

**ZPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDITORA
O OVĚŘENÍ ROČNÍ ÚČETNÍ ZÁVĚRKY
A OVĚŘENÍ OSTATNÍCH INFORMACÍ UVEDENÝCH
VE VÝROČNÍ ZPRÁVĚ**

k datu 31.12.2018

určená akcionářům společnosti

MMN, a.s.

se sídlem Metyšova 465, 514 01 Jilemnice,

IČ 054 21 888

Přílohy: Účetní závěrka za rok končící 31.12.2018
Výroční zpráva za období od 1.1.2018 do 31.12.2018

Název auditované společnosti:	MMN, a.s.
Právní forma:	akciová společnost
IČ:	054 21 888
Sídlo:	Metyšova 465, 514 01 Jilemnice
Statutární orgán - představenstvo:	
Předseda představenstva:	MUDr. Jiří Kalenský
Místopředseda představenstva:	Ing. Alena Kuželová, MBA
Člen představenstva:	Marie Seifertová
Člen představenstva:	Ing. Ota Krejčí
Člen představenstva:	Bc. Helena Hejduková

Provedli jsme audit přiložené účetní závěrky společnosti MMN, a.s. („Společnost“) sestavené na základě českých účetních předpisů, která se skládá z rozvahy k 31.12.2018, výkazu zisku a ztráty, přehledu o peněžních tocích a přílohy k účetní závěrce, která obsahuje popis použitých podstatných účetních metod a další vysvětlující informace. Údaje o Společnosti jsou uvedeny v bodě 1 přílohy k účetní závěrce.

Podle našeho názoru účetní závěrka podává věrný a poctivý obraz aktiv a pasiv společnosti MMN, a.s. k 31.12.2018 a nákladů a výnosů, výsledku jejího hospodaření za rok končící 31.12.2018 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 představenstvo 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 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 nesprávné. Také posuzujeme, zda ostatní informace byly ve všech významných ohledech vypracovány v souladu s příslušnými právními předpisy. Tímto posouzením se rozumí, zda ostatní informace splňují požadavky právních předpisů na formální náležitosti a postup vypracování ostatních informací v kontextu

významnosti (materiality), tj. zda případné nedodržení uvedených požadavků by bylo způsobilé ovlivnit úsudek činěný na základě ostatních informací.

Na základě provedených postupů, do míry, jež 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 představenstva, dozorčí rady a výboru pro audit Společnosti za účetní závěrku

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

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

Za dohled nad procesem účetního výkaznictví ve Společnosti odpovídá dozorčí rada a výbor pro audit.

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.

- 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 představenstvo Společnosti uvedlo v příloze účetní závěrky.
- Posoudit vhodnost použití předpokladu nepřetržitého trvání při sestavení účetní závěrky představenstvem Společnosti 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 k účetní závěrce, a dále to, zda účetní závěrka zobrazuje podkladové transakce a události způsobem, který vede k věrnému zobrazení.

Naší povinností je informovat představenstvo, dozorčí radu a výbor pro audit 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.

Datum vypracování zprávy: 25.4.2019



Auditorská společnost:
C.J.AUDIT s.r.o.
Senovážná 86/1, 460 01 LIBEREC 12
evidenční číslo 442



Zprávu vypracovala:
auditorka Ing. Jitka Černá,
evidenční číslo 1663

ROZVAHA
(BILANCE)

ke dni 31.12.2018

(v celých tisících Kč)

IČ

5421888

Obchodní firma nebo jiný název účetní
jednotky

MMN, a.s.

Sídlo, bydliště nebo místo

podnikání účetní jednotky

Metyšova 465

Jilemnice

51401

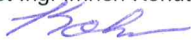


Označ. a	AKTIVA b	Řádek c	Běžné účetní období			Minulé účetní období Netto 4
			Brutto 1	Korekce 2	Netto 3	
	AKTIVA CELKEM	001	958 998	-33 984	925 014	955 460
A.	Pohledávky za upsaný základní kapitál	002				
B.	Dlouhodobý majetek	003	866 075	-33 955	832 120	849 351
B.I.	Dlouhodobý nehmotný majetek	004	48 094	-9 619	38 475	43 030
B.I.	1. Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje	005				
	2. Ocenitelná práva	006	662	-155	507	591
	1. Software	007	662	-155	507	591
	2. Ostatní ocenitelná práva	008				
	3. Goodwill	009	46 512	-9 302	37 210	41 861
	4. Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	010	920	-162	758	578
	5. Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek a nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	011				
	1. Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek	012				
	2. Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	013				
B.II.	Dlouhodobý hmotný majetek	014	817 021	-24 336	792 685	805 761
B.II.	1. Pozemky a stavby	015	706 902	-13 469	693 433	699 017
	1. Pozemky	016	16 227		16 227	16 215
	2. Stavby	017	690 675	-13 469	677 206	682 802
	2. Hmotné movité věci a jejich soubor	018	100 199	-10 867	89 332	98 586
	3. Oceňovací rozdíl k nabytému majetku	019				
	4. Ostatní dlouhodobý hmotný majetek	020	605		605	605
	1. Pěstitelské celky trvalých porostů	021				
	2. Dospělá zvířata a jejich skupiny	022				
	3. Jiný dlouhodobý hmotný majetek	023	605		605	605
	5. Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek a nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	024	9 315		9 315	7 553
	1. Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek	025	3 372		3 372	3 184
	2. Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	026	5 943		5 943	4 369
B.III.	Dlouhodobý finanční majetek	027	960		960	560
B.III.	1. Podíly - ovládaná nebo ovládající osoba	028	110		110	110
	2. Zápůjčky a úvěry - ovládaná nebo ovládající osoba	029	800		800	400
	3. Podíly - podstatný vliv	030	50		50	50
	4. Zápůjčky a úvěry - podstatný vliv	031				
	5. Ostatní dlouhodobé cenné papíry a podíly	032				
	6. Zápůjčky a úvěry - ostatní	033				
	7. Ostatní dlouhodobý finanční majetek	034				

Označ. a	AKTIVA b	Řádek c	Běžné účetní období			Minulé účetní období Netto 4
			Brutto 1	Korekce 2	Netto 3	
1.	Jiný dlouhodobý finanční majetek	035				
2.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý finanční majetek	036				
C.	Oběžná aktiva	037	92 174	-29	92 145	105 505
C.I.	Zásoby	038	11 084		11 084	10 997
C.I. 1.	Materiál	039	5 707		5 707	5 498
2.	Nedokončená výroba a polotovary	040				
3.	Výrobky a zboží	041	5 377		5 377	5 499
1.	Výrobky	042				
2.	Zboží	043	5 377		5 377	5 499
4.	Mladá a ostatní zvířata a jejich skupiny	044				
5.	Poskytnuté zálohy na zásoby	045				
C.II.	Pohledávky	046	30 765	-29	30 736	60 040
C.II. 1.	Dlouhodobé pohledávky	047				
1.	Pohledávky z obchodních vztahů	048				
2.	Pohledávky - ovládaná nebo ovládající osoba	049				
3.	Pohledávky - podstatný vliv	050				
4.	Odložená daňová pohledávka	051				
5.	Pohledávky - ostatní	052				
1.	Pohledávky za společníky	053				
2.	Dlouhodobé poskytnuté zálohy	054				
3.	Dohadné účty aktivní	055				
4.	Jiné pohledávky	056				
2.	Krátkodobé pohledávky	057	30 765	-29	30 736	60 040
1.	Pohledávky z obchodních vztahů	058	29 168	-29	29 139	46 209
2.	Pohledávky - ovládaná nebo ovládající osoba	059	100		100	
3.	Pohledávky - podstatný vliv	060				
4.	Pohledávky - ostatní	061	1 497		1 497	13 831
1.	Pohledávky za společníky	062				
2.	Sociální zabezpečení a zdravotní pojištění	063				
3.	Stát - daňové pohledávky	064	249		249	
4.	Krátkodobé poskytnuté zálohy	065	367		367	386
5.	Dohadné účty aktivní	066	785		785	13 350
6.	Jiné pohledávky	067	96		96	95
C.III.	Krátkodobý finanční majetek	068				
C.III. 1.	Podíly - ovládaná nebo ovládající osoba	069				
2.	Ostatní krátkodobý finanční majetek	070				
C.IV.	Peněžní prostředky	071	50 325		50 325	34 468
C:IV. 1.	Peněžní prostředky v pokladně	072	673		673	401
2.	Peněžní prostředky na účtech	073	49 652		49 652	34 067
D.	Časové rozlišení aktiv	074	749		749	604
D. 1.	Náklady příštích období	075	574		574	604
2.	Komplexní náklady příštích období	076				
3.	Příjmy příštích období	077	175		175	

Označ. a	PASIVA b	Rádek c	Stav v běžném účetním období 5	Stav v minulém účetním období 6
	PASIVA CELKEM	078	925 014	955 460
A.	Vlastní kapitál	079	782 622	798 352
A.I.	Základní kapitál	080	750 000	750 000
A.I. 1.	Základní kapitál	081	750 000	750 000
2.	Vlastní podíly (-)	082		
3.	Změny základního kapitálu	083		
A.II.	Ážio a kapitálové fondy	084	115 962	115 962
A.II. 1.	Ážio	085	112 984	112 984
2.	Kapitálové fondy	086	2 978	2 978
1.	Ostatní kapitálové fondy	087	2 978	2 978
2.	Oceňovací rozdíly z přecenění majetku a závazků	088		
3.	Oceňovací rozdíly z přecenění při přeměnách obchodních korporací	089		
4.	Rozdíly z přeměn obchodních korporací	090		
5.	Rozdíly z ocenění při přeměnách obchodních korporací	091		
A.III.	Fondy ze zisku	092		
A.III. 1.	Ostatní rezervní fondy	093		
2.	Statutární a ostatní fondy	094		
A.IV.	Výsledek hospodaření minulých let	095	-67 621	-68 011
A.IV. 1.	Nerozdělený zisk minulých let	096		
2.	Neuhrazena ztráta minulých let	097	-118	-519
3.	Jiný výsledek hospodaření minulých let	098	-67 503	-67 492
A.V.	Výsledek hospodaření běžného účetního období /+ -/	099	-15 719	401
A.VI.	Rozhodnuto o zálohách na výplatu podílu na zisku	100		
B + C	Cizí zdroje	101	141 983	155 652
B.	Rezervy	102		
B. 1.	Rezervy na důchody a podobné závazky	103		
2.	Rezerva na daň z příjmu	104		
3.	Rezervy podle zvláštních právních předpisů	105		
4.	Ostatní rezervy	106		
C.	Závazky	107	141 983	155 652
C.I.	Dlouhodobé závazky	108	61 867	67 362
C.I. 1.	Vydané dluhopisy	109		
1.	Vyměnitelné dluhopisy	110		
2.	Ostatní dluhopisy	111		
2.	Závazky k úvěrovým institucím	112		
3.	Dlouhodobé přijaté zálohy	113		
4.	Závazky z obchodních vztahů	114		
5.	Dlouhodobé směnky k úhradě	115		
6.	Závazky - ovládaná nebo ovládající osoba	116		
7.	Závazky - podstatný vliv	117		

Označ. a	PASIVA b	Řádek c	Stav v běžném účetním období 5	Stav v minulém účetním období 6
8.	Odložený daňový závazek	118	61 867	67 362
9.	Závazky - ostatní	119		
1.	Závazky ke společníkům	120		
2.	Dohadné účty pasivní	121		
3.	Jiné závazky	122		
C.II.	Krátkodobé závazky	123	80 116	88 290
C.II. 1.	Vydané dluhopisy	124		
1.	Vyměnitelné dluhopisy	125		
2.	Ostatní dluhopisy	126		
2.	Závazky k úvěrovým institucím	127	62 496	2 517
3.	Krátkodobé přijaté zálohy	128	737	197
4.	Závazky z obchodních vztahů	129	31 876	34 078
5.	Krátkodobé směnky k úhradě	130		
6.	Závazky - ovládaná nebo ovládající osoba	131		
7.	Závazky - podstatný vliv	132		
8.	Závazky - ostatní	133	-14 993	51 498
1.	Závazky ke společníkům	134		
2.	Krátkodobé finanční výpomoci	135		
3.	Závazky k zaměstnancům	136	14 229	13 390
4.	Závazky ze sociálního zabezpečení a zdravotního pojištění	137	8 580	8 015
5.	Stát - daňové závazky a dotace	138	-50 250	3 168
6.	Dohadné účty pasivní	139	12 075	26 515
7.	Jiné závazky	140	373	410
D.	Časové rozlišení pasiv	141	409	1 456
D. 1.	Výdaje příštích období	142		
2.	Výnosy příštích období	143	409	1 456

Právní forma účetní jednotky:	akciová společnost
DIČ:	CZ05421888
Předmět podnikání nebo jiné činnosti:	ústavní zdravotní péče

Okamžik sestavení 04.04.19 7:28	Podpisový záznam osoby odpovědné za sestavení účetní závěrky Ing. et Ing. Imrich Kohút 	Podpisový záznam statutárního orgánu nebo fyzické osoby, která je účetní jednotkou MUDr. Jiří Kalenský  
---------------------------------------	--	---

VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY

Druhové členění

ke dni **31.12.2018**

Obchodní firma nebo jiný název účetní jednotky

Zpracováno v souladu s vyhláškou č. (v celých tisících Kč)

MMN, a.s.

