

Poliklinika Prosek a.s.
se sídlem: Lovosická 440/40, Střížkov, 190 00 Praha 9
IČ: 284 95 306

VÝROČNÍ ZPRÁVA ZA ROK 2022

V Praze, dne 21.4.2023

Předkládá: MUDr. Michal Mašek, předseda představenstva

Zpracoval: Mgr. Tomáš Kladívko, ředitel společnosti
Radka Ferklová, vedoucí ekonomicko-personálního úseku


.....
MUDr. Michal Mašek
předseda představenstva

1

OBSAH:

I. Základní charakteristika společnosti.	3 - 4 str.
II. Zpráva o stavu podnikání a stavu majetku.	4 - 11 str.
1) Zhodnocení ekonomických a provozních výsledků za rok 2021.	
2) Zvyšování kvality a bezpečí poskytovaných zdravotních služeb.	
3) Zaměstnanecké vztahy.	
4) Technický a provozní stav	
III. Finanční situace společnosti.	11 - 12 str.
- Hospodaření fondů.	
- Návrh na rozdělení zisku.	
IV. Majetková účast Polikliniky Prosek a.s. v jiných v právnických osobách	13 str.
V. Závěr:	13 str.

Přílohy:

1. Zpráva auditora k 31.12.2022.
2. Rozvaha ke dni 31.12.2022.
3. Výkaz zisku a ztráty ke dni 31.12.2022.
4. Příloha v účetní závěrce za rok 2022.
5. Přehled o změnách vlastního kapitálu ke dni 31.12.2022.
6. Přehled o peněžních tocích ke dni 31.12.2022.
7. Grafická část.

Základní identifikační údaje

Název společnosti: Poliklinika Prosek a.s.

Sídlo společnosti: Lovosická 440/40, Střížkov, 190 00 Praha 9

IČ: 284 95 306

Právní forma: akciová společnost

Jediný akcionář: Městská část Praha 9, Sokolovská 14/324, PSČ 180 49

I.

Základní charakteristika společnosti

Poliklinika Prosek a.s. je akciová společnost, která byla založena dne 30.10.2008.

Předmětem činnosti a podnikání akciové společnosti je:

- poskytování zdravotních služeb
- pronájem nemovitostí, bytů a nebytových prostor
- výroba, obchod a služby neuvedené v přílohách 1-3 živ. zákona
- činnost účetních poradců, vedení účetnictví, vedení daňové evidence

Základní kapitál společnosti k datu 31.12.2022 je ve výši 85.375,- tis. Kč.

Poliklinika Prosek a.s. vystupuje v právních vztazích s plnou právní subjektivitou a nese odpovědnost z ní vyplývající.

Poliklinika Prosek a.s. tvoří jednotný funkční, organizační a hospodářský celek. S nemovitým majetkem, tj. budovami zdravotnického zařízení, zastavěnými a přilehlými pozemky hospodaří na základě dlouhodobé nájemní smlouvy. Vlastníkem nemovitého majetku – budov a pozemků je Městská část Praha 9.

V roce 2022 nenastaly nové skutečnosti, které by upravovaly vztahy s jediným akcionářem MČ Praha 9. V souladu s rozhodnutím jediného akcionáře, Městské části Praha 9, provedla ověření účetní závěrky za rok 2022 auditorská společnost ECOVIS blf s.r.o.

Statutární orgány a obchodní vedení společnosti Poliklinika Prosek a.s. k 31.12.2022.

Představenstvo společnosti:

- MUDr. Michal Mašek – předseda představenstva
- PaedDr. Taťjana Horká – členka představenstva
- JUDr. Jana Nowaková Těmínová – členka představenstva
- MUDr. Michal Beran PhD – člen představenstva

- Ing. Tomáš Kubík – člen představenstva
- Ivo Hlaváč, MHA – člen představenstva
- Mgr. Jiří Vávra – člen představenstva

Dozorčí rada společnosti:

- Ing. Zdeněk Davídek – předseda dozorčí rady
- MUDr. Jana Bláhová – členka dozorčí rady
- Mgr. Alena Fimanová – členka dozorčí rady
- Martina Mačáková – členka dozorčí rady
- Mgr. Martin Kulíček – člen dozorčí rady
- Mgr. Petr Daubner – člen dozorčí rady
- Ing. Jiří Janák – člen dozorčí rady
- MUDr. Ladislav Těšínský, PhD, MBA (od 22.3.2022)
- Daniel Walbröl – člen dozorčí rady

Vedení společnosti:

- Mgr. Tomáš Kladívko – ředitel společnosti
- MUDr. Jana Bláhová – zástupce ředitele pro léčebně preventivní péči
- Radka Ferklová – vedoucí ekonomicko-personálního úseku
- Ing. Robert Fischer – vedoucí provozně-technického úseku
- Mgr. Zdeňka Podlahová – vedoucí střediska lékárny
- Martina Mačáková – hlavní sestra zdravotnického zařízení

II.

Zpráva o stavu podnikání a stavu majetku

1) Zhodnocení ekonomických a provozních výsledků za rok 2022.

