

Příloha k účetní závěrce

Klinika CLT, spol. s r. o.

Účetní závěrka společnosti k 31. 12. 2018

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:
9.5.2019

Sestavila: Ing. Lucie Kořenská

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	Ocenění a způsob účtování zásob	5
2.2.2	Ocenění dlouhodobého hmotného a nehmotného majetku vytvořeného vlastní činností.....	5
2.2.3	Ocenění cenných papírů a majetkových podílů.....	5
2.2.4	Ocenění příchovků a přírůstků zvířat.....	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	Doměrky splatné daně ze zisku za minulá účetní období	7
3.1.2	Rozpis odložené daně ze zisku	7
3.1.3	Dlouhodobé bankovní úvěry	7
3.1.4	Rozpis přijatých dotací na investiční a provozní účely	7
3.1.5	Rozpis mank a přebytků u zásob.....	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	Hmotný a nehmotný majetek kromě pohledávek.....	7
3.4.	Pohledávky.....	10
3.4.1	Pohledávky po lhůtě splatnosti	10
3.4.2	Údaje o pohledávkách k podnikům ve skupině.....	10
3.4.3	Údaje o pohledávkách z titulu uplatnění zástavního a zajišťovacího práva	10
3.5.	Vlastní kapitál.....	10
3.5.1	Přehled o změnách vlastního kapitálu	10
3.5.2	Rozdělení zisku (úhrada ztráty) předcházejícího účetního období.....	11
3.5.3	Základní kapitál.....	11
3.6.	Závazky.....	11
3.6.1	Závazky po lhůtě splatnosti.....	11
3.6.2	Údaje o závazcích k podnikům ve skupině.....	11
3.6.3	Závazky k institucím sociálního zabezpečení a zdravotního pojištění	11
3.6.4	Závazky kryté podle zástavního práva	12
3.6.5	Závazky nesledované v účetnictví a neuvedené v rozvaze.....	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. OBECNÉ 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)
- neurologie (ambulantní)
- neurochirurgie (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 2018	Lázně Teplice v Čechách a. s.,	Mlýnská 253, 415 38 Teplice	44569491	100 %
Rok 2017	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 2018 nebyla provedena žádná změna v obchodním rejstříku.

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

Rok 2018 - Popis organizační struktury podniku:

- Jednatel
- Lékaři
- Vedoucí recepce – recepční
- Vedoucí sestra – sestry, estetičky, 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

	2018	2018	2017	2017
	CELKEM	Z toho vedoucí zaměstnanci	CELKEM	Z toho vedoucí zaměstnanci
Mzdové náklady	3 587	559	3 778	557
Odm. členům orgánů obchodní korporace	795	795	725	725
Náklady na SZ a ZP	1 246	432	1 290	383
Sociální náklady	91	10	88	15
Osobní náklady celkem	5 719	1 680	5 881	1 680
Průměrný přepočtený počet zaměstnanců	10	2	9	2

1.8. Poskytnutá peněžítá 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 2018 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 2018 a 2017 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 2018 a 2017 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	2018	2017
- 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 2018, 2017

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 2018 a 2017 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 2018 a 2017 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 2018 a 2017 žádné úvěry.

3.1.4 Rozpis přijatých dotací na investiční a provozní účely

Společnost nepřijala v letech 2018 a 2017 žádné dotace.

3.1.5 Rozpis mank a přebytků u zásob

Společnost neměla v letech 2018 a 2017 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. 2018 a k 31. 12. 2017 (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. 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
Přeřazení	0	0	0	0	0
Přírůstky	630	586	0	0	1 216
Vyřazení	222	9	4	118	117
Odpisy za období	(292)	(127)	0	419	419
Snížení hodnoty	0	0	0	0	0
Stav k 31. 12. 2018	9 023	4 061	160	7 472	5 772

K 31. 12. 2018, resp. 2017 činil plně odepsaný dlouhodobý hmotný majetek, který je dosud v užívání, v pořizovacích cenách 2 933 tis. Kč, resp. 2 908 tis. Kč.

K 31. 12. 2018, resp. k 31. 12. 2017 vykazovala společnost nedokončené hmotné investice ve výši 5 tis. Kč, resp. 0 tis. Kč. Dále společnost vykázala k 31. 12. 2018, resp. k 31. 12. 2017 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. 2018, resp. 31. 12. 2017, 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. 2018 a k 31. 12. 2017 (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. 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
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. 2018	150	120	16	16	30

Odpisy nehmotných aktiv účtované do nákladů období činily v roce 2018 4 tis. Kč, v roce 2017 4 tis. Kč. Společnost užívá nehmotná aktiva v celkové výši 124 tis. Kč k 31. 12. 2018, resp. 124 tis. Kč k 31. 12. 2017, která jsou v důsledku odpisování již vykazována v nulové hodnotě.