500/2002 Sb. ve znění pozdějších předpisů

Sídlo, bydliště nebo místo

IČ
5421888

podnikání účetní jednotky

Metyšova 465

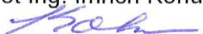


Jilemnice

51401

Označení a	TEXT b	Číslo řádku c	Skutečnost v účetním období	
			sledovaném 1	minulém 2
I.	Tržby z prodeje výrobků a služeb	01	444 852	425 030
II.	Tržby za prodej zboží	02	75 819	73 703
A.	Výkonová spotřeba	03	208 899	207 626
A. 1.	Náklady vynaložené na prodané zboží	04	62 743	60 678
A. 2.	Spotřeba materiálu a energie	05	109 159	111 316
A. 3.	Služby	06	36 997	35 632
B.	Změna stavu zásob vlastní činnosti	07		
C.	Aktivace	08	-264	-238
D.	Osobní náklady	09	305 264	280 667
D. 1.	Mzdové náklady	10	226 669	208 291
D. 2.	Náklady na sociální zabezpečení, zdravotní pojištění a ostatní náklady	11	78 595	72 376
D. 1.	Náklady na sociální zabezpečení a zdravotní pojištění	12	75 628	69 519
D. 2.	Ostatní náklady	13	2 967	2 857
E.	Úpravy hodnot v provozní oblasti	14	32 458	18 039
E. 1.	Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku	15	32 448	18 020
E. 1.	Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku - trvalé	16	32 448	18 020
E. 2.	Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku - dočasné	17		
E. 2.	Úpravy hodnot zásob	18		
E. 3.	Úpravy hodnot pohledávek	19	10	19
III.	Ostatní provozní výnosy	20	23 421	24 003
III. 1.	Tržby z prodaného dlouhodobého majetku	21		95
III. 2.	Tržby z prodaného materiálu	22	161	90
III. 3.	Jiné provozní výnosy	23	23 260	23 818
F.	Ostatní provozní náklady	24	18 998	15 322
F. 1.	Zůstatková cena prodaného dlouhodobého majetku	25		
F. 2.	Zůstatková cena prodaného materiálu	26	60	67
F. 3.	Daně a poplatky	27	55	58
F. 4.	Rezervy v provozní oblasti a komplexní náklady příštích období	28		
F. 5.	Jiné provozní náklady	29	18 883	15 197
*	Provozní výsledek hospodaření	30	-21 263	1 320

Označení a	TEXT b	Číslo řádku c	Skutečnost v účetním období	
			sledovaném 1	minulém 2
IV.	Výnosy z dlouhodobého finančního majetku - podíly	31		
IV. 1.	Výnosy z podílů - ovládaná nebo ovládající osoba	32		
IV. 2.	Ostatní výnosy z podílů	33		
G.	Náklady vynaložené na prodané podíly	34		
V.	Výnosy z ostatního dlouhodobého finančního majetku	35		
V. 1.	Výnosy z ostatního dlouhodobého finančního majetku - ovládaná nebo ovládající osoba	36		
V. 2.	Ostatní výnosy z ostatního dlouhodobého finančního majetku	37		
H.	Náklady související s ostatním dlouhodobým finančním majetkem	38		
VI.	Výnosové úroky a podobné výnosy	39	500	
VI. 1.	Výnosové úroky a podobné výnosy - ovládaná nebo ovládající osoba	40		
VI. 2.	Ostatní výnosové úroky a podobné výnosy	41	500	
I.	Úpravy hodnot a rezervy ve finanční oblasti	42		
J.	Nákladové úroky a podobné náklady	43	148	126
J. 1.	Nákladové úroky a podobné náklady - ovládaná nebo ovládající osoba	44		
J. 2.	Ostatní nákladové úroky a podobné náklady	45	148	126
VII.	Ostatní finanční výnosy	46	6	1
K.	Ostatní finanční náklady	47	405	201
*	Finanční výsledek hospodaření	48	-47	-326
**	Výsledek hospodaření před zdaněním	49	-21 310	994
L.	Daň z příjmů	50	-5 591	593
L. 1.	Daň z příjmů splatná	51	-97	593
L. 2.	Daň z příjmů odložená	52	-5 494	
**	Výsledek hospodaření po zdanění	53	-15 719	401
M.	Převod podílu na výsledku hospodaření společníkům	54		
***	Výsledek hospodaření za účetní období (+ / -)	55	-15 719	401
*	Čistý obrat za účetní období	56	544 598	522 737

Právní forma účetní jednotky:	akciová společnost
DIČ:	CZ05421888
Předmět podnikání nebo jiné činnosti:	ústavní zdravotní péče

Okamžik sestavení 04.04.19 7:28	Podpisový záznam osoby odp. za sestavení účetní závěrky Ing. et Ing. Imrich Kohút 	Podpisový záznam statutárního orgánu nebo fyz. osoby, která je účetní jednotkou MUDr. Jiří Kalenský  
---------------------------------------	---	---

PŘEHLED O PENĚŽNÍCH TOCÍCH
(výkaz cash-flow)

ke dni 31.12.2018
(v celých tisících Kč)

Zpracováno v souladu s vyhláškou č.
500/2002 Sb. ve znění pozdějších předpisů

IC
5421888

Obchodní firma nebo jiný název

účetní jednotky

MMN, a.s.

Sídlo, bydliště nebo místo

podnikání účetní jednotky

Metýšova 465

Jilemnice

514 01

Stav peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů na začátku účetního období		34 468
Peněžní toky z hlavní výdělečné činnosti (provozní činnost)		0
	Účetní zisk nebo ztráta z běžné činnosti před zdaněním	-21 575
1	Úpravy o nepeněžní operace	32 866
1 1	Odpisy stálých aktiv a umořování opravné položky k nabytému majetku	32 707
1 2	Změna stavu opravných položek, rezerv	10
1 3	Zisk z prodeje stálých aktiv	0
1 4	Výnosy z podílů na zisku	0
1 5	Vyúčtované nákladové úroky s výjimkou kapitalizovaných a vyúčtované výnosové úroky	148
1 6	Případné úpravy o ostatní nepeněžní operace	0
*	Čistý peněžní tok z prov. činnosti před zdaněním, změnami prac. kapitálu a mim.položkami	11 291
2	Změny stavu nepeněžních složek pracovního kapitálu	-39 501
2 1	Změna stavu pohledávek z provozní činnosti, přechodných účtů aktiv	29 136
2 2	Změna stavu krátkodobých závazků z provozní činnosti, přechodných účtů pasiv	-68 551
2 3	Změna stavu zásob	-87
2 4	Změna stavu krátkodobého finančního majetku nespádajícího do peněžních prostř. a ekvivalentů	0
**	Čistý peněžní tok z provozní činnosti před zdaněním a mimořádnými položkami	-28 210
3	Vyplacené úroky s výjimkou kapitalizovaných	-148
4	Přijaté úroky	0
5	Zaplacená daň z příjmů za běžnou činnost a doměrky daně za minulá období	4 750
6	Příjmy a výdaje spojené s mimořádným hospodářským výsledkem včetně daně z příjmů	264
***	Čistý peněžní tok z provozní činnosti	-23 344
Peněžní toky z investiční činnosti		0
1	Výdaje spojené s nabytím stálých aktiv	-15 216
2	Příjmy z prodeje stálých aktiv	0
3	Zápůjčky a úvěry spřízněným osobám	0
***	Čistý peněžní tok vztahující se k investiční činnosti	-15 216
Peněžní toky z finančních činností		0
1	Dopady změn dlouhodobých, resp. krátkodobých závazků	54 428
2	Dopady změn vlastního kapitálu na peněžní prostředky a ekvivalenty	-11
2 1	Zvýšení peněžních prostředků z důvodů zvýšení základního kapitálu, ážia a fondů ze zisku.	0
2 2	Vyplacení podílů na vlastním jmění společníkům	0
2 3	Další vklady peněžních prostředků společníků a akcionářů	0
2 4	Úhrada ztráty společníky	0
2 5	Přímé platby na vrub fondů	-11
2 6	Vyplacené podíly na zisku včetně zaplacené daně	0
***	Čistý peněžní tok vztahující se k finanční činnosti	54 417
Čisté zvýšení resp. snížení peněžních prostředků		15 857
Stav peněžních prostředků a pen. ekvivalentů na konci účetního období		50 325

Právní forma účetní jednotky:	akciová společnost
DIČ:	CZ05421888
Předmět podnikání nebo jiné činnosti:	ústavní zdravotní péče

Okamžik sestavení 04.04.19 7:28	Podpisový záznam osoby odpovědné za sestavení účetní závěrky Ing. et Ing. Imrich Kohút	Podpisový záznam statutárního orgánu nebo fyzické osoby, která je účetní jednotkou MUDr. Jiří Kalenský
---------------------------------------	---	---



MMN, a.s.
nemocnice Jilemnice
nemocnice Semily
Metyšova 465, 514 01 Jilemnice

IČO
05421888

Příloha k účetní závěrce

k

31.12.2018

Zpracoval: Ing. et Ing. Imrich Kohút
V Jilemnici 4.4.2019

Příloha k účetní závěrce – MMN, a.s. – ke dni 31. prosince 2018

Příloha je zpracována v souladu s Vyhláškou č. 500/2002 Sb. ve znění pozdějších předpisů, kterým se stanoví obsah účetní závěrky pro podnikatele. Údaje přílohy vychází z účetních písemností účetní jednotky (účetní doklady, účetní knihy a ostatní účetní písemnosti) a z dalších podkladů, které má účetní jednotka k dispozici. **Hodnotové údaje jsou vykázány v celých tisících Kč, pokud není uvedeno jinak.**

Běžným účetním obdobím se rozumí účetní období od 1.1.2018 do 31.12.2018
Minulým účetním obdobím se rozumí účetní období od 1.1.2017 do 31.12.2017

A. Obecné údaje

1. Popis účetní jednotky (§ 39 odst. 1 Vyhlášky)

Obchodní firma: **MMN, a.s.**
Sídlo: Metyšova 465, 514 01 Jilemnice
Právní forma: akciová společnost
IČO: 05421888
DIČ: CZ05421888
Zapsána v obchodním rejstříku, který je veden: u Krajského soudu v Hradci Králové
Oddíl: B Vložka: 3506

Předmět činnosti: činnosti zapsané v obchodním rejstříku

- výroba, obchod a služby neuvedené v přílohách 1 až 3 živnostenského zákona,
- hostinská činnost,
- prodej kvasného lihu, konzumního lihu a lihovin,
- silniční motorová doprava – nákladní provozovaná vozidly nebo jízdními soupravami o největší povolené hmotnosti nepřesahující 3,5 tuny, jsou-li určeny k přepravě zvířat nebo věcí
- **poskytování zdravotních služeb,**
- sociální služby poskytované ve zdravotnických zařízeních lůžkové péče,
- činnost účetních poradců, vedení účetnictví, vedení daňové evidence.