Hospodaření společnosti bylo v roce 2022 ovlivněno doznívající situací související s epidemií COVID-19. V oblasti poskytování zdravotních služeb došlo ve srovnání s rokem 2021 ke stabilizaci počtu pacientů navštěvujících ordinace lékařů a využívajících služeb lékárny.

V roce 2022 poklesl zájem o očkování proti COVID-19 a činnost očkovacího místa byla omezena.

Na výši příjmů z hlavní činnosti mělo vliv vydání vyhlášky Ministerstva zdravotnictví ČR č. 100/2022 Sb., kterou se měnila vyhl. č. 242/2021 Sb., a to s účinností od 30.4.2022, která stanovila způsob zahrnutí kompenzace do výše úhrad za hrazené služby poskytnuté v roce 2021.

Společnost obdržela od Ministerstva zdravotnictví ČR dotaci z Mimořádného dotačního programu pro poskytovatele lůžkové péče s cílem prevence negativních dopadů psychické a fyzické zátěže a obnovy psychických a fyzických sil pro pracovníky ve zdravotnictví v souvislosti s epidemií COVID-19 vyhlášeného ministrem zdravotnictví.

Poskytování zdravotní péče v roce 2022 bylo i přes doznívající epidemii COVID-19 zajištěno. Všechna oddělení společnosti zajišťovala zdravotní péči bez výrazného omezení.

Úhrady zdravotní péče v roce 2022.

Výše úhrad zdravotní péče se v roce 2022 řídila úhradovou vyhláškou MZ ČR č. 396/2021 Sb. a vyhláškou č. 100/2022 Sb., kterou došlo ke změně vyhlášky č. 242/2021 Sb., která Stanovila způsob zahrnutí kompenzace do výše úhrad za hrazené služby poskytnuté v roce 2021. Úhrady ze strany zdravotních pojišťoven probíhaly ve sjednaných termínech.

V roce 2022 došlo k navýšení úhrad ze strany zdravotních pojišťoven v porovnání s rokem 2021. O výši úhrad zdravotní péče hrazené z veřejného zdravotního pojištění pro rok 2022 se rozhodovalo při tzv. „Dohadovacích řízeních“, tj. jednáních zástupců poskytovatelů zdravotní péče a zdravotních pojišťoven. Tam, kde nedošlo k dohodě o výši úhrady zdravotní péče; určila výši úhrady vyhláška MZ ČR.

Hodnota bodu za poskytovanou zdravotní péči:

Odbornost	Hodnota bodu 2021 v Kč	Hodnota bodu 2022 v Kč
radiologie	1,31	1,40
ambulantní specialisté	1,13	1,16
rehabilitační péče	0,81	0,85
domácí péče	1,06	1,09

Lůžková následná péče – paušální sazba za ošetrovací den (kategorie 2):

Zdravotní pojišťovna	2021	2022
VZP	1.850,91 Kč	2017,49 Kč
OZP	1.907,69 Kč	2079,38 Kč
MV	1.850,74 Kč	2017,10 Kč

Referenčním obdobím pro rok 2022 byl rok 2019.

Výše úhrad, včetně regulačních opatření, se promítla do dodatků smluv se zdravotními pojišťovnami na rok 2022.

Podmínky, které nejvíce ovlivňovaly situaci v oblasti poskytované zdravotní péče v roce 2022:

- zvýšení počtu pacientů vyhledávajících odloženou zdravotní péči,
- doznívající epidemie COVID-19,
- preference státních zdravotnických zařízení (nemocnice),
- změny v doplácích léků – snižování doplateků.

Rozsah poskytované zdravotní péče byl na úrovni roku 2021. Očkovací místo, které zabezpečovalo očkování proti nemoci COVID-19 pro dospělé a děti od 12 let bylo v provozu od 1.1.2022 do 28.2.2022 a dále od 20.8.2022 do 31.12.2022.

Poliklinika Prosek a.s. zabezpečovala v roce 2022 ambulantní péči, následnou lůžkovou péči, domácí péči, rehabilitační péči, služby RTG a služby lékárny a výdejny zdravotnických pomůcek.

Ve spolupráci se soukromými zdravotnickými subjekty působícími v objektu polikliniky se daří i nadále zajišťovat široký rozsah ambulantní péče. (K 31.12.2022 ukončila činnost soukromá ordinace dětské neurologie.)

Poliklinika Prosek a.s. byla i v roce 2022 stabilizovanou společností v oblasti poskytování zdravotní péče, v oblasti ekonomické a provozně technické. Byla finančně konsolidovanou společností s definovanými záměry v oblasti poskytování zdravotní péče a její kvality.

Zdravotní výkony v roce 2022.

Za rok 2022 Poliklinika Prosek a.s. v oblasti zdravotní péče vykázala 54 018 830 bodů zdravotních výkonů, což je oproti roku 2021 o 2 196 865 bodů méně, což představuje pokles o 3,9 %.

