. Ostatní závazky vůči zaměstnancům	27	18,00	20,00
7. Závazky k institucím sociálního zabezpečení a veřejného zdravotního pojištění	28	766,00	1 032,00
9. Ostatní přímé daně	30	143,00	216,00
11. Ostatní daně a poplatky	32	1,00	4,00
12. Závazky ze vztahu k státnímu rozpočtu	33	0,00	41,00
17. Jiné závazky	38	29,00	41,00
22. Dohadné účty pasivní	43	165,00	97,00
<b>IV.</b> Jiná pasiva celkem	<b>45</b>	<b>1 166,00</b>	<b>833,00</b>
1. Výdaje příštích období	46	711,00	717,00
2. Výnosy příštích období	47	455,00	116,00
<b>PASIVA CELKEM</b>	<b>49</b>	<b>87 647,00</b>	<b>83 150,00</b>

Sestaveno dne:	Razítko:	Podpis odpovědné osoby:
Odesláno dne:		4.4.2018 
E-mail:		Odpovídá za údaje:
		Telefon:

## Poznámka:

Stavy jednotlivých účtů uvedených v aktivech rozvahy se zjišťují jako rozdíl obrátů stran Má dáti a Dal. Podle výsledku tohoto výpočtu vstupují do aktiv s kladným znaménkem. Stavy jednotlivých účtů uvedených v pasivech rozvahy se zjišťují jako rozdíl obrátů stran Dal a Má dáti. Podle výsledku tohoto výpočtu zůstatky do pasiv s kladným nebo záporným znaménkem. Výjimku představují účty 336, 341, 342, 343, 345 a 373, které jsou v ROZVAZE uvedeny v aktivech přičemž rozdíl stran vstupuje:

- do aktiv kladně - jestliže převažuje stav obrátu strany Má dáti nad stavem obrátu strany Dal,
- do pasiv kladně - jestliže převažuje stav obrátu strany Dal nad stavem obrátu strany Má dáti.



# VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY

## v plném rozsahu

ke dni **31.12.2017**  
(v celých tisících Kč)

IČ
70853517

Název a sídlo účetní jednotky

Hospic sv. Jana N. Neumanna, o.p.s.  
Neumannova 144  
Prachatice  
38301  
Česká republika