Datum vzniku společnosti: **9. října 2016**

Zapsané základní jmění: 750 000 000,- Kč, 75 000 ks akcií na jméno v listinné podobě ve jmenovité hodnotě 10 000,- Kč, splaceno 100%

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

Jméno fyzické osoby, název právnické osoby	Bydliště, sídlo	Sledované účetní období		Minulé účetní období	
		Akcie	Podíl %	Akcie	Podíl %
Město Jilemnice	Masarykovo náměstí 82, 514 01 Jilemnice	48 750 ks	65,00 %	48 750 ks	65,00 %
Město Semily	Husova 82, 513 01 Semily	26 250 ks	35,00 %	26 250 ks	35,00 %

Změny a dodatky provedené v běžném účetním období v obchodním rejstříku:

Druh změny (dodatku)	Datum změny
Člen představenstva Ing. Šárka Hrušková vymazána z obchodního rejstříku	24.01.2018
Člen představenstva Bc. Helena Hejduková zapsána do obchodního rejstříku	24.01.2018
Člen dozorčí rady MUDr. Michal Valenta vymazán z obchodního rejstříku	24.01.2018
Člen dozorčí rady MUDr. Klára Valentová zapsána do obchodního rejstříku	24.01.2018
Činnost účetních poradců, vedení účetnictví, vedení daňové evidence	24.01.2018

Organizační struktura účetní jednotky a její zásadní změny v uplynulém účetním období:
Vedení společnosti a hlavní provozovna se nachází na adrese Metyšova 465, 514 01 Jilemnice

Členové statutárních a dozorčích orgánů k rozvahovému dni:

Jméno a příjmení	Funkce
MUDr. Jiří Kalenský	předseda představenstva
Ing. Alena Kuželová, MBA	místopředseda představenstva
Marie Seifertová	člen představenstva
Ing. Ota Krejčí	člen představenstva
Bc. Helena Hejduková	člen představenstva
Ing. Tomáš Sábl	předseda dozorčí rady
Ing. Milan Němec	místopředseda dozorčí rady
Ing. Jana Čechová	člen dozorčí rady
Vladimír Šimek	člen dozorčí rady
Ing. Vladimír Votoček	člen dozorčí rady
MUDr. Alexandra Opluštilová	člen dozorčí rady
MUDr. Klára Valentová	člen dozorčí rady

Společnost zastupuje předseda představenstva spolu s jedním členem představenstva nebo místopředseda představenstva s jedním členem představenstva.

V průběhu účetního období nedošlo k žádným změnám v představenstvu účetní jednotky:

Funkce	Původní člen	Nový člen
Člen představenstva:	-	-

V průběhu účetního období nedošlo k žádným změnám v dozorčí radě účetní jednotky:

Funkce	Původní člen	Nový člen
Člen dozorčí rady:	-	-

V průběhu účetního období zůstal základní kapitál společnosti nezměněn. Základní kapitál při založení společnosti ve výši 4 780 000,- Kč (478 kmenových akcií na jméno v listinné podobě o jmenovité hodnotě 10 000,- Kč) byl v průběhu minulého účetního období navýšen o 745 220 000,- Kč na 750 000 000,- Kč, a v průběhu sledovaného účetního období nedošlo k žádné změně.

2. Majetková či smluvní spoluúcast účetní jednotky v jiných (dceřiných) společnostech (§ 39 odst. 2 Vyhlášky)

Majetková spoluúcast vyšší než 20 %:

Obchodní firma dceřiné společnosti	Sídlo dceřiné společnosti	Výše podílu na základním kapitálu	Výše vlastního kapitálu	Výše hospodářského výsledku
Ambulance – van Doornik - MMN, spol. s r.o.	Metyšova 465, 514 01 Jilemnice	50,00 %	100	17
Nemocnice v Semilech, s.r.o.	3. května 421, 513 01 Semily	100,00 %	1	- 1
Dětská skupina při nemocnici, z.ú.	Metyšova 465, 514 01 Jilemnice	100,00 %	10	45

Úcast účetní jednotky ve společnostech, v nichž je účetní jednotka společníkem s neomezeným ručením:

Obchodní firma dceřiné společnosti	Sídlo dceřiné společnosti	Právní forma dceřiné společnosti
xxx		

Dohody mezi společníky dceřiných společností, které zakládají rozhodovací práva bez ohledu na výši podílu; ovládací smlouvy nebo smlouvy o převodech zisku

xxx

3. Zaměstnanci společnosti, osobní náklady (§ 39 odst. 3 Vyhlášky)

Zaměstnanci společnosti včetně řídicích pracovníků	Zaměstnanci společnosti celkem		Z toho řídicích pracovníků	
	Běžné účetní období	Minulé účetní období	Běžné účetní období	Minulé účetní období
Průměrný přepočtený počet zaměstnanců	482	480	9	9
Mzdové náklady	222 551	204 485	3 569	3 221
Odměny členům statutárních a dozorčích orgánů společnosti	4 118	3 806	0	0
Náklady na sociální zabezpečení a zdravotní pojištění	75 628	69 519	1 190	1 074
Sociální náklady	2 967	2 857	55	53
Osobní náklady celkem	305 264	280 667	4 814	4 348

Statutární orgány a členové statutárních a dozorčích orgánů	Statutární orgány a členové statutárních orgánů		Členové dozorčích orgánů	
	Běžné účetní období	Minulé účetní období	Běžné účetní období	Minulé účetní období
Průměrný přepočtený počet zaměstnanců	5	5	7	7
Mzdové náklady	0	0	0	0
Odměny členům statutárních a dozorčích orgánů společnosti	3 662	3 420	456	386
Náklady na sociální zabezpečení a zdravotní pojištění	1 245	1 163	155	131
Sociální náklady	0	0	0	0
Osobní náklady celkem	4 907	4 583	611	517

4. Poskytnutá peněžítá či jiná plnění (§ 39 odst. 4 Vyhlášky)

Výše peněžního a naturálního plnění stávajícím členům orgánů

Druh plnění	Řídících		Statutárních		Dozorčích	
	Běžné účetní období	Minulé účetní období	Běžné účetní období	Minulé účetní období	Běžné účetní období	Minulé účetní období
Půjčky a úvěry	0	0	0	0	0	0
Poskytnuté záruky a zajištění	0	0	0	0	0	0
Důchodové připojištění	0	0	0	0	0	0
Životní pojištění	0	0	0	0	0	0
Bezplatné užívání osobního automobilu	0	0	0	0	0	0
Jiné	0	0	0	0	0	0
Celkem	0	0	0	0	0	0

Výše peněžního a naturálního plnění bývalým členům orgánů

Druh plnění	Řídících		Statutárních		Dozorčích	
	Běžné účetní období	Minulé účetní období	Běžné účetní období	Minulé účetní období	Běžné účetní období	Minulé účetní období
Půjčky a úvěry	0	0	0	0	0	0
Poskytnuté záruky a zajištění	0	0	0	0	0	0
Důchodové připojištění	0	0	0	0	0	0
Životní pojištění	0	0	0	0	0	0
Bezplatné užívání osobního automobilu	0	0	0	0	0	0
Jiné	0	0	0	0	0	0
Celkem	0	0	0	0	0	0

B. Používané účetní metody, obecné účetní zásady a způsoby oceňování (§ 39 odst. 4 Vyhlášky)

Předkládaná účetní závěrka společnosti byla zpracována v souladu se zákonem č. 563/1991 Sb., o účetnictví, vyhláškou č. 500/2002 Sb., kterou se provádějí některá ustanovení zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů a v souladu s Českými účetními standardy pro účetní jednotky, které účtují podle vyhlášky č. 500/2002 Sb.

1. Způsoby ocenění a odepisování majetku (§ 39 odst. 5a Vyhlášky)

1.1. Zásoby

Účtování zásob je prováděno:

Nakoupené zásoby materiálu včetně SZM se oceňují pořizovacími cenami včetně nákladů s jejich pořízením souvisejícími. Tyto zásoby se účtují způsobem „A“, jejich úbytek je oceňován v průměrných pořizovacích cenách. Způsobem „B“ se účtují konsignační sklady SZM na oddělení operačních sálů a chirurgie a sklad reagentů oddělení centrálních laboratoří nemocnice Jilemnice.

Nakoupené zásoby léků do lékáren se oceňují pořizovací cenou, účtují se způsobem „A“, jejich úbytek je oceňován v individuálních prodejních cenách. V lékárnách jsou vedeny oddělené sklady léků, jeden pro veřejnost a jeden sklad pro dodávky léků do nemocnic.

1.2. Dlouhodobý majetek

Ocenění dlouhodobého hmotného i nehmotného majetku vytvořeného vlastní činností:

Dlouhodobý hmotný a nehmotný majetek je oceňován pořizovací cenou, reprodukční pořizovací cenou a vlastními náklady. Vstupní cena majetku se ponižuje o dotace přijaté na jeho pořízení. Roční odpisová sazba u účetních odpisů vychází z doby předpokládané skutečné ekonomické životnosti nebo upotřebitelnosti majetku. Odpisování majetku začíná následující měsíc po jeho zařazení do užívání. DNM se účetně odpisuje rovnoměrně po dobu 96 měsíců, daňově se odpisuje rovnoměrně po dobu 36 měsíců. DHM se účetně odpisuje rovnoměrně měsíčně po dobu stanovenou pro jednotlivý druh majetku. Daňově se DHM odpisuje rovnoměrně dle zákona č. 586/1992 Sb., o daních z příjmů v platném znění.

Za dlouhodobý nehmotný majetek se považuje nehmotný majetek s dobou použitelnosti delší než jeden rok a s oceněním jednotlivě vyšším než 60 tis. Kč. Za dlouhodobý hmotný majetek se považují movité věci s dobou použitelnosti delší než jeden rok a s oceněním jednotlivě vyšším než 40 tis. Kč.

Doba účetního odpisování u DHM se stanovuje podle druhu pořízeného majetku

Druh majetku dle odpisové skupiny	Doba odpisování v letech
1 – software	8 let
2 – zdravotní a laboratorní přístroje a prostředky	15 let
3 – klimatizační zařízení, náhradní zdroje, kotle	20 let
4 – rozvodná soustava, trafostanice, ostatní tech. zař.	20 let
5 – budovy sloužící ke zdravotním účelům	100 let
6 – hospodářské budovy	100 let

Drobný hmotný a nehmotný majetek

Náklady na pořízení drobného nehmotného majetku s oceněním nižším než 60 tis. Kč jsou účtovány na nákladový účet 518 – ostatní služby. Náklady na pořízení drobného hmotného movitého majetku s oceněním nižším než 40 tis. Kč jsou účtovány na nákladový účet 501 – spotřeba materiálu. Náklady na pořízení většího objemu drobného majetku jsou časově rozlišovány do více období.

1.3. Cenné papíry a podíly

Ocenění cenných papírů a podílů

Cenné papíry a podíly jsou oceňovány pořizovací cenou.

2. Odchyly od metod dle § 7 zákona o účetnictví (§ 39 odst. 5b Vyhlášky)

Způsob odchýlení od § 7 zákona o účetnictví	Finanční vyjádření vlivu na		
	majetek a závazky	finanční situaci	výsledek hospodaření
xxx			

3. Způsoby korekcí oceňování aktiv (§ 39 odst. 5c Vyhlášky)

3.1. Opravné položky a oprávky k majetku

* tyto účetní případy se v běžném účetním období u účetní jednotky nevyskytly

Druh opravné položky / oprávky	Způsob stanovení OP	Zdroj informací výpočtu OP

Opravné položky k:	Minulé účetní období			Běžné účetní období			
	Zůstatek k prvnímu dni	Tvorba	Zúčtování	Zůstatek k první dni	Tvorba	Zúčtování	Zůstatek rozvahový den
- dlouhodobému majetku	0	0	0	0	0	0	0
- zásobám	0	0	0	0	0	0	0
- finančnímu majetku	0	0	0	0	0	0	0
- pohledávkám - zákonné	0	18,884	0	18,884	10,327	0	29,211
- pohledávkám - ostatní	0	0	0	0	0	0	0
Celkem	0	18,884	0	18,884	10,327	0	29,211

3.2. Přepočítání cizích měn na českou měnu

Přepočítání cizích měn na českou měnu byl dle kurzu ČNB k rozvahovému dni 31.12.2018.

3.3. Stanovení reálné hodnoty majetku a závazků oceňovaných reálnou hodnotou, změny reálných hodnot

* tyto účetní případy se v běžném účetním období u účetní jednotky nevyskytly

C. Doplňující údaje k Rozvaze a k Výkazu zisků a ztrát (§ 39 odst. 6 až 10 Vyhlášky)

1. Položky významné pro hodnocení majetkové a finanční situace účetní jednotky (§ 39 odst. 6 Vyhlášky)

1.1. Doměrky daně z příjmů za minulá účetní období splatné v běžném účetním období

Zdaňovací období	Důvod doměrku	Výše doměrku
xxx		0
		0
	Celkem	0

1.2. Rozpis odloženého daňového závazku nebo pohledávky

Odložená daň je počítána na úrovni rozdílu účetní a daňové zůstatkové ceny dlouhodobého majetku pořízeného z vlastních zdrojů (resp. včetně majetku pořízeného z dotace, který byl součástí vkladu do akciové společnosti MMN, a.s.). Odložený daňový závazek činí 61 867 tis. Kč (daňová sazba použitá ve výpočtu je ve výši 19 %).