Snížení zdravotních výkonů bylo zejména ovlivněno omezením činnosti Očkovacího místa (v roce 2021 vykázalo Očkovací místo 5 207 898 bodů, v roce 2022 1 415 766 bodů).

Finanční úhrady za poskytovanou zdravotní péči byly v roce 2022 ve srovnání s rokem 2021 zvýšeny. Výše úhrad za poskytovanou zdravotní péči neodpovídá nárůstu nákladů, způsobených vzrůstající inflací a růstem cen energií.

Jedná se zejména o dlouhodobě nedořešený systém regulací ze strany jak zdravotních pojišťoven, tak i ministerstva zdravotnictví.

Lůžkové oddělení následné péče.

Na lůžkové oddělení bylo v roce 2022 přijato 442 pacientů (navýšení o 51 příjmů proti roku 2021), což představovalo ve výkonovém vyjádření 9.263 ošetřovacích dnů (navýšení o 117 dnů proti roku 2021). Průměrná ošetřovací doba činila na lůžkovém oddělení 20,93 dne, což je o 2,46 dne méně než v roce 2021. Průměrná obloženost, (využitelnost) kapacity, činila 90,56 %, což je nárůst o 1,07 % ve srovnání s rokem 2021.

Počet přijatých pacientů téměř dosáhl počtu přijatých pacientů před epidemií COVID -19 (449 pacientů v roce 2019). Počet přijatých pacientů byl v roce 2022 ovlivněn dozvuky epidemie COVID – 19 a stavebními úpravami pokojů a sociálních zařízení.

Lékárna a výdejna zdravotnických potřeb.

Tržby lékárny činily částku ve výši 76,4 mil. Kč, což představuje nárůst o 3,7 mil. Kč oproti roku 2021.

Tržby výdejny zdravotnických potřeb činily částku ve výši 10,9 mil. Kč, což představuje pokles o 300 tis. Kč oproti roku 2021.

Celkový obrát střediska lékárny za rok 2022 dosáhl částky 87,3 mil. Kč, což je nárůst o 3,4 mil. Kč proti roku 2021.

V roce 2022 došlo ke zvýšení počtu klientů navštěvujících lékárnu polikliniky. Lékárna se v roce 2022 zaměřila na získávání klientů z řad návštěvníků polikliniky formou zvýšené reklamní kampaně po budově polikliniky a dále umožňuje vyzvednout si léky z lékárny po jejich elektronickém objednání.

V roce 2022 se podařilo zvýšit kladný hospodářský střediska lékárny.

Provozované lékařské obory v roce 2022

Ambulantní obory:

- 1 pracoviště vnitřního lékařství + EKG
- 1 pracoviště neurologie + EEG
- 1 pracoviště revmatologie
- 1 pracoviště urologie
- 2 pracoviště diabetologie
- 1 pracoviště endokrinologie
- 1 pracoviště ORL

Ostatní obory:

- 1 oddělení rehabilitace a léčby bolesti;
- 1 oddělení domácí péče;
- 1 oddělení radiologie a zobrazovacích metod.

Následná lůžková péče:

- lůžkové oddělení následné péče.

Lékárenská péče:

- 1 pracoviště lékárny a výdejny zdravotnických potřeb.

Smlouvy se zdravotními pojišťovnami

V roce 2022 měla Poliklinika Prosek a.s. uzavřeny smlouvy s níže uvedenými zdravotními pojišťovnami:

- 111 Všeobecná zdravotní pojišťovna
- 201 Vojenská zdravotní pojišťovna
- 205 Česká průmyslová zdravotní pojišťovna
- 207 Oborová zdravotní pojišťovna zaměstnanců bank a pojišťoven
- 209 Zaměstnanecká pojišťovna ŠKODA
- 211 Zdravotní pojišťovna Ministerstva vnitra
- 213 Revírní bratrská zdravotní pojišťovna

I v roce 2022 se nezměnil poměr pojištěnců jednotlivých pojišťoven. Pojišťovna VZP zůstává nadále dominantní, její pojištěnci představují 59,22 % (2021 - 58,88 %) všech klientů.

Hospodaření s majetkem, výzkum a vývoj, organizační složka

Společnost hospodařila s nemovitým majetkem na základě nájemní smlouvy s městskou částí Praha 9. Nájemné činilo v r. 2022 celkem 7. 260,- tis. Kč, a to včetně DPH.

Společnost v roce 2022 uzavřela Smlouvu o poskytování služeb pro účely klinického hodnocení humánního léčiva se společností NOVARTIS Pharma AG. Poliklinika Prosek a.s. zajišťuje vyšetření vybraných pacientů na radiodiagnostickém oddělení polikliniky.

Společnost nemá a neměla organizační složku v zahraničí.

2. Zvyšování kvality a bezpečí poskytovaných zdravotních služeb.

Zvyšování kvality a bezpečí poskytovaných zdravotních služeb

Řízení kvality zdravotní péče vedení společnosti běžně uplatňuje ve své řídicí práci v rámci celé společnosti. Program Zvyšování kvality a bezpečí poskytovaných zdravotních služeb se řídí interními předpisy v souladu s ustanovením zákona č. 372/2011 Sb., zákon o zdravotních službách a podmínkách jejich poskytování, ve znění pozdějších předpisů a vyhláškou MZ ČR č. 102/2012 Sb., o hodnocení kvality a bezpečí lůžkové zdravotní péče.