	Číslo řádku	Stav k rozvahovému dni		
		Hlavní činnost	Hospodářská činnost	Celkem
<b>I.</b> Spotřebované nákupy a nakupované služby	<b>2</b>	<b>12 065,00</b>	<b>536,00</b>	<b>12 601,00</b>
1. Spotřeba materiálu, energie a ostatních neskladových dodávek	3	6 852,00	127,00	6 979,00
2. Prodané zboží	4	8,00	377,00	385,00
3. Opravy a udržování	5	797,00	13,00	810,00
4. Náklady na cestovné	6	99,00	0,00	99,00
5. Náklady na reprezentaci	7	67,00	0,00	67,00
6. Ostatní služby	8	4 242,00	19,00	4 261,00
<b>III.</b> Osobní náklady	<b>13</b>	<b>39 355,00</b>	<b>5,00</b>	<b>39 360,00</b>
10. Mzdové náklady	14	27 583,00	4,00	27 587,00
11. Zákonné sociální pojištění	15	8 793,00	1,00	8 794,00
12. Ostatní sociální pojištění	16	1 455,00	0,00	1 455,00
13. Zákonné sociální náklady	17	270,00	0,00	270,00
14. Ostatní sociální náklady	18	1 254,00	0,00	1 254,00
<b>IV.</b> Daně a poplatky	<b>19</b>	<b>14,00</b>	<b>0,00</b>	<b>14,00</b>
15. Daně a poplatky	20	14,00	0,00	14,00
<b>V.</b> Ostatní náklady	<b>21</b>	<b>507,00</b>	<b>1,00</b>	<b>508,00</b>
16. Smluvní pokuty, úroky z prodlení, ostatní pokuty a penále	22	2,00	0,00	2,00
17. Odpis nedobytné pohledávky	23	3,00	0,00	3,00
20. Dary	26	70,00	0,00	70,00
22. Jiné ostatní náklady	28	432,00	1,00	433,00
<b>VI.</b> Odpisy, prodaný majetek, tvorba a použití rezerv a opravných položek	<b>29</b>	<b>1 758,00</b>	<b>95,00</b>	<b>1 853,00</b>
23. Odpisy dlouhodobého majetku	30	1 843,00	95,00	1 938,00
27. Tvorba a použití rezerv a opravných položek	34	-85,00	0,00	-85,00
<b>VII.</b> Poskytnuté příspěvky	<b>35</b>	<b>36,00</b>	<b>0,00</b>	<b>36,00</b>
28. Poskytnuté členské příspěvky a příspěvky zúčtované mezi organizačními složkami	36	36,00	0,00	36,00
Náklady celkem	<b>39</b>	<b>53 735,00</b>	<b>637,00</b>	<b>54 372,00</b>
<b>I.</b> Provozní dotace	<b>41</b>	<b>12 392,00</b>	<b>0,00</b>	<b>12 392,00</b>
1. Provozní dotace	42	12 392,00	0,00	12 392,00
<b>II.</b> Přijaté příspěvky	<b>43</b>	<b>8 118,00</b>	<b>0,00</b>	<b>8 118,00</b>
2. Přijaté příspěvky zúčtované mezi organizačními složkami	44	1 720,00	0,00	1 720,00
3. Přijaté příspěvky (dary)	45	6 398,00	0,00	6 398,00
<b>III.</b> Tržby za vlastní výkony a zboží	<b>47</b>	<b>29 045,00</b>	<b>781,00</b>	<b>29 826,00</b>
<b>IV.</b> Ostatní výnosy	<b>48</b>	<b>2 099,00</b>	<b>95,00</b>	<b>2 194,00</b>
7. Výnosové úroky	51	46,00	0,00	46,00
10. Jiné ostatní výnosy	54	2 053,00	95,00	2 148,00
<b>V.</b> Tržby z prodeje majetku	<b>55</b>	<b>16,00</b>	<b>0,00</b>	<b>16,00</b>
11. Tržby z prodeje dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku	56	16,00	0,00	16,00
Výnosy celkem	<b>61</b>	<b>51 670,00</b>	<b>876,00</b>	<b>52 546,00</b>
<b>C.</b> Výsledek hospodaření před zdaněním	<b>62</b>	<b>-2 065,00</b>	<b>239,00</b>	<b>-1 826,00</b>
<b>D.</b> Výsledek hospodaření po zdanění	<b>63</b>	<b>-2 065,00</b>	<b>239,00</b>	<b>-1 826,00</b>





Sestaveno dne:

Razítko:

Podpis odpovědné osoby:

Odesláno dne:

4.4.2018



E-mail:

Odpovídá za údaje:

Telefon:





Hospic sv. Jana N. Neumanna, o.p.s.  
Neumannova 144, PSČ 383 01, tel. 388 311 726  
IČ 70853517, č. ú. 171 157 619 / 0600  
www.hospicpt.cz, info@hospicpt.cz

## PŘÍLOHA K ÚČETNÍ ZÁVĚRCE ROKU 2017

sestavená k 31. prosinci 2017

### 1. Identifikace účetní jednotky

Název: Hospic sv. Jana N. Neumanna, o.p.s.  
Sídlo: Neumannova 144, 383 01 Prachatice  
Identifikační číslo: 70853517  
Právní forma: obecně prospěšná společnost  
Zápis do rejstříku: 23. ledna 2014  
zapsána Krajským soudem v Českých Budějovicích, oddíl O, vložka 342

Hospic sv. Jana N. Neumanna, o.p.s. vznikl transformací původního občanského sdružení Hospic sv. Jana N. Neumanna na obecně prospěšnou společnost, jež byla provedena ke dni 2. 12. 2013. Při změně právní formy nedošlo ke zrušení ani zániku původního občanského sdružení, pouze ke změně právních poměrů. Změnou právní formy nedošlo ke změně identifikačního čísla, ani k jiným skutečnostem, které by byly významné pro plnění povinností vůči orgánům státní správy či povinnostem ze smluvních vztahů.

### 2. Poslání, pro které byla společnost zřízena

Společnost byla založena za účelem poskytování obecně prospěšných služeb (hlavní čin.), zejména:

- poskytování zdravotních a sociálních služeb bližním v duchu hospicového hnutí, zejména poskytování péče u pacientů v preterminálním a terminálním stadiu nemoci; dále též poskytování péče lidem s Alzheimerovou chorobou a jinými druhy demencí,
- provozování hospice a domova se zvláštním režimem, konání benefičních a kulturních akcí aj. za účelem šíření hospicové myšlenky a její podpory,
- v duchu křesťanské spirituality může společnost budovat a provozovat další potřebné služby bližním,
- k naplňování svých cílů může společnost zřizovat samostatné organizační jednotky.