1.3. Rezervy

Rezervy	Minulé účetní období			Běžné účetní období			
	Zůstatek k prvnímu dni	Tvorba	Zúčtování	Zůstatek k první dni	Tvorba	Zúčtování	Zůstatek rozvahový den
Zákonné rezervy	0	0	0	0	0	0	0
Rezerva na daň z příjmů	0	0	0	0	0	0	0
Ostatní rezervy	0	0	0	0	0	0	0
Odložený daňový závazek	0	0	0	0	0	0	0
Celkem	0	0	0	0	0	0	0

1.4. Dlouhodobé bankovní úvěry

Rok poskytnutí úvěru	Rok splatnosti	Původní výše úvěru	Zbývající výše úvěru	Úroková sazba	Způsob zajištění
2014	2018	10 000,00	0	1M PRIBOR + 0,99 % p.a.	ne
2014	2018	1 949,18	0	1M PRIBOR + 0,60 % p.a.	ne
2017	2018	336,043	0	12,41 % p.a.	ne
2018	2027	62 496,00	62 496,00	3M PRIBOR - 0,04 % p.a.	ne
	Celkem	74 781,223	62 496,00		

1.5. Závazky po splatnosti ke státním orgánům

Celková výše závazku	Celková výše závazku
Závazky z titulu zákonného sociálního pojištění	0
Závazky z titulu zákonného zdravotního pojištění	0
Závazky z titulu celních nedoplatků	0
Závazky z titulu daňových nedoplatků	0
Celkem	0

1.6. Rozpis přijatých dotací na investiční a provozní účely

Důvod dotace	Poskytovatel dotace	Běžné účetní období	Minulé účetní období
Zajištění lékařské pohotovostní služby	Liberecký kraj	3 393,150	3 393,150
Příspěvky na společensky účelná pracovní místa vyhrazená pro uchazeče o zaměstnání	Úřad práce ČR	361,601	37,661
Vzdělávací aktivita – bazální stimulace	Úřad práce ČR	0	458,252
Investiční dotace na zdrav. přístroje	Liberecký kraj	2 400,000	0
Zvýšení odměňování zdravotnických pracovníků bez dohledu pracujících ve směnném nebo nepřetržitém provozu	MZ ČR prostřednictvím KU Libereckého kraje	0	1 849,114
Celkem		6 154,751	5 738,177

1.7. Další doplňující údaje

Druh údaje	Informace / částka
Individuální referenční množství mléka	0
Individuální produkční kvóta	0
Individuální limit prémiových práv	0
Jiné obdobné kvóty a limity	0
Druhy zvířat vykazované jako DHM	xxx
Druhy zvířat vykazované jako zásoba	xxx
Celková výměra lesních pozemků s lesním porostem	0 ha
Výše ocenění lesních porostů	0

1.8. Další významné položky, jejichž uvedení je podstatné pro hodnocení finanční a majetkové situace a výsledek hospodaření účetní jednotky

Druh významné položky	Finanční vyjádření vlivu na		
	majetek a závazky	finanční situaci	výsledek hospodaření
xxx			

2. Důležité údaje týkající se majetku a závazků (§ 39 odst. 7 Vyhlášky)

2.1. Pohledávky po lhůtě splatnosti

Počet dnů	Běžné účetní období		Minulé účetní období	
	z obchodního styku	ostatní	z obchodního styku	ostatní
Do 30	393	0	126	0
31 – 60	56	0	0	0
61 -90	175	0	53	0
91 – 180	116	0	243	0
181 a více	107	0	42	0
Celkem	847	0	464	0

2.2. Závazky po lhůtě splatnosti

Počet dnů	Běžné účetní období		Minulé účetní období	
	z obchodního styku	ostatní	z obchodního styku	ostatní
Do 30	517	0	949	0
31 – 60	4	0	133	0
61 -90	4	0	195	0
91 – 180	61	0	14	0
181 a více	323	0	5	0
Celkem	909	0	1 296	0

2.3. Dlouhodobé závazky ve lhůtě splatnosti

Splatnost	Běžné účetní období		Minulé účetní období	
	z obchodního styku	ostatní	z obchodního styku	ostatní
nad 5 let	0	0	0	0
nad 10 let	0	0	0	0

2.4. Dlouhodobé pronájmy majetku

Pronajatý majetek	Běžné účetní období		Minulé účetní období	
	účetní hodnota	doba pronájmu	účetní hodnota	doba pronájmu
	0	0	0	0
	0	0	0	0

2.5. Majetek zatížený zástavním právem nebo věcným břemenem

Zatížený majetek	Běžné účetní období				Minulé účetní období			
	Účetní hodnota	Způsob zatížení	Výše jištěného závazku	Ukončení zajištění	Účetní hodnota	Způsob zatížení	Výše jištěného závazku	Ukončení zajištění
	0		0		0		0	
	0		0		0		0	
Celkem	0	xxx	0	xxx	0	xx	0	xx

2.6. Penzijní závazky

Druh závazků	Běžné účetní období		Minulé účetní období	
	Výše závazků	Splatnost závazků	Výše závazků	Splatnost závazků
	0	0	0	0
	0	0	0	0

2.7. Závazky vůči jednotkám v konsolidačním celku

Věřitel	Běžné účetní období		Minulé účetní období	
	Výše závazků	Splatnost závazků	Výše závazků	Splatnost závazků
	0	0	0	0
	0	0	0	0
Celkem	0	xxx	0	xxx

2.8. Významné události, které nastaly mezi rozvahovým dnem a okamžikem sestavení účetní závěrky

Obsah změny	Datum změny	Vliv na rozvahu	Vliv na výkaz zisku a ztrát	Ohodnocení změny
xxx				

3. Informace, které nejsou vykázány v rozvaze (§ 39 odst. 9 Vyhlášky)

3.1. Celková výše závazků, které nejsou vykázány v rozvaze

	Běžné účetní období	Minulé účetní období
Celková výše závazků	0	0

3.2. Tržní hodnota drobného dlouhodobého hmotného a nehmotného majetku

Druh majetku	Běžné účetní období	Minulé účetní období
Drobný dlouhodobý hmotný majetek	0	0
Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	0	0

4. Další povinné informace (§ 39 odst. 10 Vyhlášky)

4.1. Zvláštní transakce provedené mezi účetní jednotkou a většinovými akcionáři

Jméno většinového akcionáře	Popis transakce	Finanční ohodnocení
xxx		0
		0
	Celkem	0

4.2. Zvláštní transakce provedené mezi účetní jednotkou a členy správních, dozorcích a řídicích orgánů

Jméno člena orgánu	Popis transakce	Finanční ohodnocení
xxx		0
		0
	Celkem	0

D. Jiné skutečnosti

Účetní závěrka je zpracována v programu TOP RIS 2000, firma Saul informační systémy s.r.o. Postupy účtování se řídí vyhláškou č. 500/2002 Sb., kterou se provádějí některá ustanovení zákona č. 563/1992 Sb., o účetnictví v platném znění.

Účetní závěrka se skládá z výkazů: rozvaha v plném rozsahu, výkaz zisku a ztrát v plném rozsahu, příloha k účetní závěrce.

V Jilemnici 4.4.2019

Razítko



A handwritten signature in blue ink, appearing to read "Kalenský".

.....
MUDr. Jiří Kalenský
předseda představenstva

A handwritten signature in blue ink, appearing to read "Krejčí".

.....
Ing. Ota Krejčí
člen představenstva



MMN, a.s.

VÝROČNÍ ZPRÁVA za rok **2018**



Obsah výroční zprávy

Profil a identifikace nemocnice	3
Organizační struktura společnosti MMN, a.s.	4
Úvodní slovo předsedy představenstva	5
Charakteristika nemocnice	7
Zdravotnická a nezdravotnická oddělení	8
Základní statistické údaje roku 2018	10
Ekonomický úsek	11
Zpráva nezávislého auditora	14
Personální údaje	16
Technický a provozní úsek	18
Přílohy na CD	
Zpráva nezávislého auditora o ověření účetní závěrky za rok 2018 a výroční zprávy společnosti	
Účetní závěrka za rok 2018	
Zpráva o vztazích mezi propojenými osobami za rok 2018	

Informace o nemocnici

Název	MMN, a.s.
Sídlo	Metyšova 465 514 01 Jilemnice
Právní forma	akciová společnost
IČ	05421888
DIČ	CZ05421888
Bankovní spojení	Komerční banka, a.s., pobočka Jilemnice číslo účtu: 115-3453310267/0100
Základní kapitál	750 000 000,- Kč (75 000 ks akcií na jméno v listinné podobě ve jmenovité hodnotě 10 000,- Kč, splaceno 100%)
Vlastník nemocnice	Město Jilemnice (65 %) Město Semily (35 %)
Datum vzniku	9. října 2016
Zahájení činnosti	1. ledna 2017
Telefon	+ 420 481 551 111
Fax	+420 481 541 353
E-mail	predstavenstvo@nemjil.cz
ID datové schránky	2ed4c4t

MMN, a.s. je zapsána v Obchodním rejstříku u Krajského soudu v Hradci Králové pod spisovou značkou B3506.



Město Jilemnice



Město Semily

Orgány akciové společnosti

VALNÁ HROMADA MMN, a.s.

Valná hromada je nejvyšším orgánem společnosti. V MMN, a.s. ji představují jediní dva akcionáři společnosti, a to město Jilemnice a město Semily, resp. zástupci těchto měst.

Zástupci akcionářů k 31. 12. 2018:

Město Jilemnice

Starosta	Mgr. Vladimír Richter
Místostarosta	Vladimír Vinklář

Město Semily

Starostka	Bc. Lena Mlejnková
Místostarosta	Ing. Tomáš Sábl

PŘEDSTAVENSTVO MMN, a.s.

Představenstvo je statutárním orgánem společnosti. Společnost zastupuje předseda představenstva spolu s jedním členem představenstva nebo místopředseda představenstva spolu s jedním členem představenstva.

Předseda představenstva	MUDr. Jiří Kalenský
Místopředseda představenstva	Ing. Alena Kuželová, MBA
Členové představenstva	Ing. Ota Krejčí Bc. Helena Hejduková Marie Seifertová

Profil a identifikace nemocnice

DOZORČÍ RADA MMN, a.s.

Dozorčí rada je kontrolním orgánem společnosti.

Předseda dozorčí rady	Ing. Tomáš Sábl
Místopředseda dozorčí rady	Ing. Milan Němec
Členové dozorčí rady	Ing. Jana Čechová Vladimír Šimek Ing. Vladimír Votoček MUDr. Alexandra Opluštilová MUDr. Klára Valentová

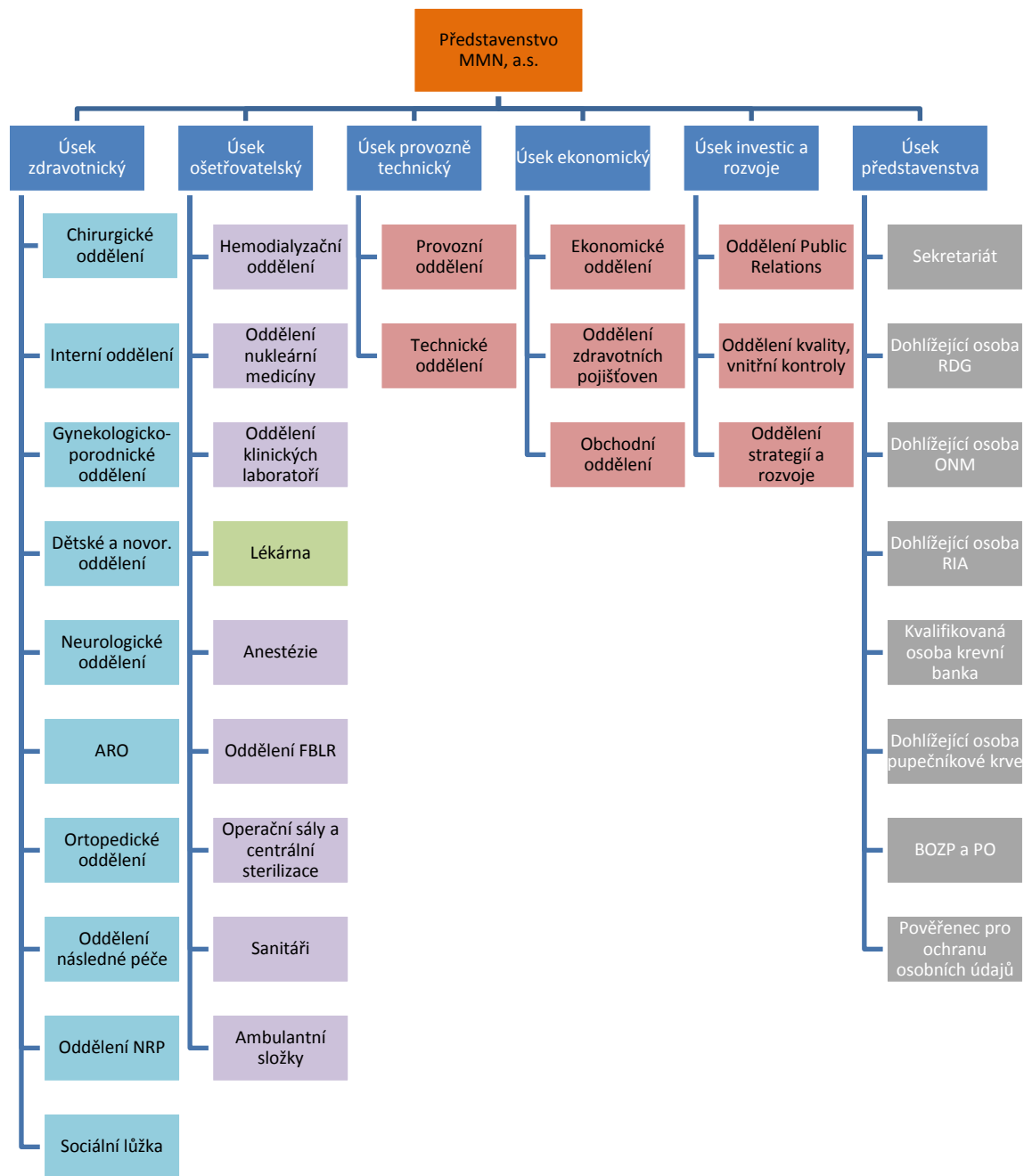
VÝBOR PRO AUDIT MMN, a.s. (od 1. 1. 2019)

Výbor pro audit je poradním orgánem dozorčí rady.

