

Příloha k účetní závěrce

Klinika CLT, spol. s r. o.

Účetní závěrka společnosti k 31. 12. 2017

Příloha je zpracována v souladu s 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 s účinností od 1. ledna 2003 a v souladu s Českými účetními standardy.

Informace uvedené v příloze vycházejí z účetních záznamů účetní jednotky (účetní doklady, účetní knihy a ostatní účetní záznamy) a z dalších podkladů, které má účetní jednotka k dispozici.

Hodnotové údaje jsou vykázány v celých tisících Kč, pokud není uvedeno jinak.

Údaje uváděné v účetní závěrce za běžné účetní období jsou srovnatelné s údaji bezprostředně předcházejícího období, pokud u jednotlivých položek textu není uvedeno jinak.

Datum sestavení účetní závěrky:
31. 03. 2018

Sestavila: Jana Melicharová

Mgr. Štěpánka Řeholová
jednatel

.....
podpis jednatele společnosti

1.	OBECNÉ INFORMACE	3
1.1.	Identifikace společnosti	3
1.2.	Osoby podílející se na základním kapitálu účetní jednotky více než 20%	3
1.3.	Změny a dodatky provedené v účetním období v obchodním rejstříku	3
1.4.	Organizační struktura účetní jednotky a její zásadní změny v uplynulém účetním období	4
1.5.	Členové statutárních a dozorčích orgánů k rozvahovému dni	4
1.6.	Majetková účast v jiných společnostech vyšší než 20% a smluvní spoluúčast bez ohledu na výši podílu	4
1.7.	Zaměstnanci společnosti, osobní náklady	4
1.8.	Poskytnutá peněžítá či jiná plnění	4
2.	INFORMACE O POUŽITÝCH ÚČETNÍCH METODÁCH, OBECNÝCH ÚČETNÍCH ZÁSADÁCH A ZPŮSOBECH OCEŇOVÁNÍ	5
2.1.	Informace o použitých účetních metodách	5
2.2.	Ocenění	5
2.2.1	<i>Ocenění a způsob účtování zásob</i>	5
2.2.2	<i>Ocenění dlouhodobého hmotného a nehmotného majetku vytvořeného vlastní činností</i>	5
2.2.3	<i>Ocenění cenných papírů a majetkových podílů</i>	5
2.2.4	<i>Ocenění příchovků a přírůstků zvířat</i>	5
2.3.	Způsob stanovení reprodukční pořizovací ceny	5
2.4.	Druhy nákladů souvisejících s pořízením, které se zahrnují do pořizovacích cen nakupovaných zásob, a druhy nákladů zahrnované do cen zásob stanovených na úrovni vlastních nákladů	6
2.5.	Podstatné změny způsobu oceňování, postupů odpisování a postupů účtování oproti předcházejícímu období	6
2.6.	Způsob stanovení opravných položek k majetku s uvedením zdroje informací pro stanovení výše opravných položek	6
2.7.	Způsob sestavení odpisových plánů pro dlouhodobý majetek (účtovaný v účtové třídě 0) a použité odpisové metody při stanovení odpisů	6
2.8.	Způsob uplatněný při přepočtu údajů v cizích měnách na českou měnu (uplatnění kurzů vyhlášených Českou národní bankou jako aktuálních či pevných kurzů s uvedením termínů jejich změn)	6
2.9.	Způsob stanovení reálné hodnoty u majetku a závazků, které se v souladu se zákonem oceňují reálnou hodnotou	6
3.	DOPLŇUJÍCÍ INFORMACE K ROZVAZE A VÝKAZU ZISKU A ZTRÁTY	7
3.1.	Významné položky pro hodnocení majetkové a finanční situace účetní jednotky	7
3.1.1	<i>Doměrky splatné daně ze zisku za minulá účetní období</i>	7
3.1.2	<i>Rozpis odložené daně ze zisku</i>	7
3.1.3	<i>Dlouhodobé bankovní úvěry</i>	7
3.1.4	<i>Rozpis přijatých dotací na investiční a provozní účely</i>	7
3.1.5	<i>Rozpis mank a přebytků u zásob</i>	7
3.2.	Významné události po datu účetní závěrky (v souladu s §19 ost. 5)	7
3.3.	Informace v souladu s principem významnosti	7
3.3.1	<i>Hmotný a nehmotný majetek kromě pohledávek</i>	7
3.4.	Pohledávky	10
3.4.1	<i>Pohledávky po lhůtě splatnosti</i>	10
3.4.2	<i>Údaje o pohledávkách k podnikům ve skupině</i>	10
3.4.3	<i>Údaje o pohledávkách z titulu uplatnění zástavního a zajišťovacího práva</i>	10
3.5.	Vlastní kapitál	10
3.5.1	<i>Přehled o změnách vlastního kapitálu</i>	10
3.5.2	<i>Rozdělení zisku (úhrada ztráty) předcházejícího účetního období</i>	11
3.5.3	<i>Základní kapitál</i>	11
3.6.	Závazky	11
3.6.1	<i>Závazky po lhůtě splatnosti</i>	11
3.6.2	<i>Údaje o závazcích k podnikům ve skupině</i>	11
3.6.3	<i>Závazky k institucím sociálního zabezpečení a zdravotního pojištění</i>	11
3.6.4	<i>Závazky kryté podle zástavního práva</i>	12
3.6.5	<i>Závazky nesledované v účetnictví a neuvedené v rozvaze</i>	12
3.7.	Rezervy	12
3.8.	Výnosy z běžné činnosti	12
3.9.	Celkové výdaje vynaložené za účetní období na výzkum a vývoj	12
3.10.	Údaje o přeměnách	12
3.11.	Údaje o zpracování přílohy k účetní závěrce	12

1. OBEČNÉ INFORMACE

1.1. Identifikace společnosti

Obchodní firma: Klinika CLT, spol. s r. o.