Společnost vykonává doplňkové činnosti (vedlejší hospodářská činnost), zejména:

- drobný prodej potravin (nanuků, sušenek, nápojů, kávy) a knih na recepcích, prodej občerstvení při benefičních akcích, přeprava startovního, reklamní služby,
- pronájem prostor ordinace, kuchyně, bytu a krátkodobé nájmy vzdělávacího centra.

### 3. Statutární orgány

Statutárním orgánem Hospice sv. Jana N. Neumanna, o.p.s. je ředitel PhDr. Robert Huneš, jenž řídí činnost obecně prospěšné společnosti a jedná jejím jménem.



Společnost má k zabezpečení své činnosti vytvořeny tyto další orgány:

a) Správní rada

Správní rada je tříčlenná ve složení:

Ing. Ludvík Zíma	– předseda správní rady do 19. prosince 2017 (odstoupení z funkce člena správní rady)
Ing. Jan Bauer	– člen správní rady
Ing. Václav Kozler	– člen správní rady
MUDr. Čeněk Adamec	– člen správní rady od 19. prosince 2017

b) Dozorčí rada

Dozorčí rada je šestičlenná ve složení:

Prof. RNDr. Libor Grubhoffer, CSc., Dr.h.c.	– člen dozorčí rady, od 1. února 2017 předseda dozorčí rady
Hana Rabenhauptová	– člen dozorčí rady
Doc. Ing. Mgr. Tomáš Machula, Dr., Ph.D., Th.D.	– člen dozorčí rady
Marie Kubačáková	– člen dozorčí rady
Ing. Milan Flíček	– člen dozorčí rady
Doc. Ing. Lucie Kozlová, Ph.D.	– člen dozorčí rady

#### 4. Organizační složky

Organizační složky s vlastní právní osobností

Hospic sv. Jana N. Neumanna, o.p.s. je ke dni 10. září 2013 zakladatelem Vzdělávacího institutu sv. Jana N. Neumanna, o.p.s., IČ 01986872, se sídlem Neumannova 144, Prachatice I, 383 01 Prachatice, který zřídil za účelem poskytování obecně prospěšných služeb - pořádání otevřených i uzavřených kurzů, seminářů, přednášek, konferencí a podobných akcí zaměřených na problematiku paliativní hospicové péče, péče o osoby s demencemi apod.; vydávání propagačních materiálů sloužících k informování a vzdělávání, včetně publikační činnosti; pořádání kulturních, sportovních a jiných akcí za účelem propagace hospicové myšlenky a dalších pomáhajících profesí; školení, lektorská činnost, organizace stáží a exkursí; vzdělávání zaměřené na zvyšování znalostí a dovedností osob, jež pečují o nemocné a postižené v domácím prostředí; konzultační činnost v oblasti vzdělávání; vytvoření a provozování informačních webových stránek. Mimo to jako doplňkovou činnost poskytuje pronájem prostor a vytvoření a provozování informačních webových stránek.

Organizační složky bez vlastní právní osobnosti

- Hospic sv. Jana N. Neumanna – lůžkový hospic poskytující od roku 2005 třicet lůžek specializované paliativní péče a odlehčovací služby (respirační pobyty) v režimu zákona č. 108/2006 Sb., o sociálních službách.
- Domov Matky Vojtěchy – domov se zvláštním režimem poskytující od listopadu 2012 dvacet šest lůžek pro osoby s různými druhy demencí, zejména Alzheimerovou chorobou.
- Domácí hospic sv. Veroniky – terénní hospic poskytující od října 2016 terénní hospicovou paliativní péči až deseti pacientům z Českých Budějovic a okolí do 25 km v jejich přirozeném domácím prostředí. Za stejných podmínek poskytuje i terénní odlehčovací služby.
- Poradna – odborné sociální poradenství pro umírající jejich blízké, pečující osoby, pozůstalé a truchlící s ambulantními službami v Prachaticích a Českých Budějovicích a službami poskytovanými po telefonu a internetu.
- Půjčovna pomůcek – poskytuje zdravotní pomůcky pro nemocné v Prachaticích a Českých Budějovicích



## 5. Informace o zakladatelích a vkladech do vlastního jmění

Zakladateli Hospice sv. Jana N. Neumanna, o.p.s. jsou:

- PhDr. Robert Huneš, Radomilická 588, 389 01 Vodňany
- Ing. Václav Kozler, č. p. 131, 384 26 Strunkovice nad Blanicí
- MUDr. Petr Koptík, Horní 137, 383 01 Prachatice
- Mgr. Josef Ludačka, Bělečská Lhota 6, 383 01 Těšovice
- Mgr. Eva Ludačková, Ševčíkova 535, 383 01 Prachatice

Hospic sv. Jana N. Neumanna, o.p.s. neeviduje žádné vklady do vlastního jmění.