Předseda výboru pro audit	JUDr. et Ing. Věra Prokúpková
Členové výboru pro audit	Ing. Eva Fialková Vladimír Hroch

Organizační struktura společnosti MMN, a.s.

Organizační struktura společnosti udává pracovní zařazení jednotlivých pracovních pozic a určuje vztahy podřízenosti a nadřízenost



Druhý rok společného soužití nemocnic v Jilemnici a v Semilech po jejich proběhlé transformaci na obchodní společnost probíhal v poměrně klidné atmosféře.

Od 1. ledna byl v obou nemocnicích spuštěn projekt eRecept (elektronické předepisování receptu) a až na drobné výjimky si všichni lékaři zvykli.

MMN, a.s. pokračovala v realizaci projektu „Zvýšení kvality návazné péče v MMN, a.s.“, který byl v závěru roku téměř dokončen. Z celkem dvaceti částí projektu bylo dokončeno 19 částí a jedna část se se souhlasem CRR posunula do roku následujícího.

MMN, a.s. pokračovala v přípravných i realizačních pracích projektu „Nový nemocniční informační systém pro 21. století“. I tento projekt pokračuje v roce následujícím.

Od května byly do MMN, a.s. implementovány podmínky Nařízení Evropského parlamentu a Rady (EU) 2016/679 ze dne 27. dubna 2016, o ochraně fyzických osob v souvislosti se zpracováním osobních údajů a o volném pohybu těchto údajů a o zrušení směrnice 95/46/ES (obecné nařízení o ochraně osobních údajů) („GDPR“) a byl zajištěn výkon dohledu pověřencem (DPO).

Valná hromada společnosti mimo jiné schválila:

- Tři úvěry, jeden ve výši 8 milionů Kč na realizaci projektu zubních ordinací v Semilech, druhý ve výši 110 milionů Kč na zajištění kofinancování obou výše zmíněných projektů a třetí revolvingový ve výši 15 milionů Kč na zajištění běžného provozu společnosti.

- Záměr prodeje pozemků, části pozemku a stavebních objektů s termíny předpokládaných postupných prodejů v letech 2019 až 2022.

- Záměr vkladu nemovitého majetku do společnosti MMN, a.s. představovaného pozemky p.p.č. 145/1; 145/5; 145/6; 130/1 a 136/4 a stavebním objektem č.p. 372, vše v k.ú. Jilemnice.

- Zřízení výboru pro audit, status výboru pro audit a smlouvu o výkonu funkce člena výboru pro audit.

- Odvolání těchto členů dozorčí rady MMN, a.s. z funkce: Ing. Janu Čechovou, Ing. Milana Němce, MUDr. Alexandru Opluštilovou, Vladimíra Šimka a Ing. Vladimíra Votočka, všechny ke dni 31. 12. 2018; a jmenovala do funkce člena dozorčí rady MMN, a.s. s účinností od 1. 1. 2019 Bc. Davida Hlaváče, Evžena Malého, JUDr. Ing. Věru Prokúpkovou, Mgr. Vladimíra Richtera a MUDr. Jana Válka.

- Záměr pořízení investičního úvěru na výstavbu pavilonu nové rehabilitace a ortopedie s přistávací plochou pro LZZ.

V průběhu roku byli jmenováni noví vedoucí pracovníci na odděleních hemodialýzy, neurologie, ARO a následné ústavní péče.

S cílem zlepšení koordinace a zefektivnění činností byly obnoveny porady vedení.

Ve snaze zajistit zdravotnický personál byly zavedeny náborové příspěvky a stipendia pro lékaře a fyzioterapeuty a byla vedena intenzivní jednání ve spolupráci s Gymnáziem a SOŠ směřující ke zřízení střední zdravotnické školy v Jilemnici. SZŠ zahájí svoji činnost od 1. 9. 2019.

V průběhu celého roku pokračovalo poměrně složitě sjednocování a aktualizace vnitropodnikových norem.

Zásadní jednání a rozhodnutí proběhla v oblasti služeb v důsledku opětovného nárůstu minimální mzdy. Bylo rozhodnuto o úklidu a o vypsání výběrového řízení na dodavatele praní a pronájmu nemocničního prádla.

V závěru roku byla zahájena jednání o podobě kolektivní smlouvy na rok 2019, která budou pokračovat i v roce následujícím.

Úvodní slovo předsedy představenstva

Hospodaření společnosti zaznamenalo zatím nejvyšší propad v historii společnosti a ztráta dosáhla výše 3,35 % z ročního obrátu. Jilemnická část ve své historii zaznamenala nejvyšší ztrátu před 13 lety, a to 4,50 %. Na tomto výsledku se podílely především dva podstatné momenty.

Prvně to byl chybný odhad výsledku vyúčtování zdravotních služeb. MMN, a.s. předpokládala, že při jednáních se zdravotními pojišťovnami o zohlednění nadprodukce v jedné nemocnici a nedostatečné produkci ve druhé nemocnici za rok 2017 dosáhne podstatně lepších výsledků. Rozdíl mezi dohadnými položkami a skutečností byl výrazně vyšší, dosáhl částky 17 milionů Kč, a tyto prostředky musela společnost zdravotním pojišťovnám vrátit.

Druhou příčinou negativní hospodářské bilance byla obměna přístrojů v souvislosti s projektem návazné péče. Ocenění závodů Jilemnice a Semily v souvislosti s transformací nemocnic a nové zařazení majetku do MMN, a.s., který byl za necelé dva roky projektem návazné péče obměněn, zapříčinilo to, že obměňované přístroje nebyly plně odepsány. Rozdíl se tak promítl do odpisů, které meziročně a oproti plánu vzrostly o téměř 15 milionů Kč.

V průběhu roku 2018 nadále rostly náklady na mzdy a materiály rychleji než výnosy, a pokračuje tak negativní trend z roku 2017. V jilemnické části je negativem celkově menší počet vykázaných bodů a pokles počtu

hospitalizovaných pacientů, zvláště pak u zdravotní pojišťovny Škoda. Největší podíl na tom nesou oddělení interní a následuje neurologické. Naopak semilská část zaznamenává růst ve výkonnosti, a tomu i odpovídal zlepšený výsledek hospodaření.

Dětská skupina při nemocnici, z.ú. nadále pomáhala zaměstnancům MMN, a.s. v péči o jejich ratolesti. Správní rada dětské skupiny v průběhu roku schválila účetní závěrku za rok 2017, rozpočet na rok 2018 a výroční zprávu za rok 2017. V průběhu roku dvakrát poskytla společnost dětské skupině překlenovací úvěr k bezproblémovému zajištění provozu.

Dceřiná společnost, v níž má MMN, a.s. 50 % majetkový podíl, Ambulance – van Doornik – MMN, spol. s r.o. začátkem roku 2017 koupila zdravotnickou část společnosti Heiko, spol. s r.o. Očekávané výsledky se v průběhu roku 2018 nedostavily a společnost musela přijímat některá opatření k zamezení výraznější ztráty.

Dceřiná společnost Nemocnice v Semilech, s.r.o. v roce 2018 nevyvíjela žádnou činnost.

MUDr. Jiří Kalenský
předseda představenstva

MMN, a.s. zahájila svou činnost dne 1. ledna 2017 spojením Masarykovy městské nemocnice v Jilemnici a Nemocnice s poliklinikou v Semilech. Organizačně se skládá ze dvou závodů – Nemocnice Jilemnice a Nemocnice Semily. Společnost MMN, a.s. je tak nejvýznamnější zdravotnické zařízení regionu a jedno ze čtyř nejvýznamnějších zdravotnických zařízení Libereckého kraje. Její hlavní činností je poskytování zdravotnických služeb v segmentech ambulantní, lůžkové, lékárenské, diagnostické, komplementární a další zdravotní péče v rozsahu registrace podle zákona č. 372/2011 Sb., o zdravotních službách a podmínkách jejich poskytování v platném znění a v nasmlouvaných oborech se zdravotními pojišťovnami. Nemocnice dále zajišťuje odbornou výchovu a postgraduální vzdělávání zdravotnických pracovníků a další související podpůrné technickohospodářské činnosti.



MMN, a.s. nemocnice Jilemnice a nemocnice Semily poskytuje standardní nemocniční péči přibližně 100 tisícům obyvatelům své přirozené spádové oblasti Jilemnicka a Semilska, a dále části Vrchlabska, Jablonecka, Novopacka a Jičínska. V době turistické sezóny slouží dále rekreantům z turistických oblastí Krkonoš, Jizerských hor a částečně Českého ráje. Ročně jsou ošetřeny i stovky cizích státních příslušníků, zejména ze států Evropské unie (nejvíce Německo, Polsko, Nizozemsko a Slovensko). Ze států mimo Evropskou unii jsou nejvíce ošetřováni cizinci z Ukrajiny a ze zemí bývalého Sovětského svazu.

Smluvními partnery podle zákona č. 48/1997 Sb., o veřejném zdravotním pojištění jsou:

- 111 – Všeobecná zdravotní pojišťovna ČR (VZP)
- 201 – Vojenská zdravotní pojišťovna ČR (VoZP)
- 205 – Česká průmyslová zdravotní pojišťovna (ČPZP)
- 207 – Oborová zdravotní pojišťovna zaměstnanců bank, pojišťoven a stavebnictví (OZP)
- 209 – Zaměstnanecká pojišťovna Škoda (ZPŠ)
- 211 – Zdravotní pojišťovna ministerstva vnitra ČR (ZP MV)
- 213 – RBP, zdravotní pojišťovna (RBP)

Oddělení nemocnice Jilemnice

Lůžková oddělení	Primář/ka	Vedoucí nelékařský pracovník
Anesteziologicko-resuscitační oddělení	MUDr. Gabriela Pohořalá	Pavla Varvařovská
Dětské a novorozenecké oddělení	MUDr. Michaela Jiříčková	Věra Janoušková
Gynekologicko-porodnické oddělení	MUDr. Zdeněk Vocásek	Eva Zuzánková
Chirurgické oddělení	MUDr. Věra Matuzina (pověřena vedením)	Dagmar Uxová
Interní oddělení	MUDr. Jan Stach (pověřen vedením)	Bc. Hana Hájková
Neurologické oddělení	MUDr. Jan Waishaupt	Lenka Pilařová
Nelůžková oddělení	Primář/ka	Vedoucí nelékařský pracovník
Hemodialyzační oddělení	MUDr. Dana Kudrnáčová	Klára Šupová
Oddělení nukleární medicíny	MUDr. Lenka Tylová	Ing. Petra Zollmannová
Radiodiagnostické oddělení	MUDr. Ivana Mašková	Mgr. Markéta Vohnoutová
Rehabilitační oddělení	MUDr. Irena Jarešová	Bc. Kateřina Jáklová
Oddělení centrálních operačních sálů a sterilizace	MUDr. Jakub Heřmánek	Alena Soukupová
Oddělení centrálních laboratoří	Ing. Barbora Gottwaldová	Ladislava Doležalová
Lékárna	Mgr. Milan Oláh	Dagmar Hančová