V roce 2022 bylo řízení kvality a bezpečí poskytovaných zdravotních služeb vedené v souladu s posláním zdravotnického zařízení Polikliniky Prosek a.s., tj. zajišťovat pacientům komplexní, kvalitní a vysoce specializovanou péči. Pozornost byla věnovaná sledování a analýze indikátorů kvality péče. Kontrolní činnost v oblasti kvality zdravotní péče byla zaměřena na naplňování schválených standardů.

Vyhodnocení kladných a negativních podnětů na chování a přístupu zdravotnického personálu ke klientům a návštěvníkům Polikliniky Prosek a.s. za rok 2022

Za rok 2022 bylo zaregistrováno 25 písemných podnětů, 6 podnětů bylo pochvalných a 19 podnětů bylo negativních (stížnosti).

Negativní podněty reagovaly jak na chování a přístup poskytovatelů zdravotní péče ze soukromé sféry (14), tak na chování a přístup zaměstnanců společnosti (5).

Negativní podněty (stížnosti) se týkaly zejména oblasti chování a přístupu personálu (8), poskytování zdravotní péče (6), připomínek k provozu a organizaci práce a objednacím lhůtám v ordinacích (3), problémy s parkováním před poliklinikou (1), vybavení sociálního zařízení (1).

Z celkového počtu obdržených podnětů se týkaly zaměstnanců společnosti 5 pochvalných podnětů a 5 negativních podnětů (stížností), z čehož 1 byla oprávněná stížnost. Všechny negativní podněty byly analyzovány s cílem zajistit nápravu

Poskytování informací podle zákona č. 106/1999 Sb., o svobodném přístupu k informacím.

Rozbor žádostí o poskytnutí informace ve smyslu zákona č. 106/1999 Sb. o svobodném přístupu k informacím, ve znění pozdějších předpisů, za období roku 2022.

Celkový počet podaných žádostí:	0
Počet vydaných rozhodnutí o odmítnutí žádosti:	0
Počet odvolání proti rozhodnutí:	0
Počet kladně vyřízených odvolání:	0
Počet zamítnutých odvolání:	0
Počet stížností podaných podle § 16a) zákona:	0

Vztah společnosti k životnímu prostředí

Obnovitelné zdroje

Fotovoltaická elektrárna

Společnost Poliklinika Prosek a.s. provozovala i v roce 2022 fotovoltaickou elektrárnu. V tomto roce elektrárna vyrobila **59.346 MWh elektrické energie a čistý příjem z výroby elektrárny činil 626 532 Kč.**

3. Zaměstnanecké vztahy.

Přehled stavu zaměstnanců /průměrný přepočtený stav/ - srovnání:

	2018	2019	2020	2021	2022
Celkem	122,02	121,36	116,55	113,22	110,56
<i>z toho:</i>					
Lékaři	15,56	15,67	14,68	13,35	12,20
Farmaceuti	7,90	7,90	7,90	7,90	7,47
SZP, NZP	70,43	70,28	66,62	66,63	63,55
THP	12,78	12,36	11,81	10,88	11,05
Dělníci	15,35	15,15	15,54	14,46	16,29

Stav zaměstnanců společnosti se snížil ve srovnání s rokem 2021. Změny stavu v jednotlivých skupinách zaměstnanců byly způsobeny změnami úvazků v průběhu roku a ukončením pracovního poměru (lékaři a farmaceuti).

I v roce přetrvával 2022 negativní vliv zvyšujícího se věku lékařů a zdravotnického personálu na rozvoj společnosti. Průměrný věk lékařů ke dni 31.12.2022 je 59,67 let u mužů a 60,50 let u žen. Průměrný věk lékařů/lékařek byl 60,22 let (v roce 2021 58,85 let). Při současném nedostatku lékařů a středního zdravotnického personálu na trhu práce, se společnosti stále nedaří nahrazovat odcházejí zaměstnance (odchod do důchodu, ukončení pracovního poměru).

4. Technický a provozní stav.

V roce 2022 hospodařila Poliklinika Prosek a.s. jak s vlastním, tak i majetkem pronajatým od Městské části Praha 9.

Opravy a rekonstrukce nemovitého majetku v roce 2022 probíhaly v souladu s plánem oprav a rekonstrukcí.

Investiční akce z prostředků společnosti Poliklinika Prosek a.s.