Sídlo: Laubeho náměstí 272/2, 415 01 Teplice

Právní forma: společnost s ručením omezeným

IČO: 25049127

Předmět podnikání v rozsahu zapsaném v OR:

- výroba, obchod a služby neuvedené v přílohách 1 až 3 živnostenského zákona
- hostinská činnost
- poskytování služeb v oblasti bezpečnosti a ochrany zdraví při práci
- kosmetické služby
- anesteziologie a resuscitace (ambulantní, jednodenní)
- ortopedie (ambulantní, jednodenní)
- plastická chirurgie (ambulantní, jednodenní)
- dermatovenerologie (ambulantní)
- dětská neurologie (ambulantní)
- oftalmologie (ambulantní)
- otorinolaryngologie (ambulantní)
- radiologie a zobrazovací metody (ambulantní)
- urologie (ambulantní)
- vnitřní lékařství (ambulantní)

Datum zápisu: 10. 3. 1999

Spisová značka: C 15102 vedená u Krajského soudu v Ústí nad Labem

IČ: 25049127

DIČ: CZ25049127

Registrace k daním u Finančního úřadu pro Ústecký kraj, územního pracoviště v Teplicích.

1.2. Osoby podílející se na základním kapitálu účetní jednotky více než 20%

Období	Osoba	Adresa	IČ	Výše vkladu v %
Rok 2017	Lázně Teplice v Čechách a. s.,	Mlýnská 253, 415 38 Teplice	44569491	100 %
Rok 2016	Lázně Teplice v Čechách a. s.,	Mlýnská 253, 415 38 Teplice	44569491	100 %

1.3. Změny a dodatky provedené v účetním období v obchodním rejstříku

V roce 2017 nebyla provedena žádná změna v obchodním rejstříku.

1.4. Organizační struktura účetní jednotky a její zásadní změny v uplynulém účetním období

Rok 2017 - Popis organizační struktury podniku:

- Jednatel
- Lékaři
- Vedoucí recepce – recepční
- Vedoucí sestra – sestry, estetické, pokojské

1.5. Členové statutárních a dozorčích orgánů k rozvahovému dni

Jméno	Adresa	Funkce	Od (datum)	Do (datum)
Mgr. Štěpánka Řeholová	Moravská 2267, 415 01 Teplice	jednatel	21.06.2014	dosud

V průběhu sledovaných období došlo ještě k následujícím změnám (neexistujících k rozvahovému dni):

Nedošlo k žádným změnám.

1.6. Majetková účast v jiných společnostech vyšší než 20% a smluvní spoluúčast bez ohledu na výši podílu

Společnost nemá majetkovou účast v žádné jiné společnosti.

1.7. Zaměstnanci společnosti, osobní náklady

	2017	2017	2016	2016
	CELKEM	Z toho vedoucí zaměstnanci	CELKEM	Z toho vedoucí zaměstnanci
Mzdové náklady	3 778	557	3 769	509
Odm. členům orgánů obchodní korporace	725	725	755	755
Náklady na SZ a ZP	1 290	383	1 300	401
Sociální náklady	88	15	90	9
Osobní náklady celkem	5 881	1 680	5 914	1 674
Průměrný přepočtený počet zaměstnanců	9	2	10	2

1.8. Poskytnutá peněžitá či jiná plnění

- výše půjček, úvěrů, poskytnutých záruk a ostatních plnění, jak v peněžní tak v naturální formě akcionářům, společníkům, družstevníkům a členům statutárních, dozorčích a řídicích orgánů, včetně bývalých členů těchto orgánů v úhrnné výši odděleně za jednotlivé kategorie osob

Výše peněžního a naturálního plnění stávajícím členům orgánů – není poskytováno

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

2.1. Informace o použitých účetních metodách

Používané účetní metody, obecné účetní zásady a způsoby oceňování v předkládané účetní závěrce jsou v souladu se zákonem č. 563/1991 Sb., o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů, vyhláškou č. 500/2002 Sb. a v souladu s Českými účetními standardy.

Dále uvedené informace jsou významné pro posouzení finanční, majetkové pozice a výsledku hospodaření účetní jednotky a pro analýzu údajů obsažených v rozvaze a ve výkazu zisku a ztráty.

Účetní jednotka se v účetním období kalendářního roku 2017 neodchylovala od metod uvedených v §7 odst. 5 zákona o účetnictví.

2.2. Ocenění

2.2.1 Ocenění a způsob účtování zásob

Nakupované zásoby

Ocenění a účtování nakupovaných zásob – používáno ve všech vykazovaných obdobích tj. rok 2017 a 2016 stejným způsobem a to:

* ve skutečných pořizovacích cenách, které zahrnují:

- nákupní cenu,
- vedlejší pořizovací náklady (z nich: dopravné, balné, poštovné, jiné),

* účtované - způsobem A

* pro výdej ze skladu jsou používány - metoda FIFO

Zásoby vytvořené vlastní činností

Společnost zásoby ve vlastní režii nepořizuje.

2.2.2 Ocenění dlouhodobého hmotného a nehmotného majetku vytvořeného vlastní činností

Společnost hmotný a nehmotný dlouhodobý majetek nevytváří vlastní činností.