K 31. 12. 2018, resp. k 31. 12. 2017 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 pořízený formou finančního pronájmu

	2018	2017
Finanční leasing		
Hodnota najatých věcí	422	720
Průměrná doba nájmu	60 měsíců	60 měsíců
Nominální splátky finančního leasingu do 1 roku	138	276
Nominální splátky finančního leasingu v období 2-5 let	0	138
Celkem budoucí splátky finančního leasingu	138	414

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	m2	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
Císařské lázně	ordinace – MUDr. Shamasna	21,00	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 2018	rok 2017
Z obchodního styku	90-180	49	0
Ostatní	90-180	0	0
Celkem		49	0
Z obchodního styku	180 a více	0	0
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 2018	rok 2017
Do splatnosti	25	159
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 2018 (v tis. Kč)	Rok 2017 (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	5 930	5 780
Nerozdělená ztráta účetních období	0	0
Zisk za účetní období po zdanění	266	150
Ztráta za účetní období	0	0
Vlastní kapitál celkem	14 999	14 733

3.5.2 Rozdělení zisku (úhrada ztráty) předcházejícího účetního období

	Rok 2017 (v tis. Kč)	Rok 2016 (v tis. Kč)
Výsledek hospodaření (+zisk / - ztráta)	150	165
Tvorba (+) / čerpání (-) rezervního fondu	0	0
Tvorba (+) / čerpání (-) statutárních fondů	0	0
Tvorba (+) / čerpání (-) nerozděleného zisku minulých let	150	165
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 2018	rok 2017
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 2018	rok 2017
Do splatnosti	156	169
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 2018	rok 2017
Sociální zabezpečení	120	88
Zdravotní pojištění	52	38
Celkem	172	126

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 2018 ve výši 3 tis. Kč
v účetním období roku 2017 ve výši 18 tis. Kč

3.8. Výnosy z běžné činnosti

	2018	2017
Tržby za vlastní výrobky	0	0
Tržby z prodeje služeb	10 907	12 107
Tržby za prodej zboží	480	493
Ostatní výnosy	604	101
Výnosy z běžné činnosti	11 991	12 701

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 2018 shodně jako v roce 2017 nedošlo k žádným přeměnám společnosti

3.11. Údaje o zpracování přílohy k účetní závěrce

Sestaveno dne: 9. 5. 2019

Sestavila: Ing. Lucie Kořenská, 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: 31.12.2018