Vybrané investiční akce roku 2022:

Zdravotnické přístroje:

- vakuová jednotka BTL Vac II pro RHB	104.000,- Kč
- výměna sterilizátoru (lékárna, ORL)	100.000,- Kč
- výměna kompresoru pro stomatologie	152.000,- Kč

Stavební úpravy:

- lůžkové oddělení (pokoje+ sociální zařízení)	200.000,- Kč
- rekonstrukce kanc. prostor (příprava na rekon.objektu 02)	360.000,- Kč
- výměna osvětlení a stropu v 1.NP	120.000,- Kč

Informační technologie:

- licence Central interceptX 105	154.000,- Kč
- licence S6230Full Guard Plus	263.100,- Kč
- roční podpora systému Money S5	95.300,- Kč
- licence Microsoft 365 Business	100.300,- Kč
- Upgrade systému PACS-VISUS TT JIVEX	210.400,- Kč

V průběhu roku 2022 byly realizovány následující investiční akce a investiční nákupy z prostředků společnosti, které vedli k technickému zhodnocení budovy:

TZ budovy 2022	Kč
Odběrové místo pro společnost A PLAZMA	4.795.329
Vestavěné skříně LONP	86.515
Výroba žaluzií	31.867
Rekonstrukce místností nové technické odd.	388.927
Stavební úpravy pro laboratoř	147.565
Přepažení obratiště	55.965
Stavební úpravy sprch na LONP	66.455
Projekt realizace podhledů 1.NP	18.500
Stavební úpravy zubní ordinace	104.418
Datové síť lékárna, urologie	28.766
Projekt vzduchotechniky	35.000

Celková hodnota pořízených investic z prostředků společnosti činila **6.269 tis. Kč** bez DPH.

Investiční akce z prostředků MČ Praha 9 v roce 2022:

- oprava havarijního stavu rozvodů vody a rozvodů elektřiny ve 4 NP;
- rekonstrukce elektrorozvodů s vzduchotechniky v hale v 2. NP
- instalace klimatizační jednotky (laboratoř v 1.PP)
- opatření ke snížení spotřeby energií v budově polikliniky (ECP)

Opravy a udržování budovy

Poliklinika Prosek a.s. se v roce 2022 soustředila na opatření vedoucí ke snížení spotřeby energií v těchto oblastech:

- výměna osvětlení ve veřejných prostorách a ordinacích v 1.PP
- nahrazení chladících zařízení starších 10 ti let
- přesunu posuvných dveří k zamezení tepelných ztrát v 1. PP

Mimo oblast investic byly současně zajišťovány nezbytné opravy technického a provozního vybavení společnosti (např. výměna podlahových krytin, výměna sezení v čekárnách). Na tyto opravy bylo vynaloženo z finančních prostředků společnosti cca **689,- tis. Kč**.

Vybrané údržbářské práce a opravy:

- opravy zdravotnických přístrojů a zařízení;
- opravy provozních zařízení;
- opravy rozvodů vody a kanalizace;
- opravy stavební – vzduchotechnika;
- opravy automobilu.

III.

Finanční situace společnosti

Příjmy společnosti byly v roce 2022 tvořeny převážně příjmy od zdravotních pojišťoven na základě uzavřených smluv o úhradě za poskytování zdravotní péče. Dominantní postavení si nadále udržela Všeobecná zdravotní pojišťovna s 59,22% podílem úhrad a další významnou pojišťovnou byla Oborová zdravotní pojišťovna a.s. s podílem 21,30 %. Úhrady za poskytovanou péči byly ze strany zdravotních pojišťoven realizovány na základě uzavřených smluv na základě vyúčtovaných výkonů nebo paušální platbou. Úhrady ze strany zdravotních pojišťoven byly plynulé, zásadnější problémy s úhradami se nevyskytovaly.

Rozhodujícím zdrojem příjmů společnosti bylo poskytování zdravotních služeb, tj. poskytování zdravotní péče a služeb lékárny a výdejny. Tyto příjmy se podílely na celkovém obratu společnosti cca 80,5 %. Dalším významným zdrojem příjmů jsou tržby z pronájmu nemovitého a movitého majetku soukromým právnickým a fyzickým osobám, poskytujících své služby zejména v oblasti zdravotnictví. Tyto příjmy tvořily cca 17 % obratu společnosti.

Příjmy společnosti činily v roce 2022 částku 200.976, - tis. Kč, což byl pokles oproti roku 2021 o 6.779, - tis. Kč. Tento pokles byl oproti roku 2021 způsoben především snížením tržeb za zdravotními pojišťovnami o 10.042 tis. Kč

Společnost za rok 2022 vykázala zisk ve výši 7.352.202,86 Kč.

Po promítnutí všech vlivů do daňového přiznání (nedaňové náklady, osvobozená plnění, odpočet na ZPS) byla vyčíslena **daňová povinnost v odhadované výši 1.402.540,- Kč.**

Srovnání nákladů a výnosů:

(v tis. Kč)

	2018	2019	2020	2021	2022
náklady celkem	176.284,-	177.173,-	176.150,-	197.234,-	193.623,-
meziroční index %	1,02	1,01	0,99	1,12	0,98
výnosy celkem	176.296,-	179.794,-	178.780,-	207.755,-	200.975,-
meziroční index %	1,02	1,02	0,99	1,16	0,97
hospodářský výsledek	12,-	2.591,-	2.630,-	10.521,-	7.352,-

Z výše uvedené tabulky vyplývá, že **se výnosy snížily o 6.780,- tis. Kč**, index výnosů se snížil o devatenáct procentních bodů oproti skutečnosti roku 2021.