2.2.3 Ocenění cenných papírů a majetkových podílů

Ve sledovaném účetním období účetní jednotka nevlastnila žádný finanční majetek.

2.2.4 Ocenění příchovek a přírůstků zvířat

Ve sledovaném účetním období účetní jednotka nevykazovala příchovky ani přírůstky zvířat, protože to není předmětem její činnosti.

2.3. Způsob stanovení reprodukční pořizovací ceny

V reprodukčních cenách společnost v průběhu účetního období 2016 a 2015 nepořizovala.

2.4. Druhy nákladů souvisejících s pořízením, které se zahrnují do pořizovacích cen nakupovaných zásob, a druhy nákladů zahrnované do cen zásob stanovených na úrovni vlastních nákladů

Druh nákladů	2017	2016
- dopravné	Ano	Ano
- balné	Ano	Ano
- poštovné	Ano	Ano

2.5. Podstatné změny způsobu oceňování, postupů odpisování a postupů účtování oproti předcházejícímu období

Ve sledovaných účetních obdobích nedošlo ve společnosti k žádným změnám způsobu oceňování a postupů účtování.

Ve sledovaném účetním období nedošlo v účetní jednotce ke změně postupů odpisování dlouhodobého hmotného majetku.

2.6. Způsob stanovení opravných položek k majetku s uvedením zdroje informací pro stanovení výše opravných položek

Opravné položky nebyly tvořeny.

2.7. Způsob sestavení odpisových plánů pro dlouhodobý majetek (účtovaný v účtové třídě 0) a použité odpisové metody při stanovení odpisů

Odpisový plán účetních odpisů dlouhodobého hmotného majetku sestavila účetní jednotka v interní směrnici v souladu s §28 odst. 2 zákona o účetnictví a vycházela z předpokládané doby jeho používání. Účetní a daňové odpisy se nerovnají.

Rok 2017, 2016

Společnost má stanoven odpisový plán ve vnitřní organizační normě.

Skupiny majetku dle pořizovací ceny:

5 – 40 tis. Kč – odepisuje se po dobu 2 – 4 let – účetní odpisy

Nad 40 tis. Kč - odepisuje se dle zák. o daních z příjmu č. 586/92 Sb. ve znění pozdějších předpisů.

2.8. Způsob uplatněný při přepočtu údajů v cizích měnách na českou měnu (uplatnění kurzů vyhlášených Českou národní bankou jako aktuálních či pevných kurzů s uvedením termínů jejich změn)

Při přepočtu cizích měn na českou měnu používá účetní jednotka v průběhu účetního období aktuální denní kurz vyhlášený ČNB ke dni uskutečnění účetního případu.

2.9. Způsob stanovení reálné hodnoty u majetku a závazků, které se v souladu se zákonem oceňují reálnou hodnotou

Společnost nepoužívala v účetních obdobích 2017 a 2016 ocenění reálnou hodnotou.

3. DOPLŇUJÍCÍ INFORMACE K ROZVAZE A VÝKAZU ZISKU A ZTRÁTY

3.1. Významné položky pro hodnocení majetkové a finanční situace účetní jednotky

3.1.1 Doměrky splatné daně ze zisku za minulá účetní období

Společnost neměla v účetních obdobích 2017 a 2016 žádné doměrky daní.

3.1.2 Rozpis odložené daně ze zisku

Společnost nemá povinnost účtovat odloženou daň.

3.1.3 Dlouhodobé bankovní úvěry

Společnost neměla v letech 2017 a 2016 žádné úvěry.

3.1.4 Rozpis přijatých dotací na investiční a provozní účely

Společnost nepřijala v letech 2017 a 2016 žádné dotace.

3.1.5 Rozpis mank a přebytků u zásob

Společnost neměla v letech 2017 a 2016 žádná manka ani přebytky.

3.2. Významné události po datu účetní závěrky (v souladu s §19 ost. 5)

Žádné významné události po datu účetní závěrky nenastaly.

3.3. Informace v souladu s principem významnosti

3.3.1 Hmotný a nehmotný majetek kromě pohledávek

3.3.1.1. Dlouhodobý hmotný majetek

Přehled dlouhodobého hmotného majetku k 31. 12. 2017 a k 31. 12. 2016 (v tis. Kč):

	Budovy a stavby	Stroje, přístroje a zařízení	Pozemky a ostatní dl. majetek	Oprávký a opravné položky	Celkem netto
Stav k 31. 12. 2015	8 615	3 598	164	6 825	5 552
Přeřazení	0	0	0	0	0
Přírůstky	0	355	0	0	355
Vyřazení	0	383	0	383	0
Odpisy za období	(293)	(164)	0	457	457
Snížení hodnoty	0	0	0	0	0
Stav k 31. 12. 2016	8 615	3 570	164	6 899	5 450
Přeřazení	0	0	0	0	0
Přírůstky	0	89	0	0	89
Vyřazení	0	175	0	131	44
Odpisy za období	(293)	(110)	0	403	403
Snížení hodnoty	0	0	0	0	0
Stav k 31. 12. 2017	8 615	3 484	164	7 171	5 092

K 31. 12. 2017, resp. 2016 činil plně odepsaný dlouhodobý hmotný majetek, který je dosud v užívání, v pořizovacích cenách 2 908 tis. Kč, resp. 2 983 tis. Kč.