## 6. Rozvahový den

31. prosinec 2017

## 7. Účetní období

Účetním obdobím je kalendářní rok od 1. ledna do 31. prosince 2017

## 8. Použité účetní metody a aplikace obecných účetních zásad

Použité předpisy:

- Zákon č. 248/1995 Sb., o obecně prospěšných společnostech,
- Zákon č. 563/1991 Sb., o účetnictví,
- Vyhláška č. 504/2002 Sb., kterou se provádějí některá ustanovení zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů, pro účetní jednotky, u kterých hlavním předmětem činnosti není podnikání, pokud účtují v soustavě podvojného účetnictví,
- České účetní standardy pro účetní jednotky, které účtují podle vyhlášky č. 504/2002 Sb.

Účetní jednotka vede účetnictví v plném rozsahu, v souladu se zákonem č. 563/1991 Sb., a vyhláškou č. 504/2002 Sb.

Drobný hmotný majetek oceněný do 40 000 Kč s použitelností nad jeden rok je účtován do spotřeby jako materiál.

Drobný nehmotný majetek oceněný do 60 000 Kč s použitelností nad jeden rok je účtován do spotřeby jako ostatní služby.

Společnost tvoří rezervu na nevybranou dovolenou svých zaměstnanců. Tvorba této rezervy je odchylka od účetních metod stanovených ve vyhlášce 504/2002 Sb. Jedná se o významnou částku, a proto společnost využila ustanovení § 36 odst. 1 zákona č. 563/1991 Sb.

## 9. Ocenění majetku a závazků

Položky hmotného a nehmotného majetku i zásob jsou při vzniku účetního případu oceněny pořizovací cenou, v případě bezúplatného nabytí reprodukční pořizovací cenou. Peníze, ceniny, závazky a pohledávky jsou oceněny jmenovitou hodnotou.

Odpisy:

- Budovy a technické zhodnocení budov se odepisují rovnoměrně 100 let.
- Dlouhodobý hmotný majetek se odepisuje rovnoměrně 5 let, nestanovil-li ředitel odpisovou dobu delší.
- Dlouhodobý nehmotný majetek se odepisuje rovnoměrně 3 roky.

Opravné položky účetní jednotka ve vykazovaném období nevytvářela a úroky nejsou součástí ocenění majetku.



### 10. Přehled dlouhodobého majetku (v tis. Kč)

Skupina majetku	Pořizovací cena	Oprávký	Zůstatková cena	Přírůstky	Úbytky
	počáteční stav konečný stav	počáteční stav v účet. období konečný stav	poč. účet. obd. konec úč. obd.		
Software	159	-97	62	0	0
	159	-53	9		
		-150			
Technické zhodnocení pronajatých budov	78 463	-12 355	66 108	0	0
	78 463	-941	65 167		
		-13 296			
Byty	3 704	-135	3 569	0	0
	3 704	-37	3 532		
		-172			
Další stavby	378	-47	331	0	0
	378	-8	324		
		-54			
Hmotný investiční majetek	10 090	-7 814	2 276	1005	181
	10 914	-719	2 381		
		-8 533			
Pozemky	56	0	56	0	0
	56	0	56		
		0			
Drobný dlouhodobý majetek	6 916	-6 916	0	0	149
	6 767	149	0		
		-6 767			
Umělecká díla	2 141	0	2 141	0	0
	2 141	0	2 141		
		0			

### 11. Výsledek hospodaření (v tis. Kč)

Rok 2017	Náklady	Výnosy	Výsledek hospodaření
Hlavní činnost	53 593	51 670	-1 923
Doplňková činnost	637	876	239
Správa o.p.s.	142	0	-142
<b>Celkem</b>	<b>54 372</b>	<b>52 546</b>	<b>-1 826</b>