Oddělení nemocnice Semily

Lůžková oddělení	Primář/ka	Vedoucí nelékařský pracovník
Oddělení následné ústavní péče	MUDr. Martina Růžičková	Bc. Olga Kadavá
Oddělení následné rehabilitační péče	MUDr. Lenka Smetanová	Ludmila Koucká
Ortopedické oddělení	MUDr. Lubomír Hruška	Bc. Ilona Podolská
Nelůžková oddělení	Primář/ka	Vedoucí nelékařský pracovník
Anesteziologicko-resuscitační oddělení	MUDr. Klára Valentová	Bc. Ilona Podolská
Radiodiagnostické oddělení	MUDr. Hana Králíčková Mildeová	Kateřina Vejnarová, DiS.
Oddělení klinických laboratoří	RNDr. Jiří Jína	Vlasta Hloušková
Rehabilitační oddělení	MUDr. Lenka Smetanová	Mgr. Denis Danilov
Lékárna	Mgr. Lenka Ježková	Eva Hübschová

Nezdravotnická oddělení

Správní úsek	Provozní oddělení Jilemnice	Technické oddělení Jilemnice	Provozně technické oddělení Semily
Ing. Ota Krejčí	Jan Honka	Ing. Pavel Simandl	Miroslav Bém
Ekonomický úsek	Finanční účtárna	Mzdová účtárna	Personální oddělení
Ing. et Ing. Imrich Kohút	Veronika Kaprasová	Eva Jeriová	Miluše Podzimková
	Obchodní oddělení	Oddělení zdravotních pojišťoven	Recepce
	Hana Vojtíšková	Jana Říhová	Radka Semelová, DiS.
Úsek investic a rozvoje	Oddělení kvality		
Ing. Alena Kuželová, MBA	Ing. Petra Zollmannová		

Základní statistické údaje roku 2018

Počet hospitalizovaných pacientů dle jednotlivých primariátů

Nemocnice Jilemnice

Lůžkové oddělení	Počet lůžek	Počet hospitalizovaných pacientů*	Počet ošetřovacích dnů	Počet lůžkodnů	Průměrná ošetřovací doba (ve dnech)
ARO	5	142	1 166	1 166	8,2
Dětské a novorozenecké oddělení	40	2 371	6 797	6 619	2,9
Gynekologicko-porodnické oddělení	35	2 015	6 832	6 590	3,4
Chirurgické oddělení	40	1 969	8 260	8 034	4,2
Interní oddělení	40	1 802	9 955	9 919	5,5
Neurologické oddělení	20	692	4 437	4 429	6,4
Celkem nemocnice Jilemnice	180	8 991	37 447	36 757	4,2

Nemocnice Semily

Lůžkové oddělení	Počet lůžek	Počet hospitalizovaných pacientů*	Počet ošetřovacích dnů	Počet lůžkodnů	Průměrná ošetřovací doba (ve dnech)
Oddělení následné ústavní péče	60	571	19 788	19 758	34,7
Oddělení následné rehabilitační péče	15	369	4 524	4 473	12,3
Ortopedické oddělení	24	1 686	5 774	5 495	3,4
Celkem nemocnice Semily	99	2 626	30 086	29 726	11,5
Celkem MMN, a.s.	279	11 617	67 533	66 483	5,8

* počet pacientů hospitalizovaných na příslušném primariátu, jeden pacient může být hospitalizován postupně na více primariátech

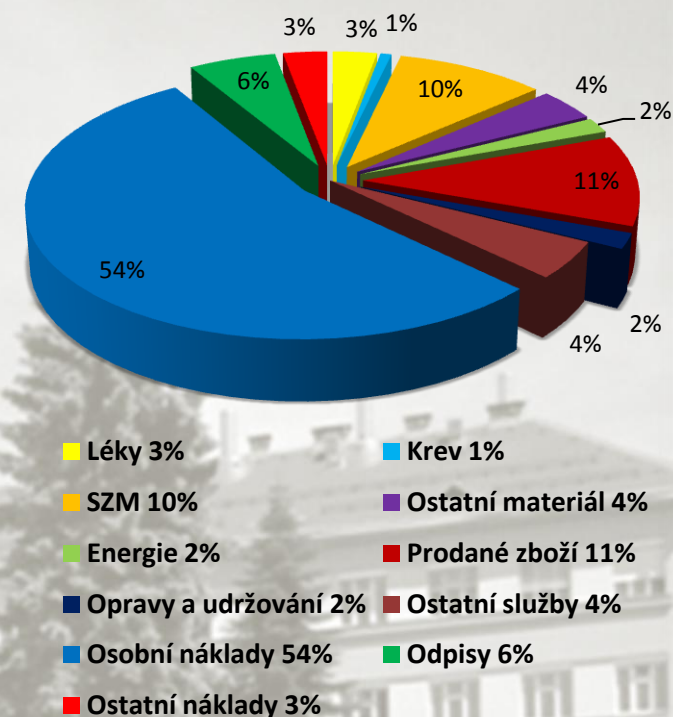
Vývoj hospodářského výsledku

Údaje v tis. Kč	Skutečnost 2017	Skutečnost 2018	Index	Rozdíl
Zisk / ztráta	401	- 15 719	- 39,20	- 15 318

Náklady

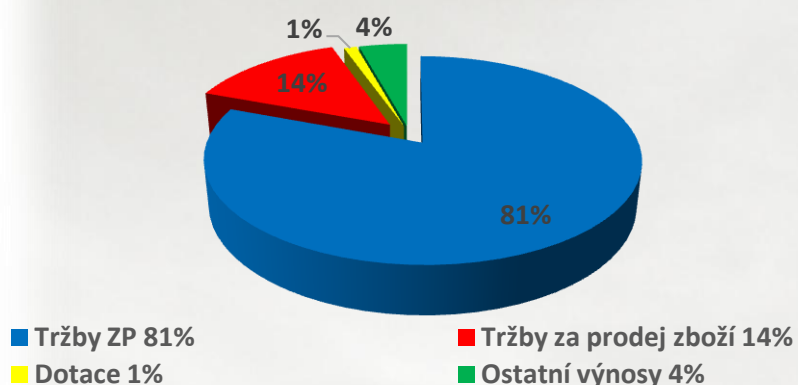
Údaje v tis. Kč	Skutečnost 2017	Skutečnost 2018	Index	Rozdíl
Léky	17 410	16 438	0,94	- 972
Krev, krevní výrobky	3 680	4 125	1,12	445
Speciální zdravotnický materiál	55 720	55 737	1,00	17
Ostatní materiál	24 047	22 376	0,93	- 1 671
Energie	10 459	10 483	1,00	24
Prodané zboží	60 678	62 743	1,03	2 065
Opravy a udržování	10 931	10 794	0,99	- 137
Ostatní služby	24 701	26 203	1,06	1 502
Osobní náklady	280 667	305 264	1,09	24 597
Odpisy	18 020	32 448	1,80	14 428
Ostatní náklady	16 023	13 706	0,86	-2 317
Náklady celkem	522 336	560 317	1,07	37 981

Struktura nákladů 2018



Celková spotřeba léků, krve a speciálního zdravotnického materiálu navzdory vyššímu počtu hospitalizací v porovnání s předchozím rokem klesla o více než 0,5 mil. Kč, což představuje snížení nákladů na tento materiál téměř o 1 %. Největší nákladovou položku tvořily osobní náklady ve výši 305 264 tis. Kč. Rostoucím tlakem trhu práce tak došlo meziročně k nárůstu osobních nákladů o 24,6 mil. Kč. Odpisy dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku jsou v roce 2018 zúčtovány o 14,4 mil. Kč vyšší než v roce 2017. Důvodem tohoto navýšení je zůstatková cena vyřazeného majetku v souvislosti s pořízením nové zdravotnické techniky v rámci projektu „Zvýšení kvality návazné péče“ spolufinancovaného EU. Naopak k značnému poklesu došlo u ostatních nákladů.

Struktura výnosů za rok 2018



Výnosy

Údaje v tis. Kč	Skutečnost 2017	Skutečnost 2018	Index	Rozdíl
Tržby ZP	421 008	440 152	1,05	19 144
Tržby za zboží	73 703	75 819	1,03	2 116
Regulační poplatky	709	772	1,09	63
Investiční a provozní dotace	5 738	6 155	1,07	417
Ostatní výnosy	24 004	23 421	0,98	- 583
Výnosy celkem	522 737	544 598	1,04	21 861

Na výnosové straně došlo ke zvýšení tržeb od zdravotních pojišťoven o téměř 19,2 mil. Kč. Celkové výnosy byly v roce 2018 ve výši 544 598 tis. Kč. MMN, a.s. nemocnice Jilemnice a nemocnice Semily dosáhla celkově tržeb z prodeje služeb 444 851 tis. Kč, z toho byly nejvýznamnější tržby za poskytování zdravotní péče zejména pojištěncům zdravotních pojišťoven ve výši 440 152 tis. Kč.

V roce 2018 byly hrazeny zdravotní výkony pro zdravotní pojišťovny podle vyhlášky č. 353/2017 Sb., kterou se stanoví hodnoty bodu, výše úhrad zdravotní péče hrazené z veřejného zdravotního pojištění a regulační omezení pro rok 2018. Úhrada poskytnuté zdravotní péče zahrnovala hospitalizační a ambulantní složku úhrady. Hospitalizační složka byla dále rozčleněna na úhradu formou případového paušálu a úhradu vyčleněnou z úhrady formou případového paušálu. Byly stanoveny regulace v hospitalizační i v ambulantní složce na objem poskytnuté a uznané péče, a na preskripci léčivých přípravků a zdravotnických potřeb na recepty nebo poukazy ve srovnání s rokem 2016.

K datu sestavení účetní závěrky nebylo provedeno vyúčtování se zdravotními pojišťovnami za poskytnuté zdravotní výkony. Vyúčtování bude v souladu s vyhláškou č. 353/2017 Sb. a se smluvními ujednáními zpracováno za celý rok 2018 a mělo by být vypočteno zdravotními pojišťovnami nejdéle do 31. 5. 2019. O předpokládané regulace, eventuálně doplatky byly upraveny tržby z prodeje služeb pomocí dohadných účtů aktivních a pasivních.

MMN, a.s. obdržela od Krajského úřadu Libereckého kraje vyrovnávací platbu na zajištění lékařské pohotovostní služby a plnění závazku poskytování služeb v obecném hospodářském zájmu ve výši 3 393 tis. Kč a investiční dotaci na zdravotnické přístroje do obou závodů ve výši 2,4 mil. Kč. V roce 2018 dále obdržela společnost od Úřadu práce příspěvky na společensky účelná pracovní místa vyhrazená pro uchazeče o zaměstnání v celkové výši 361 tis. Kč.

Rozvaha

v tis. Kč	k 31. 12. 2017	k 31. 12. 2018
AKTIVA CELKEM	955 460	925 014
Stálá aktiva celkem	849 351	832 120
Dlouhodobý nehmotný majetek	47 827	48 094
Odpisy dlouhod. nehm. majetku	- 4 797	- 9 619
Dlouhodobý hmotný majetek	818 185	817 021
Odpisy dlouhod. hmot. majetku	- 12 424	- 24 336
Dlouhodobý finanční majetek	560	960
Oběžná aktiva celkem	105 505	92 145
Zásoby	10 997	11 084
Pohledávky	60 040	30 736
Finanční majetek	34 468	50 325
Časové rozlišení aktiv	604	749
PASIVA CELKEM	955 460	925 014
Vlastní zdroje	798 352	782 622
Základní kapitál	750 000	750 000
Ážio a kapitálové fondy	115 962	115 962
Fondy ze zisku	0	0
Výsledek hospodaření minulých let	- 68 011	- 67 621
Výsledek hospodaření	401	- 15 719
Cizí zdroje	155 652	141 983
Dlouhodobé závazky	67 362	61 867
Krátkodobé závazky	88 290	80 116
Časové rozlišení pasiv	1 456	409

Výkaz zisku a ztrát

v tis. Kč	k 31. 12. 2017	k 31. 12. 2018
Náklady na prodané zboží	60 678	62 743
Spotřeba materiálu	100 857	98 676
Spotřeba energie	10 459	10 483
Služby	35 632	36 997
Osobní náklady	280 667	305 264
Odpisy dlouhodobého majetku	18 020	32 448
Ostatní provozní náklady	15 322	18 998
Nákladové úroky	126	148
Daň z příjmů	593	- 5 591
Náklady celkem	522 336	560 317
Tržby od zdravotních pojišťoven	421 008	440 152
Tržby za zboží	73 703	75 819
Ostatní provozní výnosy	24 003	23 421
Výnosy z dlouhod. fin. majetku	0	500
Výnosy celkem	522 737	544 598
Výsledek hospodaření	401	- 15 719

C.J.AUDIT, s.r.o.

auditorská společnost, evidenční číslo 442

Senovážná 86/1, 460 01 Liberec

**ZPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDITORA
O OVĚŘENÍ ROČNÍ ÚČETNÍ ZÁVĚRKY
A OVĚŘENÍ OSTATNÍCH INFORMACÍ UVEDENÝCH
VE VÝROČNÍ ZPRÁVĚ**

k datu 31.12.2018

určená akcionářům společnosti

MMN, a.s.

se sídlem Metyšova 465, 514 01 Jilemnice,

IČ 054 21 888

Přílohy: Účetní závěrka za rok končící 31.12.2018
Výroční zpráva za období od 1.1.2018 do 31.12.2018

Tel: +420 602 339 081

e-mail: cerna@cjaudit.cz

Zápis v obchodním rejstříku: KS v Ústí nad Labem, odd.C, vl. 21005, IČ 25495542

C.J.AUDIT, s.r.o.