K 31. 12. 2017, resp. k 31. 12. 2016 vykazovala společnost nedokončené hmotné investice ve výši 0 tis. Kč, resp. 0 tis. Kč. Dále společnost vykázala k 31. 12. 2017, resp. k 31. 12. 2016 zálohy na dlouhodobý hmotný majetek ve výši 0 tis. Kč, resp. 0 tis. Kč. Tyto hodnoty nejsou uvedeny ve výše uvedené tabulce.

3.3.1.2. Dlouhodobý nehmotný majetek

Společnost vykazuje k 31. 12. 2017, resp. 31. 12. 2016, nehmotná aktiva ve výši 34 tis. Kč, resp. 38 tis. Kč. Tyto majetkové položky se skládají z nakoupeného software a ochranné známky.

Přehled nehmotných aktiv k 31. 12. 2017 a k 31. 12. 2016 (v tis. Kč):

	Ochranné známky	Oprávký a opravné položky k ochr. známce	Nakoupený software	Oprávký a opravné položky k software	Celkem netto
Stav k 31. 12. 2015	108	108	16	16	0
Přírůstky	42	0	0	0	42
Vyřazení	0	0	0	0	0
Odpisy za období	(4)	4	(0)	0	4
Snížení hodnoty	0	0	0	0	0
Stav k 31. 12. 2016	150	112	16	16	38
Přírůstky	0	0	0	0	0
Vyřazení	0	0	0	0	0
Odpisy za období	(4)	4	(0)	0	4
Snížení hodnoty	0	0	0	0	0
Stav k 31. 12. 2017	150	116	16	16	34

Odpisy nehmotných aktiv účtované do nákladů období činily v roce 2017 4 tis. Kč, v roce 2016 4 tis. Kč. Společnost užívá nehmotná aktiva v celkové výši 124 tis. Kč k 31. 12. 2017, resp. 124 tis. Kč k 31. 12. 2016, která jsou v důsledku odpisování již vykazována v nulové hodnotě.

K 31. 12. 2017, resp. k 31. 12. 2016 vykazovala společnost nedokončené nehmotné investice ve výši 0 tis. Kč, resp. 0 tis. Kč. Tyto hodnoty nejsou uvedeny ve výše uvedené tabulce.

3.3.1.3. *Dlouhodobý hmotný majetek prořízený formou finančního pronájmu*

	2017	2016
Finanční leasing		
Hodnota najatých věcí	720	1 042
Průměrná doba nájmu	60 měsíců	60 měsíců
Nominální splátky finančního leasingu do 1 roku	276	276
Nominální splátky finančního leasingu v období 2-5 let	138	415
Celkem budoucí splátky finančního leasingu	414	691

3.3.1.4. *Souhrnná výše majetku neuvedená v rozvaze*

Např. dlouhodobý majetek neúčtovaný na účtech účtové skupiny 01 nebo 02, pro tento účel je možno uvedený majetek ocenit pořizovacími cenami, vlastními náklady nebo reprodukčními pořizovacími cenami).

Společnost tento majetek neobhospodařuje.

3.3.1.6. *Rozpis hmotného majetku, který je zatížen zástavním právem popř. věcným břemenem*

Společnost nemá majetek zatížen zástavním právem.

3.3.1.7. *Přehled majetku, jehož tržní ocenění je výrazně vyšší než jeho ocenění v účetnictví*

Není známo, protože zvlášť provedení tržního ocenění by bylo neekonomické a bez vlivu na stav společnosti.

3.3.1.8. *Přehled pronajímaného majetku*

Části staveb využívané k pronájmu:

Lázeňský dům	Provozovna	m ²	parc.číslo	č.p.
Císařské lázně	ordinace – MUDr.Vitner	21,53	415	227
Císařské lázně	ordinace – Premium Clinic	34,11	415	227
Císařské lázně	ordinace – Premium Clinic	14,98	415	227
Císařské lázně	ordinace – Premium Clinic	14,15	415	227

3.3.1.9. *Počet a jmenovitá hodnota dlouhodobých majetkových cenných papírů a majetkových účastí v tuzemsku a v zahraničí podle jednotlivých druhů a emitentů a přehled o výnosech plynoucích z jejich vlastnictví*

Společnost nevlastní žádné cenné papíry ani účasti.

3.4. Pohledávky

3.4.1. Pohledávky po lhůtě splatnosti

Pohledávky	Počet dnů po splatnosti	rok 2017	rok 2016
Z obchodního styku	90-180	0	0
Ostatní	90-180	0	0
Celkem		0	0
Z obchodního styku	180 a více	0	13
Ostatní	180 a více	0	0
Celkem		0	0

3.4.2 Údaje o pohledávkách k podnikům ve skupině

Věřitel: Klinika CLT, spol. s r.o.

Počet dnů po splatnosti	rok 2017	rok 2016
Do splatnosti	159	65
Do 30 dnů	0	0
Do 90 dnů	0	0
90-180 dnů	0	0
180 a více	0	0

3.4.3 Údaje o pohledávkách z titulu uplatnění zástavního a zajišťovacího práva

Pohledávky kryté zástavním právem - neexistují.