Náklady se snížily o 3.611,- tis. Kč, index nákladů se snížil o čtrnáct procentních bodů oproti skutečnosti roku 2021.

Hospodářský výsledek – zisk za rok 2022 ve výši 7.352,- tis. Kč je oproti roku 2021 nižší o 3.169,- tis. Kč.

Výše krátkodobých závazků byla ve srovnání s rokem 2021 vyšší o částku 163,- tis. Kč.

Poliklinika Prosek a.s. neměla k 31.12.2022 závazky s delší dobou po splatnosti.

Celková výše pohledávek z obchodního styku ke konci účetního období představovala částku 11.182,- tis. Kč, což je částka nižší ve srovnání s rokem 2021 o 1.384,- tis. Kč. Výši pohledávek tvoří pohledávky ve lhůtě splatnosti, pohledávky po lhůtě splatnosti tvoří zanedbatelnou část a jsou vymáhány soudní cestou.

Poliklinika Prosek a.s. neměla k 31.12.2022 žádné bankovní úvěry ani finanční výpomoci.

Osobní náklady (mzdové prostředky, odměny statutárním orgánům a náklady na sociální zabezpečení) byly v roce 2022 vypláceny a odváděny v souladu s platnými předpisy a v souladu se schváleným mzdovým předpisem společnosti. **Objem vyplacených osobních nákladů byl ve srovnání s rokem 2021 nižší o 7.282,- tis. Kč,** (v roce 2021 získala společnost mimořádnou dotaci na odměny zaměstnanců od MZ ČR a kompenzaci zvýšených osobních nákladů pro zdravotnické pracovníky na základě vyhlášky MZ ČR č.172/21 Sb. ve výši, která odpovídá poklesu vyplacených osobních nákladů v roce 2022).

Celková průměrná mzda dosáhla částky 45 220,- Kč, což představuje nárůst ve srovnání s rokem 2021 o 2 502,- Kč, tj. 5,9 %

Hospodaření fondů

Společnost dále hospodaří s fondem rezervním, sociálním a reinvestičním.

Rezervní fond nebyl v průběhu roku 2022 zapojen do hospodaření společnosti.

Zůstatek rezervního fondu k 31.12.2022 byl 2.620,- tis. Kč.

Sociální fond byl čerpán v souladu se schválenými pravidly částkou 708,- tis. Kč.

Zůstatek sociálního fondu k 31.12.2022 byl 1.288,- tis. Kč.

Reinvestiční fond nebyl v průběhu roku 2022 zapojen do hospodaření společnosti. **Zůstatek reinvestičního fondu k 31.12.2022 byl 10.991,- tis. Kč.**

Návrh na rozdělení zisku

- rezervní fond	367.610,- Kč,
- sociální fond	1.000.000,- Kč,
- reinvestiční fond	2.992.296,- Kč.

Zbývající část zisku za rok 2022 ve výši **2.992.296,86 Kč** ponechat na účtu nerozdělený zisk minulých let.

IV.

Majetková účast Polikliniky Prosek a.s. v jiných v právnických osobách

V roce 2022 společnost Poliklinika Prosek a.s. vstoupila do společnosti A PLAZMA a.s., kde získala 50 % kapitálovou účast za 3.528.000,- Kč. (Notářský zápis ze dne 30.5.2022 – Osvědčení o rozhodnutí Valné hromady A PLAZMA a.s. ze dne 26.5.2022.)

Společnost poskytuje zdravotní služby v oboru hematologie a transfuzního lékařství a provozuje odběrové místo krevní plazmy.

Mezi akcionáři společnosti A PLAZMA a.s. a společností Poliklinika Prosek a.s. byly dne 30.5.2022 uzavřeny Smlouva o úpisu akcií a Dohoda o výkonu akcionářských práv. Společnost Poliklinika Prosek a.s. získala dvě místa ve čtyřčlenné Správní radě společnosti A PLAZMA a.s.

Společnost A PLAZMA a.s. provozuje svoji činnost od 1.3.2022 v nebytových prostorách v 1. podzemní podlaží v objektu polikliniky na základě podnájemní smlouvy. Společnost A PLAZMA a.s. zhodnotila předmět nájmu o částku 4.795.329,- Kč. V této podnájemní smlouvě bylo dohodnuto, že částku 2.000.000,- Kč uhradí společnost Poliklinika Prosek a.s. jednorázově společnosti A PLAZMA a.s. Zbývající část zhodnocení ve výši 2.795.329,- Kč bude uhrazena zápočtem proti nájemnému v období červen 2022 až prosinec 2030.

Na základě výše uvedených smluv uzavřela Polikliniky Prosek a.s. se společností A PLAZMA a.s. Smlouvu o zápůjčce 2.929.098,- Kč se smluvním úrokem, který byl stanoven na výši ročního PRIBORu sazby z jistiny.