Náklady Činnost	2017			2016		
	Hlavní	Doplň.	Správa	Hlavní	Doplň.	Správa
Spotřebované nákupy	6 860	504	0	6 373	129	0
Služby	5 130	32	75	4 662	466	42
Osobní náklady	39 315	5	40	32 511	4	20
Daně a poplatky	14	0	0	10	0	0
Ostatní náklady	480	1	27	356	1	27
Aktivace	0	0	0	-50	0	0
Odpisy a tvorba rezerv	1 758	95	0	2 113	81	0
Poskytnuté příspěvky	36	0	0	36	0	0
<b>Náklady celkem</b>	<b>53 593</b>	<b>637</b>	<b>142</b>	<b>46 011</b>	<b>681</b>	<b>89</b>



Výnosy Činnost	2017			2016		
	Hlavní	Doplň.	Správa	Hlavní	Doplň.	Správa
Tržby za vlast. výkony a zboží	29 045	781	0	27 342	839	0
Ostatní výnosy	2 099	95	0	2 061	81	0
Tržby z prodaného majetku a zúčtované rezervy	16	0	0	10	0	0
Přijaté příspěvky	8 118	0	0	6 029	0	0
Provozní dotace	12 392	0	0	10 362	0	0
<b>Výnosy celkem</b>	<b>51 670</b>	<b>876</b>	<b>0</b>	<b>45 804</b>	<b>920</b>	<b>0</b>

## 12. Zaměstnanci a osobní náklady (v tis. Kč)

Průměrný přepočtený stav zaměstnanců	86,2
Průměrný přepočtený počet osob pracujících na DPČ	11,6
Průměrný přepočtený počet osob pracujících na DPP	61,3
Hrubá mzda bez OON	24 115
OON	3 417
Sociální pojištění z mezd	8 144
Zdravotní pojištění z mezd	3 501

## 13. Výše stanovených odměn a funkčních požitků členům statutárních a jiných orgánů účetní jednotky

Ředitel společnosti vykonává funkci statutárního zástupce za úplatu, na základě smlouvy o výkonu funkce ředitele.

Členové Správní rady a Dozorčí rady přijali benefity v podobě poukázek na dovolenou v celkové hodnotě 40 000 Kč, jinak jim z výkonu funkcí neplynuly žádné požitky.

## 14. Odměna přijatá auditorem

Za povinný audit účetní závěrky přijal auditor odměnu ve výši (včetně DPH) 48 400 Kč.

## 15. Způsob zjištění základu daně z příjmů

Základ daně byl zjištěn transformací hospodářského výsledku dle příslušných ustanovení zákona č. 586/1992 Sb., o daních z příjmů.

## 16. Přehled přijatých darů, dotací a grantů

V roce 2017 čerpal Hospic sv. Jana N. Neumanna, o.p.s. finanční prostředky ze státního rozpočtu, rozpočtu kraje, rozpočtů měst a obcí, nadačních fondů a z fondů Evropské unie. K financování činnosti dále použil dary fyzických či právnických osob.

a) Dotace ze státního rozpočtu	1 460 049 Kč
z toho: Ministerstvo zdravotnictví	1 322 049 Kč
Ministerstvo kultury	96 000 Kč
Úřad práce	42 000 Kč
b) Dotace měst a obcí	1 176 000 Kč
c) Příspěvky měst a obcí na provoz	174 000 Kč
d) Grantové prostředky Jihočeského kraje	3 182 718 Kč



- |  |              |
|--|--------------|
| e) Dotace v souvislosti s plněním závazku veřejné služby | 6 573 097 Kč |
| f) Nadační příspěvky                                     | 1 546 089 Kč |

### 17. Přehled veřejných sbírek

V roce 2017 měl Hospic sv. Jana N. Neumanna, o.p.s. následující tři povolení pořádat veřejné sbírky:

- a) Sbírka čj. Osvědčení KUJCK/24189/2015/OLVV-2 konaná od 30. 3. 2015 na dobu neurčitou za účelem shromáždění finančních prostředků na nákup léků, zdravotnického materiálu, dalšího vybavení a provozních nákladů, např. (úhrady energií) a služeb (praní prádla, údržba) pro klienty hospice.  
Sbírka je prováděna na zvl. BÚ č. 180 434 606/0600, pokladničkami (7 ks), prodejem předmětů a vstupenek.
- b) Sbírka čj. Osvědčení KUJCK/40770/2014/OLVV-2 konaná od 7. 7. 2014 na dobu neurčitou za účelem shromáždění finančních prostředků na náklady spojené s péčí poskytovanou v Domově Matky Vojtěchy osobám s různými typy demencí, především Alzheimerovou chorobou – v podobě nákupu pomůcek, vybavení, materiálu pro klienty, praní prádla, pořádání akcí a činností pro postižené klienty.  
Sbírka je prováděna: na zvl. BÚ č. 203 331 360/0600, pokladničkami (3 ks), prodejem předmětů a vstupenek.
- c) Sbírka čj. Osvědčení KUJCK 126144/2016 konaná od 5. 10. 2016 na dobu neurčitou za účelem shromáždění finančních prostředků na náklady spojené s provozem Domácího hospice sv. Veroniky, např. v podobě nákupu vybavení (nábytek) a údržby (aut, malování, elektro, sanita).  
Sbírka je prováděna na zvl. BÚ č. 221 410 046/0600, pokladničkami (3 ks), prodejem předmětů a vstupenek.

Peněžní prostředky sbírek jsou uloženy na zvláštních sbírkových účtech a evidovány ve vlastním jmění na zvláštních fondech společnosti. Mimo sbírky je veden zvláštní fond Dary pro dary poskytnuté mimo sbírky na běžný účet.

### 18. Vývoj fondů v roce 2017 (v tis. Kč)

Fond	PZ	Výnos	Čerpání	KZ
Dary	2 119	2 383	4 502	0
Sbírka na hospic	2 465	2 236	1 907	2 794
Sbírka na Domov Matky Vojtěchy	14	44	0	58
Sbírka na Domácí hospic sv. Veroniky	168	450	352	266
<b>Celkem</b>	<b>4 766</b>	<b>5 113</b>	<b>6 761</b>	<b>3 118</b>

### 19. Přehled dárců

Dary nad 100 000 Kč dalo 8 dárců identifikovaných podle firmy nebo podle jména.

Dary od 10 000 do 100 000 Kč dalo 52 dárců identifikovaných podle firmy nebo podle jména.

Dary do 10 000 Kč dalo 1770 dárců identifikovaných podle firmy nebo podle jména a dalších nejméně tisíc dárců přispělo anonymně na účet či do sbírkových kasiček.

Částky darů včetně poskytnuté identifikace dárců jsou evidovány v účetnictví a souběžně v samostatné evidenci CRM.



## 20. Další významné skutečnosti

K 31. prosinci 2017 byl ukončen nájem prostor Domácího hospice sv. Veroniky v Husově třídě 636/33b a tento přesídlil do budovy Dobrovodská 105/32, České Budějovice, zapůjčené na základě smlouvy o výpůjčce od Úřadu pro zastupování státu ve věcech majetkových od 1. listopadu 2017 do 31. října 2025.

## 21. Vypořádání předchozího hospodářského výsledku

Hospodářský výsledek předchozího účetního období roku 2016 ve výši ztráty 57 tis. Kč byl převeden na účet neuhrazená ztráta z minulých let.

## 22. Okamžik sestavení účetní závěrky

4. 4. 2018

Dne 4. 4. 2018





## ZPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDITORA

**Příjemce:** Správní radě

**Název:** Hospic sv. Jana N. Neumanna, o. p. s.

**Sídlo:** Neumannova 144, Prachatice 383 01

**IČO:** 708 53 517

**Právní forma:** obecně prospěšná společnost

### Výrok auditora bez výhrad

Provedli jsme audit přiložené účetní závěrky obecně prospěšné společnosti **Hospic sv. Jana N. Neumanna, o. p. s.** (dále jen „**Společnost**“) sestavené na základě českých účetních předpisů, která se skládá z rozvahy k **31. 12. 2017**, výkazu zisku a ztráty za rok končící **31. 12. 2017**, a přílohy této účetní závěrky, která obsahuje popis použitých podstatných účetních metod a další vysvětlující informace. Údaje o Společnosti jsou uvedeny v příloze této účetní závěrky.