3.5. Vlastní kapitál

3.5.1 Přehled o změnách vlastního kapitálu

	Rok 2017 (v tis. Kč)	Rok 2016 (v tis. Kč)
Základní kapitál zapsaný v OR	8 803	8 803
Základní kapitál nezapsaný v OR	0	0
Vlastní akci – provedené opravy omylu z minulých let	0	0
Emisní ážio	0	0
Rezervní fondy	0	0
Ostatní fondy ze zisku	0	0
Kapitálové fondy	0	0
Rozdíly z přecenění nezahrnuté do výsledku hospodaření	0	0
Nerozdělený zisk účetních období	5 780	5 615
Nerozdělená ztráta účetních období	0	0
Zisk za účetní období po zdanění	150	165
Ztráta za účetní období	0	0
Vlastní kapitál celkem	14 733	14 583

3.5.2 Rozdělení zisku (úhrada ztráty) předcházejícího účetního období

	Rok 2016 (v tis. Kč)	Rok 2015 (v tis. Kč)
Výsledek hospodaření (+zisk / - ztráta)	165	2 753
Tvorba (+) / čerpání (-) rezervního fondu	0	0
Tvorba (+) / čerpání (-) statutárních fondů	0	0
Tvorba (+) / čerpání (-) nerozděleného zisku minulých let	165	2 753
Úhrada (+) / zvýšení (-) neuhrazené ztráty minulých let	0	0
Výplata tantiém	0	0

3.5.3 Základní kapitál

Hodnota základního kapitálu 8 803 tis. Kč

3.6. Závazky

3.6.1 Závazky po lhůtě splatnosti

Závazky	Počet dnů po splatnosti	rok 2017	rok 2016
Z obchodního styku	90-180	0	0
Ostatní	90-180	0	0
Celkem		0	0
Z obchodního styku	180 a více	0	0
Ostatní	180 a více	0	0
Celkem		0	0

Závazky se splatností delší než 5 let neexistují.

3.6.2 Údaje o závazcích k podnikům ve skupině

Dlužník: Klinika CLT, spol. s r.o.

Počet dnů po splatnosti	rok 2017	rok 2016
Do splatnosti	169	286
Do 30 dnů	0	0
Do 90 dnů	0	0
90-180 dnů	0	0
180 a více	0	0

3.6.3 Závazky k institucím sociálního zabezpečení a zdravotního pojištění

Druh závazku	rok 2016	rok 2016
Sociální zabezpečení	88	115
Zdravotní pojištění	38	49
Celkem	126	164

Jedná se o neuhrazené závazky z mezd za prosinec příslušného roku.

3.6.4 Závazky kryté podle zástavního práva

Závazky kryté podle zástavního práva – neexistují.

3.6.5 Závazky nesledované v účetnictví a neuvedené v rozvaze

Záruky přijaté za jiný podnik z titulu bankovního úvěru, akreditivu nebo směnečného práva, pokud není tvořena účetní rezerva.

Společnost takové závazky nemá.

3.7. Rezervy

Společnost tvořila rezervu na nevyplacenou dovolenou:
v účetním období roku 2017 ve výši 18 tis. Kč
v účetním období roku 2016 ve výši 3 tis. Kč

3.8. Výnosy z běžné činnosti

	2017	2016
Tržby za vlastní výrobky	0	0
Tržby z prodeje služeb	12 107	13 658
Tržby za prodej zboží	493	428
Ostatní výnosy	101	35
Výnosy z běžné činnosti	12 701	14 121

3.9. Celkové výdaje vynaložené za účetní období na výzkum a vývoj

Nebyly vynaloženy žádné výdaje na výzkum a vývoj.

3.10. Údaje o přeměnách

V roce 2017 shodně jako v roce 2016 nedošlo k žádným přeměnám společnosti

3.11. Údaje o zpracování přílohy k účetní závěrce

Sestaveno dne: 31. 3. 2018

Sestavila: Jana Melicharová, vedoucí oddělení účetnictví Lázní Teplice v Čechách a.s.

Jméno a podpis statutárního zástupce: Mgr. Štěpánka Řeholová, jednatel společnosti

Klinika CLT s. r. o., Laubeho nám. 2, 415 01 Teplice, IČO: 25049127

Rozvaha v plném rozsahu (v tis. Kč)