V.
Z á v ě r:

Poliklinika Prosek a.s. dosáhla v roce 2022 velmi dobrých hospodářských a provozních výsledků, a to i přes doznívající situaci v souvislosti s epidemií COVID-19, situací na Ukrajině, růstem cen energií a služeb, a zvyšující se inflací.

Hlavní vliv na kladný hospodářský výsledek měly příjmy ze zdravotní činnosti a provozu lékárny.

I roce 2022 pokračoval trend zvyšování počtu pacientů navštěvujících ordinace lékařů a využívajících služeb lékárny.

V roce 2022 provozovala Poliklinika Prosek a.s. Očkovací místo, kde byla podána vakcína proti nemoci COVID - 19 cca 6,8 tis. občanům (v roce 2021 cca 25 tis. občanům).

Společnost se bude i nadále zaměřovat na další rozvoj a zkvalitnění poskytovaných zdravotních služeb, a to zejména v oblastech následné lůžkové péče, rehabilitace a léčby bolesti, domácí péče, radiologie a zobrazovacích metod a ambulantní péče.

I v následujícím období se bude management společnosti intenzivně věnovat náboru zdravotnického personálu na pozice lékařů a zdravotnického a nezdravotnického personálu, který by zajistil náhradu za ty zaměstnance, kteří průběžně odcházejí do důchodu.

Ani v roce 2022 nedošlo na trhu práce zdravotnických pracovníků k žádné pozitivní změně oproti minulým obdobím.

Podstatný vliv na finanční a provozní stabilitu společnosti v následujícím období bude mít zejména stanovení výše úhrad za poskytovanou zdravotní péči ze stran zdravotních pojišťoven, výše provozních nákladů souvisejících s cenami energií a služeb a geopolitická situace v Evropě.

V Praze, dne 21.4.2023

Poliklinika Prosek a.s.

Zpráva auditora o ověření účetní závěrky
k 31. prosinci 2022

Zpráva nezávislého auditora pro akcionáře společnosti Poliklinika Prosek a.s.

Se sídlem: Praha 9, Lovosická 40/440, Střížkov, PSČ 19000
Identifikační číslo: 284 95 306

Výrok auditora

Provedli jsme audit přiložené účetní závěrky společnosti Poliklinika Prosek a.s. (dále také „Společnost“) sestavené na základě českých účetních předpisů, která se skládá z rozvahy k 31.12.2022, výkazu zisku a ztráty, přehledu o změnách vlastního kapitálu, přehledu o peněžních tocích za rok končící 31.12.2022 a přílohy této účetní závěrky, která obsahuje popis použitých podstatných účetních metod a další vysvětlující informace. Údaje o Společnosti jsou uvedeny v bodě 1 přílohy této účetní závěrky.

Podle našeho názoru účetní závěrka podává věrný a poctivý obraz aktiv a pasiv společnosti Poliklinika Prosek a.s. k 31.12.2022, nákladů a výnosů a výsledku jejího hospodaření a peněžních toků za rok končící 31.12.2022 v souladu s českými účetními předpisy.

Základ pro výrok

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

Ostatní informace uvedené ve výroční zprávě

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

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

ECOVIS blf s.r.o., Betlémské náměstí 351/6, Praha 1, Staré město, 110 00. IČ: 276 08 875. Provozovna: Na Veselou 962, Beroun, 266 01. Společnost je zapsána v obchodním rejstříku, vedeného Městským soudem v Praze, oddíl C, vložka 118619.

ECOVIS International, a network of independent tax advisors, accountants, auditors and lawyers, operating in Algeria, Argentina, Australia, Austria, Belgium, Bosnia and Herzegovina, Brazil, Bulgaria, Cambodia, Canada, Chile, China, Colombia, Costa Rica, Croatia, Cyprus, Czech Republic, Denmark, Ecuador, Egypt, El Salvador, Estonia, Finland, France, Georgia, Germany, Greece, Great Britain, Guatemala, Hong Kong, Hungary, India, Indonesia, Ireland, Israel, Italy, Japan, Republic of Korea, Latvia, Lebanon, Liechtenstein, Lithuania, Luxembourg, Malaysia, Malta, Mexico, Morocco, Myanmar, Nepal, Netherlands, New Zealand, Norway, North Macedonia, Pakistan, Paraguay, Peru, Philippines, Poland, Portugal, Qatar, Romania, Saudi Arabia, Republic of Serbia, Singapore, Slovak Republic, Slovenia, South Africa, Spain, Sweden, Switzerland, Tajikistan, Taiwan, Thailand, Tunisia, Turkey, Ukraine, United Arab Emirates, Uruguay, USA (associated partners) and Vietnam.

ECOVIS International is a Swiss association. Each Member Firm is an independent legal entity in its own country and is only liable for its own acts or omissions, not those of any other entity. ECOVIS blf s.r.o. is a Czech Member Firm of ECOVIS International.