Označení	AKTIVA	Bod přílohy	Bežné účetní období			Minulé účetní období
			Brutto	Korekce	Netto	Netto
	AKTIVA CELKEM		24 410	-7 609	16 801	15 871
A.	Pohledávky za upsaný základní kapitál		0	0	0	0
B.	Stálá aktiva		13 416	-7 609	5 807	5 126
B. I.	Dlouhodobý nehmotný majetek		166	-137	29	34
B. I. 1.	Nehmotné výsledky vývoje		0	0	0	0
	2. Ocenitelná práva		166	-137	29	34
	1. Software		16	-16	0	0
	2. Ostatní ocenitelná práva		150	-121	29	34
	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		13 250	-7 472	5 778	5 092
B. II. 1.	Pozemky a stavby		9 183	-4 263	4 920	4 699
	1. Pozemky		160	0	160	164
	2. Stavby		9 023	-4 263	4 760	4 535
	2. Hmotné movité věci a jejich soubory		4 012	-3 209	803	343
	3. Oceňovací rozdíl k nabytému majetku				0	0
	4. Ostatní dlouhodobý hmotný majetek		50	0	50	50
	1. Pěstitelské 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		5	0	5	0
	1. Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek		5	0	5	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
	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
	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		10 910	0	10 910	10 608
C. I.	Zásoby		272	0	272	499
C. I. 1.	Materiál		271	0	271	497
	2. Nedokončená výroba a polotovary		0	0	0	0
	3. Výrobky a zboží		1	0	1	0
	1. Výrobky		0	0	0	0
	2. Zboží		1	0	1	2
	4. Mladá a ostatní zvířata a jejich skupiny		0	0	0	0
	5. Poskytnuté zálohy na zásoby		0	0	0	0
C. II.	Pohledávky		524	0	524	754
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 společníky		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		524	0	524	754
	1. Pohledávky z obchodních vztahů		387	0	387	465
	2. Pohledávky - ovládaná nebo ovládající osoba		25	0	25	159
	3. Pohledávky - podstatný vliv		0	0	0	0
	4. Pohledávky - ostatní		112	0	112	130
	1. Pohledávky za společníky		0	0	0	0
	2. Sociální zabezpečení a zdravotní pojištění		0	0	0	0
	3. Stát - daňové pohledávky		100	0	100	130
	4. Krátkodobé poskytnuté zálohy		12	0	12	0
	5. Dohadné účty aktivní		0	0	0	0
	6. Jiné pohledávky		0	0	0	0
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		10 114	0	10 114	9 355
	1. Peněžní prostředky v pokladně		42	0	42	43
	2. Peněžní prostředky na účtech		10 072	0	10 072	9 312
D.	Časové rozlišení aktiv		84	0	84	137
I. 1.	Náklady příštích období		84	0	84	137
	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		16 801	15 871
A.	Vlastní kapitál		14 999	14 733
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 (+/-)		5 930	5 780
A. IV. 1.	Nerozdělený zisk nebo neuhrazená ztráta minulých let (+/-)		5 930	5 780
	2. Jiný výsledek hospodaření minulých let (+/-)		0	0
A. V.	Výsledek hospodaření běžného účetního období		266	150
A. VI.	Rozhodnuto o zálohách na výplatu podílu na zisku		0	0
B.+ C.	CÍZÍ ZDROJE		1 552	965
B.	Rezervy		3	18
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		3	18
C.	Závazky		1 549	947
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. Odložené daňové 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		1 549	947
	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		182	32
	4. Závazky z obchodních vztahů		612	76
	5. Krátkodobé směnky k úhradě		0	0
	6. Závazky - ovládaná nebo ovládající osoba		156	322
	7. Závazky - podstatný vliv		0	0
	8. Závazky ostatní		599	517
	1. Závazky ke společníkům		0	0
	2. Krátkodobé finanční výpomoci		0	0
	3. Závazky k zaměstnancům		364	253
	4. Závazky ze sociálního zabezpečení a zdravotního pojištění		172	126
	5. Stát - daňové závazky a dotace		63	37
	6. Dohadné účty pasivní		0	101
	7. Jiné závazky		0	0
D. I.	Časové rozlišení pasiv		250	173
D. I. 1.	Výdaje příštích období		30	5
	2. Výnosy příštích období		220	168

Sestaveno dne: 09. 05. 2019

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: 31.12.2018

Označení	Obsah položky	Bod přílohy	Účetním období	
			běžné	minulé
I.	Tržby z prodeje výrobků a služeb		10 907	12 107
II.	Tržby za prodej zboží		480	493
A.	Výkonová spotřeba		4 956	5 416
1.	Náklady vynaložené na prodané zboží		311	313
2.	Spotřeba materiálu a energie		1 492	1 541
3.	Služby		3 153	3 562
B.	Změna stavu zásob vlastní činnosti (+/-)		0	0
C.	Aktivace (-)		0	0
D.	Osobní náklady		5 719	5 881
1.	Mzdové náklady		4 382	4 503
2.	Náklady na sociální zabezpečení, zdravotní pojištění a ostatní náklady		1 337	1 378
1.	Náklady na sociální zabezpečení a zdravotní pojištění		1 246	1 290
2.	Ostatní náklady		91	88
E.	Úpravy hodnot v provozní oblasti		423	407
1.	Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku		423	407
1.	Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku - trvalé		423	407
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		604	101
1.	Tržby z prodaného dlouhodobého majetku		562	36
2.	Tržby z prodaného materiálu		0	0
3.	Jiné provozní výnosy		42	65
F.	Ostatní provozní náklady		572	700
1.	Zůstatková cena prodaného dlouhodobého majetku		117	44
2.	Prodaný materiál		0	0
3.	Daně a poplatky		10	6
4.	Rezervy v provozní oblasti a komplexní náklady příštích období		-15	16
5.	Jiné provozní náklady		460	634
*	Provozní výsledek hospodaření (+/-)		321	297
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
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		18	20
1.	Výnosové úroky a podobné výnosy - ovládaná nebo ovládající osoba		0	0
2.	Ostatní výnosové úroky a podobné výnosy		18	20
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		71	10
K.	Ostatní finanční náklady		98	123
*	Finanční výsledek hospodaření (+/-)		-9	-93
**	Výsledek hospodaření před zdaněním (+/-)		312	204
L.	Daň z příjmů		46	54
1.	Daň z příjmů - splatná		46	54
2.	Daň z příjmů - odložená (+/-)		0	0
**	Výsledek hospodaření po zdanění (+/-)		266	150
M.	Převod podílu na výsledku hospodaření společníkům (+/-)		0	0
***	Výsledek hospodaření za účetní období (+/-)		266	150
*	Čistý obrat za účetní období = I. + II. + III. + IV. + V. + VI. + VII.		12 080	12 731