ke dni: 31.12.2017

Označení	A K T I V A	Bod přílohy	Bežné účetní období			Minulé účetní období
			Brutto	Korekce	Netto	Netto
	AKTIVA CELKEM		23 174	-7 303	15 871	16 046
A.	Pohledávky za upsaný základní kapitál		0	0	0	0
B.	Dlouhodobý majetek		12 429	-7 303	5 126	5 488
B. I.	Dlouhodobý nehmotný majetek		166	-132	34	38
B. I. 1.	Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje		0	0	0	0
	2. Ocenitelná práva		166	-132	34	38
	1. Software		16	-16	0	0
	2. Ostatní ocenitelná práva		150	-116	34	38
	3. Goodwill		0	0	0	0
	4. Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek		0	0	0	0
	5. Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek a nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek		0	0	0	0
	1. Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek		0	0	0	0
	2. Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek		0	0	0	0
B. II.	Dlouhodobý hmotný majetek		12 263	-7 171	5 092	5 450
B. II. 1.	Pozemky a stavby		8 779	-4 080	4 699	4 992
	1. Pozemky		164	0	164	164
	2. Stavby		8 615	-4 080	4 535	4 828
	2. Hmotné movité věci a jejich soubory		3 434	-3 091	343	408
	3. Oceňovací rozdíly k nabytému majetku		0	0	0	0
	4. Ostatní dlouhodobý hmotný majetek		50	0	50	50
	1. Pěstičské celky trvalých porostů		0	0	0	0
	2. Dospělá zvířata a jejich skupiny		0	0	0	0
	3. Jiný dlouhodobý hmotný majetek		50	0	50	50
	5. Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek a nedokončený dlouhodobý hmotný majetek		0	0	0	0
	1. Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek		0	0	0	0
	2. Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek		0	0	0	0
B. III.	Dlouhodobý finanční majetek		0	0	0	0
B. III. 1.	Podíly - ovládaná nebo ovládající osoba		0	0	0	0
	2. Zápůjčky a úvěry - ovládaná nebo ovládající osoba		0	0	0	0
	3. Podíly - podstatný vliv		0	0	0	0
	4. Zápůjčky a úvěry - podstatný vliv		0	0	0	0
	5. Ostatní dlouhodobé cenné papíry a podíly		0	0	0	0
	6. Zápůjčky a úvěry - ostatní		0	0	0	0
	7. Ostatní dlouhodobý finanční majetek		0	0	0	0
	1. Jiný dlouhodobý finanční majetek		0	0	0	0
	2. Poskytnuté zálohy na dlouhodobý finanční majetek		0	0	0	0
C.	Oběžná aktiva		10 608	0	10 608	10 375
C. I.	Zásoby		499	0	499	662
C. I. 1.	Materiál		497	0	497	662
	2. Nedokončená výroba a polotovary		0	0	0	0
	3. Výrobky a zboží		0	0	0	0
	1. Výrobky		0	0	0	0
	2. Zboží		2	0	2	0
	4. Mladá a ostatní zvířata a jejich skupiny		0	0	0	0
	5. Poskytnuté zálohy na zásoby		0	0	0	0
C. II.	Pohledávky		754	0	754	447
C. II. 1.	Dlouhodobé pohledávky		0	0	0	0
	1. Pohledávky z obchodních vztahů		0	0	0	0
	2. Pohledávky - ovládaná nebo ovládající osoba		0	0	0	0
	3. Pohledávky - podstatný vliv		0	0	0	0
	4. Odložená daňová pohledávka		0	0	0	0
	5. Pohledávky - ostatní		0	0	0	0
	1. Pohledávky za společnosti		0	0	0	0
	2. Dlouhodobé poskytnuté zálohy		0	0	0	0
	3. Dohadné účty aktivní		0	0	0	0
	4. Jiné pohledávky		0	0	0	0
C. II. 2.	Krátkodobé pohledávky		754	0	754	447
	1. Pohledávky z obchodních vztahů		465	0	465	359
	2. Pohledávky - ovládaná nebo ovládající osoba		159	0	159	0
	3. Pohledávky - podstatný vliv		0	0	0	0
	4. Pohledávky - ostatní		130	0	130	88
	1. Pohledávky za společnosti		0	0	0	0
	2. Sociální zabezpečení a zdravotní pojištění		0	0	0	0
	3. Stát - daňové pohledávky		130	0	130	131
	4. Krátkodobé poskytnuté zálohy		0	0	0	-44
	5. Dohadné účty aktivní		0	0	0	0
	6. Jiné pohledávky		0	0	0	1
C. III.	Krátkodobý finanční majetek		0	0	0	0
	1. Podíly - ovládaná nebo ovládající osoba		0	0	0	0
	2. Ostatní krátkodobý finanční majetek		0	0	0	0
C. IV.	Peněžní prostředky		9 355	0	9 355	9 266
	1. Peněžní prostředky v pokladně		43	0	43	47
	2. Peněžní prostředky na účtech		9 312	0	9 312	9 219
D.	Časové rozlišení aktiv		137	0	137	183
I. 1.	Náklady příštích období		137	0	137	183
	2. Komplexní náklady příštích období		0	0	0	0
	3. Příjmy příštích období		0	0	0	0

Označení	PASIVA	Bod přílohy	Běžné účetní období	Minulé účetní období
	PASIVA CELKEM		15 871	16 046
A.	Vlastní kapitál		14 733	14 583
A. I.	Základní kapitál		8 803	8 803
A. I. 1.	Základní kapitál		8 803	8 803
	2. Vlastní podíly (-)		0	0
	3. Změny základního kapitálu		0	0
A. II.	Ážio a kapitálové fondy		0	0
A. II. 1.	Ážio		0	0
	2. Kapitálové fondy		0	0
	1. Ostatní kapitálové fondy		0	0
	2. Oceňovací rozdíly z přecenění majetku a závazků (+/-)		0	0
	3. Oceňovací rozdíly z přecenění při přeměnách obchodních		0	0
	4. Rozdíly z přeměn obchodních korporací (+/-)		0	0
	5. Rozdíly z ocenění při přeměnách obchodních korporací (+/-)		0	0
A. III.	Fondy ze zisku		0	0
A. III. 1.	Ostatní rezervní fondy		0	0
	2. Statutární a ostatní fondy		0	0
A. IV.	Výsledek hospodaření minulých let (+/-)		5 780	5 615
A. IV. 1.	Nerozdělený zisk minulých let		5 780	5 615
	2. Neuhrazená ztráta minulých let (-)		0	0
	3. Jiný výsledek hospodaření minulých let (+/-)		0	0
A. V.	Výsledek hospodaření běžného účetního období		150	165
A. VI.	Rozhodnuto o zálohách na výplatu podílu na zisku		0	0
B.+ C.	CIZÍ ZDROJE		965	1 162
B.	Rezervy		18	3
B. I. 1.	Rezerva na důchody a podobné závazky		0	0
	2. Rezerva na daň z příjmů		0	0
	3. Rezervy podle zvláštních právních předpisů		0	0
	4. Ostatní rezervy		18	3
C.	Závazky		947	1 159
C. I.	Dlouhodobé závazky		0	0
C. I. 1.	Vydané dluhopisy		0	0
	1. Vyměnitelné dluhopisy		0	0
	2. Ostatní dluhopisy		0	0
	2. Závazky k úvěrovým institucím		0	0
	3. Dlouhodobé přijaté zálohy		0	0
	4. Závazky z obchodních vztahů		0	0
	5. Dlouhodobé směnky k úhradě		0	0
	6. Závazky - ovládaná nebo ovládající osoba		0	0
	7. Závazky - podstatný vliv		0	0
	8. Odložený daňový závazek		0	0
	9. Závazky ostatní		0	0
	1. Závazky ke společníkům		0	0
	2. Dohadné účty pasivní		0	0
	3. Jiné závazky		0	0
C. II.	Krátkodobé závazky		947	1 159
C. II. 1.	Vydané dluhopisy		0	0
	1. Vyměnitelné dluhopisy		0	0
	2. Ostatní dluhopisy		0	0
	2. Závazky k úvěrovým institucím		0	0
	3. Krátkodobé přijaté zálohy		32	22
	4. Závazky z obchodních vztahů		76	578
	5. Krátkodobé směnky k úhradě		0	0
	6. Závazky - ovládaná nebo ovládající osoba		322	0
	7. Závazky - podstatný vliv		0	0
	8. Závazky ostatní		517	559
	1. Závazky ke společníkům		0	0
	2. Krátkodobé finanční výpomoci		0	0
	3. Závazky k zaměstnancům		253	320
	4. Závazky ze sociálního zabezpečení a zdravotního pojištění		126	164
	5. Stát - daňové závazky a dotace		37	55
	6. Dohadné účty pasivní		101	20
	7. Jiné závazky		0	0
D. I.	Časové rozlišení pasiv		173	301
D. I. 1.	Výdaje příštích období		5	134
	2. Výnosy příštích období		168	167