**Podle našeho názoru účetní závěrka podává věrný a poctivý obraz aktiv a pasiv Společnosti k 31. 12. 2017, nákladů, výnosů a výsledku jejího hospodaření za rok končící 31. 12. 2017 v souladu s českými účetními předpisy.**

### Základ pro výrok

Audit jsme provedli v souladu se zákonem o auditorech a standardy Komory auditorů České republiky (KA ČR) pro audit, kterými jsou mezinárodní standardy pro audit (ISA) případně doplněné a upravené souvisejícími aplikačními doložkami. Naše odpovědnost stanovená těmito předpisy je podrobněji popsána v oddílu Odpovědnost auditora za audit účetní závěrky. V souladu se zákonem o auditorech a Etickým kodexem přijatým Komorou auditorů České republiky jsme na Společnosti nezávislí a splnili jsme i další etické povinnosti vyplývající z uvedených předpisů. Domníváme se, že důkazní informace, které jsme shromáždili, poskytují dostatečný a vhodný základ pro vyjádření našeho výroku.

### Ostatní informace uvedené ve výroční zprávě

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

Náš výrok k účetní závěrce se k ostatním informacím nevztahuje. Přesto je však součástí našich povinností souvisejících s ověřením účetní závěrky seznámení se s ostatními informacemi a posouzení, zda ostatní informace nejsou ve významném (materiálním) nesouladu s účetní závěrkou či s našimi znalostmi o účetní jednotce získanými během ověřování účetní závěrky nebo zda se jinak tyto informace nejeví jako významně (materiálně) nesprávné. Také posuzujeme, zda ostatní informace byly ve všech významných (materiálních) ohledech vypracovány v souladu s příslušnými právními předpisy. Tímto posouzením se rozumí, zda ostatní



informace splňují požadavky právních předpisů na formální náležitosti a postup vypracování ostatních informací v kontextu významnosti (materiality), tj. zda případné nedodržení uvedených požadavků by bylo způsobitelné 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 (materiálních) 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 (materiální) věcné nesprávnosti.

**V rámci uvedených postupů jsme v obdržených ostatních informacích žádné významné (materiální) věcné nesprávnosti nezjistili.**

#### **Odpovědnost statutárního orgánu a dozorčí rady Společnosti za účetní závěrku**

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

Při sestavování účetní závěrky je statutární orgán Společnosti povinen 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 statutární orgán plánuje zrušení Společnosti nebo ukončení její činnosti, resp. kdy nemá jinou reálnou možnost, než tak učinit.

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

#### **Odpovědnost auditora za audit účetní závěrky**

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

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

- **Identifikovat a vyhodnotit rizika významné (materiální) nesprávnosti účetní závěrky způsobené podvodem nebo chybou, navrhnout a provést auditorské postupy reagující na tato rizika a získat dostatečné a vhodné důkazní informace, abychom na jejich základě mohli vyjádřit výrok. Riziko, že neodhalíme významnou (materiální) nesprávnost, k níž došlo v důsledku podvodu, je větší než riziko neodhalení významné (materiální) nesprávnosti způsobené chybou, protože součástí podvodu mohou být tajné dohody, falšování, úmyslná opomenutí, nepravdivá prohlášení nebo obcházení vnitřních kontrol statutárním orgánem.**



- 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 vnitřního kontrolního systému.
- Posoudit vhodnost použitých účetních pravidel, přiměřenost provedených účetních odhadů a informace, které v této souvislosti statutární orgán Společnosti uvedl v příloze účetní závěrky.
- Posoudit vhodnost použití předpokladu nepřetržitého trvání při sestavení účetní závěrky statutárním orgánem a to, zda s ohledem na shromážděné důkazní informace existuje významná (materiální) nejistota vyplývající z událostí nebo podmínek, které mohou významně zpochybnit schopnost Společnosti trvat nepřetržitě. Jestliže dojdeme k závěru, že taková významná (materiální) nejistota existuje, je naší povinností upozornit v naší zprávě na informace uvedené v této souvislosti v příloze účetní závěrky, a pokud tyto informace nejsou dostatečné, vyjádřit modifikovaný výrok. Naše závěry týkající se schopnosti Společnosti 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 statutární orgán a dozorčí radu mimo jiné o plánovaném rozsahu a načasování auditu a o významných zjištěních, která jsme v jeho průběhu učinili, včetně zjištěných významných nedostatků ve vnitřním kontrolním systému.

V Plzni dne 12. 4. 2018



**HZ Plzeň spol. s r.o.**  
Nepomucká 10, Plzeň  
Evidenční číslo auditorské společnosti: 219

Ing. Michael Ledvina  
Statutární auditor odpovědný za audit,  
na jehož základě byla zpracována tato zpráva nezávislého auditora  
Evidenční číslo auditora: 1375