Název auditované společnosti:	MMN, a.s.
Právní forma:	akciová společnost
IČ:	054 21 888
Sídlo:	Metyšova 465, 514 01 Jilemnice
Statutární orgán - představenstvo:	
Předseda představenstva:	MUDr. Jiří Kalenský
Místopředseda představenstva:	Ing. Alena Kuželová, MBA
Člen představenstva:	Marie Seifertová
Člen představenstva:	Ing. Ota Krejčí
Člen představenstva:	Bc. Helena Hejduková

Provedli jsme audit přiložené účetní závěrky společnosti MMN, a.s. („Společnost“) sestavené na základě českých účetních předpisů, která se skládá z rozvahy k 31.12.2018, výkazu zisku a ztráty, přehledu o peněžních tocích a přílohy k účetní závěrce, která obsahuje popis použitých podstatných účetních metod a další vysvětlující informace. Údaje o Společnosti jsou uvedeny v bodě I přílohy k účetní závěrce.

Podle našeho názoru účetní závěrka podává věrný a poctivý obraz aktiv a pasiv společnosti MMN, a.s. k 31.12.2018 a nákladů a výnosů, výsledku jejího hospodaření za rok končící 31.12.2018 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 představenstvo 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 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 nesprávné. Také posuzujeme, zda ostatní informace byly ve všech významných ohledech vypracovány v souladu s příslušnými právními předpisy. Tímto posouzením se rozumí, zda ostatní informace splňují požadavky právních předpisů na formální náležitosti a postup vypracování ostatních informací v kontextu

C.J.AUDIT, s.r.o.

významnosti (materiality), tj. zda případné nedodržení uvedených požadavků by bylo způsobitelné ovlivnit úsudek činěný na základě ostatních informací.

Na základě provedených postupů, do míry, jež 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 obdržení ostatních informací žádné významné (materiální) věcné nesprávnosti nezjistili.

Odповідnost představenstva, dozorčí rady a výboru pro audit Společnosti za účetní závěrku

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

Při sestavování účetní závěrky je představenstvo Společnosti povinno posoudit, zda je Společnost schopna nepřetržitě trvat, a pokud je to relevantní, popsat v příloze účetní závěrky záležitosti týkající se jejího nepřetržitého trvání a použití předpokladu nepřetržitého trvání při sestavení účetní závěrky, s výjimkou případů, kdy představenstvo plánuje zrušení Společnosti nebo ukončení její činnosti, resp. kdy nemá jinou reálnou možnost než tak učinit.

Za dohled nad procesem účetního výkaznictví ve Společnosti odpovídá dozorčí rada a výbor pro audit.

Odповідnost 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

C.J.AUDIT, s.r.o.

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.

- 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 představenstvo Společnosti uvedlo v příloze účetní závěrky.
- Posoudit vhodnost použití předpokladu nepřetržitého trvání při sestavení účetní závěrky představenstvem Společnosti 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 k účetní závěrce, a dále to, zda účetní závěrka zobrazuje podkladové transakce a události způsobem, který vede k věrnému zobrazení.

Naší povinností je informovat představenstvo, dozorčí radu a výbor pro audit 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.

Datum vypracování zprávy: 25.4.2019



Auditorská společnost:
C.J.AUDIT s.r.o.
Senovážná 86/1, 460 01 LIBEREC 12
evidenční číslo 442



Zprávu vypracovala:
auditorka Ing. Jitka Černá,
evidenční číslo 1663

Statistika zaměstnanců

Personální politika a péče o zaměstnance je oblastí, na kterou MMN, a.s. klade značný důraz. K 31. 12. 2018 pracovalo v MMN, a.s. nemocnici Jilemnice a nemocnici Semily průměrně celkem 482,28 přepočtených zaměstnanců. V roce 2018 bylo zaměstnancům umožněno odborné vzdělávání, specializační vzdělávání, dále účast na stážích, školeních nebo jiných odborných seminářích.



Průměrný přepočtený evidenční počet	2017	2018	Index
Lékaři	71,93	73,23	1,02
Farmaceuti	7,47	7,99	1,07
Nelékařští zdravotničtí pracovníci (NLZP)	221,20	216,20	0,98
Technicko-hospodářští pracovníci	38,41	37,34	0,97
Dělníci	48,95	49,68	1,01

Průměrná měsíční mzda

MMN, a.s. nemocnice Jilemnice	2017	2018	Index
Lékaři	68 873 Kč	75 248 Kč	1,09
Farmaceuti	44 610 Kč	43 725 Kč	0,98
NLZP bez odborného dohledu	32 794 Kč	35 777 Kč	1,09
NLZP pod odborným pohledem	20 474 Kč	23 394 Kč	1,14
Technicko-hospodářští pracovníci	25 649 Kč	26 674 Kč	1,04
Dělníci	19 029 Kč	21 386 Kč	1,12

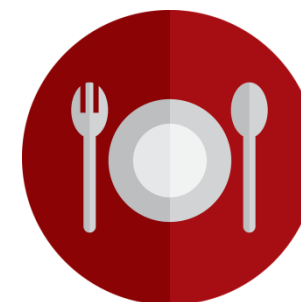
MMN, a.s. nemocnice Semily	2017	2018	Index
Lékaři	87 932 Kč	85 329 Kč	0,97
Farmaceuti	41 460 Kč	36 691 Kč	0,89
NLZP bez odborného dohledu	30 157 Kč	33 321 Kč	1,10
NLZP pod odborným dohledem	18 995 Kč	21 531 Kč	1,13
Technicko-hospodářští pracovníci	22 766 Kč	26 506 Kč	1,16
Dělníci	15 067 Kč	17 848 Kč	1,18

Zaměstnanecké benefity

Nemocnice MMN, a.s. nabízí pro své zaměstnance velké množství zaměstnaneckých benefitů.

Benefity

Příspěvek na stravování	Závodní stravování v areálu nemocnice Jilemnice a nemocnice Semily pro všechny zaměstnance, DPP a DPČ za zvýhodněnou cenu
Týden dovolené navíc	Pro všechny zaměstnance nemocnice
Sick days	Tři dny placeného volna na krátkou zdravotní dovolenou pro všechny zaměstnance nemocnice
Příspěvek dle vlastního výběru	Příspěvek dle vlastního výběru (sportovní aktivity, rekreace, lékárny MMN, a.s.) až do částky 2 000 Kč za rok
Příspěvek na pojištění	Příspěvek 500 Kč na penzijní nebo životní pojištění při splnění podmínek daných platnou Kolektivní smlouvou
Studium cizích jazyků	Pro všechny zaměstnance nemocnice (anglický a německý jazyk)
Zvýhodněný tarif mobilního operátora	Pro všechny zaměstnance nemocnice
Náborový příspěvek	Pro lékaře i nelékaře vybraných oborů
Stipendium	Pro studenty lékařských i nelékařských oborů
Vzdělávání	Podpora dalšího vzdělávání zaměstnanců formou akreditovaných kurzů a školení, specializačního vzdělávání, přípravou lékařů k atestaci, aj.
Ubytování	Pro zaměstnance nabízíme ubytování v areálu obou nemocnic
Pracovní a životní výročí, první odchod do důchodu	Finanční odměny pro zaměstnance při splnění podmínek daných platnou Kolektivní smlouvou
Dosažení jubilejních odběrů krve	Finanční odměny pro zaměstnance při splnění podmínek daných platnou Kolektivní smlouvou
Účet u Komerční banky	Pro všechny zaměstnance nemocnice vedení osobního účtu u KB zdarma
Kulturní a společenské akce	Pro všechny zaměstnance nemocnice



Návazná péče – pořízení a modernizace přístrojového vybavení

Nemocnice MMN, a.s. získala v roce 2016 dotaci na projekt v rámci operačního programu: Integrovaný regionální operační program (IROP), prioritní osa 06.02 Zkvalitnění veřejných služeb a podmínek života pro obyvatelstvo regionů, 31. Výzvy – Zvýšení kvality návazné péče – SC. Dotaci může nemocnice čerpat až do výše 88 158 tis. Kč.

Zvýšení kvality návazné péče v Masarykově městské nemocnici v Jilemnici

Registrační číslo projektu: CZ.06.2.56/0.0/0.0/16_043/0001426

Identifikační číslo EDS/SMVS: 117DO3F000028

Hlavním cílem tohoto projektu je obnova a doplnění části přístrojového vybavení na odděleních MMN, a.s. nemocnice Jilemnice podporujících návaznou zdravotní péči, tzn. na obory traumatologie, kardiologie, cerebrovaskulární a iktová péče, perinatologie, onkologie a onkogynekologie. Projekt řeší problém zastarávání zdravotnických přístrojů a nutnost přizpůsobit se moderním trendům ve zdravotnictví, aby byla udržena a zvýšena kvalita návazné péče. Podporou projektu „Zvýšení kvality návazné péče v MMN v Jilemnici“ se tak naplňují prioritní body dalšího rozvoje zdravotnictví v Libereckém kraji a nedostatek finančních prostředků je řešen za pomoci evropských dotačních programů.

Mezi vybrané oblasti zaměření projektu patří modernizace akutní lůžkové péče pořízením plicních ventilátorů, elektricky polohovatelných lůžek, defibrilátorů, patientských monitorů a centrálních monitorací, dialyzačních přístrojů, infuzní techniky aj. včetně pořízení přístrojových technologií k rehabilitaci pacientů lůžkových oddělení. Dále proběhla modernizace operačních sálů, kdy byla nakoupena operační svítidla, traumatologický operační stůl, anesteziologické přístroje, pojízdné RTG C-rameno,



EVROPSKÁ UNIE
Evropský fond pro regionální rozvoj
Integrovaný regionální operační program



MINISTERSTVO
PRO MÍSTNÍ
ROZVOJ ČR

resektoskop a na oddělení centrální sterilizace parní sterilizátory. Vybavena byla také gastroenterologická ambulance pořízením moderního kolposkopu a gastrokopu. Doplněna byla výrazně také diagnostická technika pořízením nového CT přístroje, nákupem ultrazvukových přístrojů, EKG či kardiokardiografů. MMN, a.s. hodlá nákupem nových technologií udržet vysokou úroveň kvality poskytované zdravotní péče a dále ji posílit

Projekt „Zvýšení kvality návazné péče v Masarykově městské nemocnici v Jilemnici“ je spolufinancován Evropskou unií.



Investiční činnost v roce 2018

V roce 2018 byl v MMN, a.s. pořízen majetek v celkové hodnotě 66 741 tis. Kč. Z vlastních zdrojů bylo pořízeno vybavení a technická zhodnocení za 11 219 tis. Kč. Ostatní zdroje financování tvoří pak v částce 62 496 tis. Kč evropské dotační programy, zdravotnická technika do obou částí MMN, a.s. za 2 400 tis. Kč byla hrazeno z dotace od Krajského úřadu Libereckého kraje. Dalším zdrojem pořízení nového majetku byly také finanční a věcné dary v celkové hodnotě 260 tis. Kč.

Sponzoři nemocnice v roce 2018

(finanční a věcné dary od 10 000 Kč)	Částka	Účel
GML Health Care, s.r.o.	10 000,- Kč	Provozní potřeby při příležitosti 25. výročí zahájení provozu hemodialyzačního oddělení nemocnice Jilemnice
Medicco s.r.o.	40 944,- Kč	Mechanický invalidní vozík Rubix a sedací polštářky Jay Basic, následná péče nemocnice Semily
EMBA, spol. s r.o.	100 000,- Kč	Nákup zdravotnických přístrojů pro oddělení nemocnice Jilemnice a nemocnice Semily
Jiří Machek – Hydroma	20 000,- Kč	Provozní potřeby, dětské oddělení nemocnice Jilemnice
Ambulance van Doornik – MMN, spol. s r.o.	10 000,- Kč	Nákup občerstvení při příležitosti setkání pacientů hemodialyzačního oddělení nemocnice Jilemnice
MIPAV, s.r.o.	10 000,- Kč	Provozní potřeby, nemocnice Jilemnice

Majetek společnosti

Společnost MMN, a.s. měla k 31. 12. 2018 dlouhodobý majetek v zůstatkových cenách ve výši 832 120 tis. Kč. Z toho byl dlouhodobý nehmotný majetek ve výši 38 475 tis. Kč, pozemky v hodnotě 16 227 tis. Kč, stavby celkem za 677 206 tis. Kč, hmotné movité věci a jejich soubory v hodnotě 89 332 tis. Kč a nedokončený dlouhodobý hmotný majetek 5 943 tis. Kč.