Sestaveno dne: 29.3.2018

Podpisový záznam statutárního orgánu účetní jednotky:

Mgr. Řeholová Štěpánka
jednatel

Klinika CLT s. r. o., Laubeho nám. 2, 415 01 Teplice, IČO: 25049127

Výkaz zisku a ztráty v plném rozsahu (v tis. Kč)
ke dni: 31.12.2017

Označení	Obsah položky	Bod přílohy	Účetním období	
			běžné	minulé
I.	Tržby z prodeje výrobků a služeb		12 107	13 658
II.	Tržby za prodej zboží		493	428
A.	Výkonová spotřeba		5 416	6 686
1.	Náklady vynaložené na prodané zboží		313	273
2.	Spotřeba materiálu a energie		1 541	1 655
3.	Služby		3 562	4 758
B.	Změna stavu zásob vlastní činnosti (+/-)		0	0
C.	Aktivace (-)		0	0
D.	Osobní náklady		5 881	5 914
1.	Mzdové náklady		4 503	4 524
2.	Náklady na sociální zabezpečení, zdravotní pojištění a ostatní náklady		1 378	1 390
1.	Náklady na sociální zabezpečení a zdravotní pojištění		1 290	1 300
2.	Ostatní náklady		88	90
E.	Úpravy hodnot v provozní oblasti		407	462
1.	Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku		407	462
1.	Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku - trvalé		407	462
2.	Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku - dočasné		0	0
2.	Úpravy hodnot zásob		0	0
3.	Úpravy hodnot pohledávek		0	0
III.	Ostatní provozní výnosy		101	35
1.	Tržby z prodaného dlouhodobého majetku		36	0
2.	Tržby z prodaného materiálu		0	0
3.	Jiné provozní výnosy		65	35
F.	Ostatní provozní náklady		700	803
1.	Zůstatková cena prodaného dlouhodobého majetku		44	0
2.	Zůstatková cena prodaného materiálu		0	0
3.	Daně a poplatky		6	5
4.	Rezervy v provozní oblasti a komplexní náklady příštích období		16	2
5.	Jiné provozní náklady		634	796
*	Provozní výsledek hospodaření (+/-)		297	256
IV.	Výnosy z dlouhodobého finančního majetku - podíly		0	0
1.	Výnosy z podílů - ovládaná nebo ovládající osoba		0	0
2.	Ostatní výnosy z podílů		0	0
G.	Náklady vynaložené na prodané podíly		0	0
V.	Výnosy z ostatního dlouhodobého finančního majetku		0	0
1.	Výnosy z ostatního dlouhodobého finančního majetku - ovládaná nebo ovládající osoba		0	0
2.	Ostatní výnosy z ostatního dlouhodobého finančního majetku		0	0
H.	Náklady související s ostatním dlouhodobým finančním majetkem		0	0
VI.	Výnosové úroky a podobné výnosy		20	16
1.	Výnosové úroky a podobné výnosy - ovládaná nebo ovládající osoba		0	0
2.	Ostatní výnosové úroky a podobné výnosy		20	16
I.	Úpravy hodnot a rezervy ve finanční oblasti		0	0
J.	Nákladové úroky a podobné náklady		0	0
1.	Nákladové úroky a podobné náklady - ovládaná nebo ovládající osoba		0	0
2.	Ostatní nákladové úroky a podobné náklady		0	0
VII.	Ostatní finanční výnosy		10	38
K.	Ostatní finanční náklady		123	104
*	Finanční výsledek hospodaření (+/-)		-93	-50
**	Výsledek hospodaření před zdaněním (+/-)		204	206
L.	Daň z příjmů		54	41
1.	Daň z příjmů - splatná		54	41
2.	Daň z příjmů - odložená (+/-)		0	0
**	Výsledek hospodaření po zdanění (+/-)		150	165
M.	Převod podílů na výsledku hospodaření společníkům (+/-)		0	0
***	Výsledek hospodaření za účetní období (+/-)		150	165
*	Čistý obrat za účetní období = I. + II. + III. + IV. + V. + VI. + VII.		12 731	14 176