Sestaveno dne: 09. 05. 2019

Podpisový záznam statutárního orgánu účetní jednotky:

Mgr. Řeholová Štěpánka
jednatel

PŘEHLED O PENĚŽNÍCH TOCÍCH
(výkaz cash-flow)
ke dni 31.12.2018
(v celých tisících)

	Bod přílohy	Běžné období	Minulé období
P. Stav peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů na začátku účetního období	3.7.	9 355	9 266
Peněžní toky z hlavní výdělečné činnosti (provozní činnost)			
Z.	Účetní zisk nebo ztráta z běžné činnosti před zdaněním	312	204
A. 1	Úpravy o nepeněžní operace	-54	414
A. 1 1	Odpisy stálých aktiv a umořování opr.pol. k nabytému majetku	3.1.,3.2. 424	411
A. 1 2	Změna stavu opravných položek, rezerv	3.4.,3.5. -15	15
A. 1 3	Zisk(-),ztráta (+) z prodeje stálých aktiv	3.19. -445	8
A. 1 4	Výnosy z dividend a podílů na zisku	0	0
A. 1 5	Vyúčtované nákladové a výnosové úroky	3.18.,3.19. -18	-20
A. 1 6	Případné úpravy o ostatní nepeněžní operace	0	0
A. *	Cistý peněžní tok z provozní činnosti před zdaněním, změnami prac.kapitálu a mim.pol.	258	618
A. 2	Změny stavu nepeněžních složek pracovního kapitálu	1 086	-438
A. 2 1	Změna stavu pohledávek z provozní činnosti, akt.úctů čas.rozl. a dohad. účtů aktiv	3.5. 252	-266
A. 2 2	Změna stavu krátk. závazků z provozní činnosti, pasiv.úctů čas.rozl. a dohad.úctů pasiv	3.8. 607	-335
A. 2 3	Změna stavu zásob	2.7. 227	163
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	1 344	180
A. 3	Vyplacené úroky s výjimkou kapitalizovaných	3.18. 0	0
A. 4	Přijaté úroky	3.19. 18	20
A. 5	Zaplacená daň z příjmů za běžnou činnost a doměrky daně za minulá období	3.13. 57	-57
A. 6	Přijaté dividendy a podíly na zisku (+)		
A. ***	Cistý peněžní tok z provozní činnosti	1 419	143
Peněžní toky z investiční činnosti			
B. 1	Výdaje spojené s nabytím stálých aktiv	3.1.,3.2. -1 221	-89
B. 2	Příjmy z prodeje stálých aktiv	3.19. 562	35
B. 3	Půjčky a úvěry spřízněným osobám	0	0
B. ***	Cistý peněžní tok vztahující se k investiční činnosti	-659	-54
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	760	89
R. Stav peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů na konci účetního období	3.7.	10 115	9 355

Sestaveno dne: 09.05.2019

Podpisový záznam statutárního orgánu účetní jednotky

Mgr. Řeholová Štěpánka
jednatel


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

**Přehled o změnách ve vlastním kapitálu (individuální)
za rok 2018
v tis. Kč**

	Bod přílohy	Základní kapitál	Rezerv. fondy	Ostatní fondy	Nerozdělené zisky	Ostatní	Celkem
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.				150		150
Ostatní změny	3.11.			-			-
Dividendy							-
Zvýšení základního kapitálu							-
Zůstatek 31.12.2017	3.11.	8 803	-	-	5 930		14 733
Zůstatek k 1.1.2018	3.11.	8 803	-	-	5 930		14 733
Změny účetních pravidel							-
Upravené zůstatky							-
Přecenění finančního majetku							-
Přiděly ze zisku	3.21.		-		-		-
Zisk po zdanění	3.21.				266		266
Ostatní změny	3.11.			-			-
Dividendy							-
Zvýšení základního kapitálu							-
Zůstatek 31.12.2018	3.11.	8 803	-	-	6 196		14 999

Sestaveno dne: 09. 05. 2019

Podpisový záznam statutárního orgánu účetní jednotky

Mgr. Řeholová Štěpánka
jednatel