Další údaje o majetku jsou uvedeny v Příloze v účetní závěrce k 31. 12. 2018, která je formou přílohy na CD součástí této Výroční zprávy za rok 2018.



MMN, a.s. – nemocnice s budoucností

MMN, a.s.

Nemocnice Jilemnice

Metyšova 465

514 01 Jilemnice

Tel.: 481 551 111

Fax: 481 541 353

Nemocnice Semily

3. května 421

513 01 Semily

Tel.: 481 661 111

Fax: 481 625 082

Vydala MMN, a.s. v nákladu 50 kusů dne 30. 4. 2019 (www.nemjil.cz, vedeni@nemjil.cz)

Text a grafická úprava: Ing. et Ing. Imrich Kohút

Foto: archiv nemocnice

Zpráva o vztazích mezi propojenými osobami

Tato zpráva je zpracována společností MMN, a.s. – statutárním orgánem ovládané osoby v souladu s ustanovením § 82 zákona č. 90/2012 Sb., o obchodních korporacích, ve znění pozdějších předpisů (dále jen ZOK), a to za účetní období roku 2018.

Ovládaná osoba:

MMN, a.s.

se sídlem Metyšova 465, 514 01 Jilemnice

IČO: 054 21 888

Zapsána v obchodním rejstříku vedeném u Krajského soudu v Hradci Králové, sp. zn. B 3506

Osoby ovládané MMN, a.s.: (dceřiné společnosti)

Nemocnice v Semilech, s.r.o.

se sídlem 3. května 421, 513 01 Semily

IČO: 042 50 150

Zapsána v obchodním rejstříku vedeném u Krajského soudu v Hradci Králové, sp. zn. C 35330

Výše obchodního podílu MMN, a.s. činí 100 %

Dětská skupina při nemocnici, z.ú.

se sídlem Metyšova 465, 514 01 Jilemnice

IČO: 065 33 001

Zapsána v rejstříku ústavů vedeném u Krajského soudu v Hradci Králové, sp. zn. U 157

Výše obchodního podílu MMN, a.s. činí 100 %

Ambulance - van Doornik - MMN, spol. s r.o.

se sídlem Metyšova 465, 514 01 Jilemnice

IČO: 252 57 609

Zapsána v obchodním rejstříku vedeném u Krajského soudu v Hradci Králové, sp. zn. C 10611

Výše obchodního podílu MMN, a.s. činí 50 %

Ovládající osoby:

Město Jilemnice

se sídlem Masarykovo náměstí 82, 514 01 Jilemnice

IČO: 00275808

Akcionář s obchodním podílem v MMN, a.s. ve výši 65 %

Město Semily

se sídlem Husova 82, 513 01 Semily

IČO: 00276111

Akcionář s obchodním podílem v MMN, a.s. ve výši 35 %

Ostatní propojené osoby:

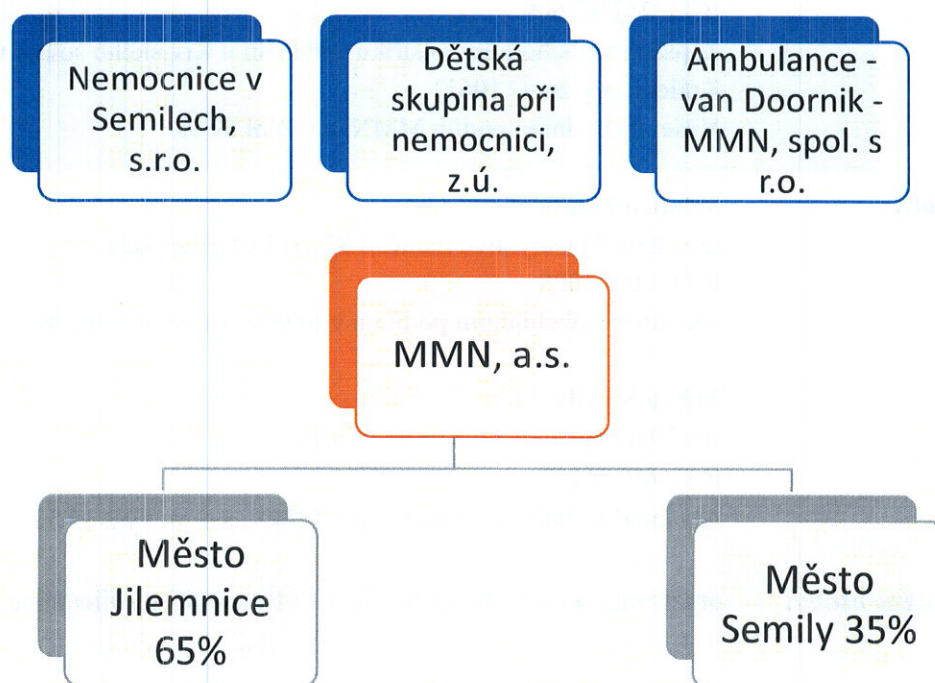
organizace a společnosti zřízené a ovládané Městy Jilemnice a Semily

AKCIONÁŘSKÁ STRUKTURA SPOLEČNOSTI

SPOLEČNÍCI / AKCIONÁŘI MMN, a.s. (s podílem nad 20 % základního kapitálu nebo hlasovacích práv)		
Podíl na základním kapitálu (%)	Podíl na hlasovacích právech (%)	Fyzická osoba: jméno, příjmení a RČ, Právnícká osoba: název a IČ (a ovládající osoba této právnické osoby)
65,00 %	65,00 %	Město Jilemnice, IČ: 002 75 808
35,00 %	35,00 %	Město Semily, IČ: 002 76 111

MAJETKOVÉ PODÍLY SPOLEČNÍKŮ / AKCIONÁŘŮ (podíly > 20 % základního kapitálu)			
Společnost (název a IČ)	Podíl na základním kapitálu (%)	Vlastní kapitál (v tis. Kč)	Čistý zisk (v tis. Kč)
Město Jilemnice, IČ: 002 75 808	65,00 %	487 500	
Město Semily, IČ: 002 76 111	35,00 %	262 500	

MAJETKOVÉ PODÍLY MMN, a.s. (podíly > 20 % základního kapitálu)			
Společnost (název a IČ)	Podíl klienta na základním kapitálu (%)	Základní kapitál (v tis. Kč)	Výsledek hospodaření po zdanění (v tis. Kč) za rok 2018
Ambulance - van Doornik - MMN, spol. s r.o., IČ: 252 57 609	50,00 %	100	17
Nemocnice v Semilech, s.r.o., IČ: 042 50 150	100,00 %	1	-1
Dětská skupina při nemocnici, z.ú., IČ: 065 33 001	100,00 %	10	45



I. Vztah mezi ovládající a ovládanou osobou a způsob ovládání

Město Jilemnice a město Semily jsou na základě skutečnosti, že jsou jedinými akcionáři společnosti MMN, a.s. osobou držící ve formě 75 000 ks akcií na jméno v listinné podobě ve jmenovité hodnotě 10 000,- Kč 100 % podíl na základním kapitálu ovládané osoby. Město Jilemnice drží 48 750 ks akcií v celkové hodnotě 487 500 tis. Kč, což činí podíl na základním kapitálu 65 %. Město Semily drží 26 250 ks akcií v celkové hodnotě 262 500 tis. Kč, což činí podíl na základním kapitálu 35 %.

II. Smlouvy mezi ovládanou osobou a ovládající osobou

Město Jilemnice

Typ smlouvy	Datum uzavření	Předmět smlouvy	Plnění ve sledovaném roce v tis. Kč – náklady společnosti	Plnění ve sledovaném roce v tis. Kč – výnos společnosti
Nájemní smlouva	26.9.2014	Nájem nebytových prostor – městská policie		59,778
Nájemní smlouva	24.2.2017	Nájem nebytových prostor – poradna zdraví		20,280
Smlouva o smlouvě budoucí	1.3.2002	Nájem byt Roztocká č.p. 1092/3	120,300	
Smlouva o smlouvě budoucí	13.9.2000	Nájem byt Roztocká č.p. 1093/8	67,200	

Město Semily

Typ smlouvy	Datum uzavření	Předmět smlouvy	Plnění ve sledovaném roce v tis. Kč – náklady společnosti	Plnění ve sledovaném roce v tis. Kč – výnos společnosti
Poskytování služeb	3.7.2017	Pracovně lékařské služby – závodní lékař		6,035
Nájemní smlouva	24.7.2017	Nájem pozemků v areálu	17,056	

III. Vztah mezi ovládanou osobou a osobami ovládanými společností MMN, a.s. a způsob ovládání (dceřiné společnosti)

Společnost MMN, a.s. je na základě skutečnosti, že je jediným vlastníkem majetkového podílu na základním kapitálu ve výši 1 tis. Kč, osobou držící 100 % podíl na základním kapitálu ovládané osoby **Nemocnice v Semilech, s.r.o.**

Dále je společnost MMN, a.s. jako jediný vlastník majetkového podílu na základním kapitálu 10 tis. Kč osobou držící 100 % podíl na základním kapitálu ovládané osoby **Dětská skupina při nemocnici, z.ú.**

V případě ovládané osoby **Ambulance – van Doornik – MMN, spol. s r.o.** MMN, a.s. vlastní 50 % podíl na základním kapitálu zapsaném v obchodním rejstříku. Zbylý podíl 50 % na základním kapitálu vlastní společnost **Nonstopmedic s.r.o.** Základní kapitál, který činí 100 tis. Kč, je splacen v plné výši.

IV. Smlouvy mezi ovládanou osobou a osobami ovládanými společností MMN, a.s.

Nemocnice v Semilech, s.r.o.

Typ smlouvy	Datum uzavření	Předmět smlouvy	Plnění ve sledovaném roce v tis. Kč – náklady společnosti	Plnění ve sledovaném roce v tis. Kč – výnos společnosti
Smlouva o vedení účetnictví	31.12.2018	Vedení účetnictví a mzdové a personální agendy, účetní výkazy		0

Dětská skupina při nemocnici, z.ú.

Typ smlouvy	Datum uzavření	Předmět smlouvy	Plnění ve sledovaném roce v tis. Kč – náklady společnosti	Plnění ve sledovaném roce v tis. Kč – výnos společnosti
Smlouva o zajištění stravování	1.11.2017	Zajištění celodenního stravování pro děti v dětské skupině		66,007
Dohoda o zajištění praní	1.11.2017	Dohoda o zajištění praní prádla - přefakturace		2,891
Smlouva o vedení účetnictví	1.11.2017	Vedení účetnictví a mzdové a personální agendy, účetní výkazy		43,560
Nájemní smlouva	5.10.2017	Nájem nebytových prostor		129,485
Smlouva o zápůjčce	15.12.2017	Zápůjčka finančních prostředků do doby přiznání dotace na provoz	400	

Ambulance – van Doornik – MMN, spol. s r.o.

Typ smlouvy	Datum uzavření	Předmět smlouvy	Plnění ve sledovaném roce v tis. Kč – náklady společnosti	Plnění ve sledovaném roce v tis. Kč – výnos společnosti
Nájemní smlouva	1.1.2015	Nájem nebytových prostor – nemocnice Jilemnice		85,167
Nájemní smlouva	1.1.2018	Nájem prostor k podnikání- nemocnice Semily		48,665
		Zdravotnické služby noční pohotovosti řidičů – nemocnice Semily	251,764	

Společnost neučinila žádný další jiný právní úkon v zájmu propojených osob ani nepřijala a neuskutečnila žádná ostatní opatření v zájmu nebo na popud propojených osob. Všechny popisované smluvní vztahy a transakce byly uzavřeny za obvyklých obchodních a smluvních podmínek, přičemž sjednaná a poskytnutá plnění nebo protiplnění odpovídají podmínkám obvyklého obchodního styku a společnosti nevznikla žádná újma.

Výsledkem zhodnocení výhod a nevýhod plynoucích společnosti ze vztahů, které jsou předmětem této zprávy, zejména vzhledem ke skutečnosti, že z nich nevznikla žádná újma, je zjištění, že převládají výhody a z těchto vztahů neplynou žádná rizika.

Zpracoval: Ing. et Ing. Imrich Kohút

V Jilemnici dne 8.3.2019

Razítko



MUDr. Jiří Kalenský
předseda představenstva

Ing. Ota Krejčí
člen představenstva