Sestaveno dne: 29.3.2018



Podpisový záznam statutárního orgánu účetní jednotky:

Mgr. Řeholová Štěpánka
jednatel

PŘEHLED O PENĚŽNÍCH TOCÍCH

(výkaz cash-flow)


ke dni 31.12.2017

(v celých tisících)

		Bod přílohy	Běžné období	Minulé období
P. Stav peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů na začátku účetního období		3.7.	9 266	8 675
Peněžní toky z hlavní výdělečné činnosti (provozní činnost)				
Z.	Účetní zisk nebo ztráta z běžné činnosti před zdaněním		204	206
A. 1	Úpravy o nepeněžní operace		414	449
A. 1 1	Odpisy stálých aktiv a umořování opr.pol. k nabytému majetku	3.1.,3.2.	411	462
A. 1 2	Změna stavu opravných položek, rezerv	3.4.,3.5.	15	3
A. 1 3	Zisk(-),ztráta (+) z prodeje stálých aktiv	3.19.	8	0
A. 1 4	Výnosy z dividend a podílů na zisku		0	0
A. 1 5	Vyúčtované nákladové a výnosové úroky	3.18.,3.19	-20	-16
A. 1 6	Případné úpravy o ostatní nepeněžní operace		0	0
A. *	Cistý peněžní tok z provozní činnosti před zdaněním, změnami prac.kapitálu a m		618	655
A. 2	Změny stavu nepeněžních složek pracovního kapitálu		-438	694
A. 2 1	Změna stavu pohledávek z provozní činnosti, akt.úctů čas.rozl. a dohad. účtů	3.5.	-266	775
A. 2 2	Změna stavu krátk. závazků z provozní činnosti, pasiv.úctů čas.rozl. a dohad.	3.8.	-335	-133
A. 2 3	Změna stavu zásob	2.7.	163	52
A. 2 4	Změna stavu krátkodobého finančního majetku nespádajícího do peněž.prostř. a ekvivalentů			
A. **	Cistý peněžní tok z provozní činnosti před zdaněním a mim.položkami		180	1 349
A. 3	Vyplacené úroky s výjimkou kapitalizovaných	3.18.	0	0
A. 4	Přijaté úroky	3.19.	20	16
A. 5	Zaplacená daň z příjmů za běžnou činnost a doměrky daně za minulá období	3.13.	-57	-411
A. 6	Přijaté dividendy a podíly na zisku (+)			
A. ***	Cistý peněžní tok z provozní činnosti		143	954
Peněžní toky z investiční činnosti				
B. 1	Výdaje spojené s nabytím stálých aktiv	3.1.,3.2.	-89	-363
B. 2	Příjmy z prodeje stálých aktiv	3.19.	35	0
B. 3	Půjčky a úvěry spřízněným osobám		0	0
B. ***	Cistý peněžní tok vztahující se k investiční činnosti		-54	-363
Peněžní toky z finančních činností				
C. 1	Dopady změn dlouhodobých, resp. krátkodobých závazků	3.9.	0	0
C. 2	Dopady změn vlastního kapitálu na peněžní prostředky a ekvivalenty	3.11.	0	0
C. 2 1	Zvýšení peněžních prostředků z důvodu zvýšení základního kapitálu, ážia, atd.		0	0
C. 2 2	Vyplacení podílů na vlastním jmění společníkům		0	0
C. 2 3	Další vklady peněžních prostředků společníků a akcionářů		0	0
C. 2 4	Úhrada ztráty společníky		0	0
C. 2 5	Přímé platby na vrub fondů	3.11.	0	0
C. 2 6	Vyplacené dividendy nebo podíly na zisku včetně zaplacené daně		0	0
C. ***	Cistý peněžní tok vztahující se k finanční činnosti		0	0
F.	Cisté zvýšení resp. snížení peněžních prostředků		89	591
R.	Stav peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů na konci účetního období	3.7.	9 355	9 266

Sestaveno dne: 29.3.2018

Podpisový záznam statutárního orgánu účetní jednotky




Mgr. Řeholová Štěpánka
jednatel

Přehled o změnách ve vlastním kapitálu (individuální)
za rok 2017
v tis. Kč

	Bod přílohy	Základní kapitál	Rezerv. fondy	Ostatní fondy	Nerozdělené zisky	Ostatní	Celkem
Zůstatek k 1.1.2016	3.11.	8 803	-	-	5 615		14 418
Změny účetních pravidel							
Upravené zůstatky							
Přecenění finančního majetku							
Přiděly ze zisku	3.21.						
Zisk po zdanění	3.21.						
Ostatní změny	3.11.				165		165
Dividendy							
Zvýšení základního kapitálu							
Zůstatek 31.12.2016	3.11.	8 803	-	-	5 780		14 583
Zůstatek k 1.1.2017	3.11.	8 803	-	-	5 780		14 583
Změny účetních pravidel							
Upravené zůstatky							
Přecenění finančního majetku							
Přiděly ze zisku	3.21.						
Zisk po zdanění	3.21.						
Ostatní změny	3.11.				150		150
Dividendy							
Zvýšení základního kapitálu							
Zůstatek 31.12.2017	3.11.	8 803	-	-	5 930		14 733

Sestaveno dne: 29.3.2018

Podpisový záznam statutárního orgánu účetní jednotky



Mgr. Řeholová Štěpánka
jednatel