2023

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, již dokážeme posoudit, uvádíme, že

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

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

Odpovědnost statutárního orgánu Společnosti za účetní závěrku

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

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

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 vznikat 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 (koluze), falšování, úmyslná opomenutí, nepravdivá prohlášení nebo obcházení vnitřních kontrol statutárním orgánem.
- Seznámit se s vnitřním kontrolním systémem Společnosti relevantním pro audit v takovém rozsahu, abychom mohli navrhnout auditorské postupy vhodné s ohledem na dané okolnosti, nikoli abychom mohli vyjádřit názor na účinnost jejího vnitřního kontrolního systému.

- Posoudit vhodnost použitých účetních pravidel, přiměřenost provedených účetních odhadů a informace, které v této souvislosti statutární orgán Společnosti uvedlo v příloze účetní závěrky.
- Posoudit vhodnost použití předpokladu nepřetržitého trvání při sestavení účetní závěrky statutárním orgánem a to, zda s ohledem na shromážděné důkazní informace existuje významná (materiální) nejistota vyplývající z událostí nebo podmínek, které mohou významně zpochybnit schopnost Společnosti nepřetržitě trvat. 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 nepřetržitě trvat vycházejí z důkazních informací, které jsme získali do data naší zprávy. Nicméně budoucí události nebo podmínky mohou vést k tomu, že Společnost ztratí schopnost nepřetržitě trvat.
- Vyhodnotit celkovou prezentaci, členění a obsah účetní závěrky, včetně přílohy, a dále to, zda účetní závěrka zobrazuje podkladové transakce a události způsobem, který vede k věrnému zobrazení.

Naší povinností je informovat statutární orgán mimo jiné o plánovaném rozsahu a načasování auditu a o významných zjištěních, která jsme v jeho průběhu učinili, včetně zjištěných významných nedostatků ve vnitřním kontrolním systému.

V Praze, dne 21.4.2023



ECOVIS blf s.r.o.
Betlémské náměstí 351/6
110 00 Praha 1

evidenční číslo oprávnění 471



Ing. Jan Stružka
odpovědný auditor za provedení auditu
jménem společnosti

evidenční číslo oprávnění 2283

ROZVAHA
v plném rozsahu

Poliklinika Prosek a.s.
IČ: 28495306

k datu
31.12.2022
(v tisících Kč)

Lovosická 40/440
Střížkov, Praha 9
190 00

		31.12.2022			31.12.2021
		Brutto	Korekce	Netto	Netto
	AKTIVA CELKEM	191 435	49 257	142 178	134 512
B.	Stálá aktiva	132 893	49 049	83 844	76 747
I.	Dlouhodobý nehmotný majetek	3 079	3 039	40	6
2.	Ocenitelná práva	2 805	2 765	40	6
2.1.	Software	2 805	2 765	40	6
4.	Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	274	274		
II.	Dlouhodobý hmotný majetek	126 286	46 010	80 276	76 741
1.	Pozemky a stavby	92 200	17 088	75 112	70 426
1.2.	Stavby	92 200	17 088	75 112	70 426
2.	Hmotné movité věci a jejich soubory	29 460	22 630	6 830	7 822
3.	Oceňovací rozdíl k nabytému majetku	4 145	6 292	-2 147	-2 210
5.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek a nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	481		481	703
5.2.	Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	481		481	703
III.	Dlouhodobý finanční majetek	3 528		3 528	
3.	Podíly - podstatný vliv	3 528		3 528	
C.	Oběžná aktiva	57 880	208	57 672	57 301
I.	Zásoby	6 778		6 778	6 751
1.	Materiál	156		156	186
3.	Výrobky a zboží	6 622		6 622	6 565
3.2.	Zboží	6 622		6 622	6 565
II.	Pohledávky	16 524	208	16 316	16 145
2.	Krátkodobé pohledávky	16 524	208	16 316	16 145
2.1.	Pohledávky z obchodních vztahů	11 182	208	10 974	12 481
2.3.	Pohledávky - podstatný vliv	3 042		3 042	
2.4.	Pohledávky - ostatní	2 300		2 300	3 664
2.4.3.	Stát - daňové pohledávky	295		295	
2.4.4.	Krátkodobé poskytnuté zálohy	120		120	102
2.4.5.	Dohadné účty aktivní	1 784		1 784	3 407
2.4.6.	Jiné pohledávky	101		101	155
IV.	Peněžní prostředky	34 578		34 578	34 405
1.	Peněžní prostředky v pokladně	160		160	139
2.	Peněžní prostředky na účtech	34 418		34 418	34 266
D.	Časové rozlišení	662		662	464
1.	Náklady příštích období	662		662	464

Handwritten signature

 **Poliklinika Prosek a.s.**
Lovosická 440/40, 190 00 PRAHA 9
IČO: 284 95 306
Tel.: 266 010 111

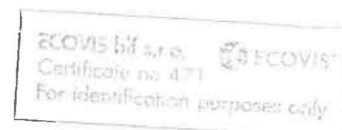
②

ECOVIS bll s.r.o.  ECOVIS®
Certificate no 471
For identification purposes only

		31.12.2022	31.12.2021
	PASIVA CELKEM	142 178	134 512
A.	Vlastní kapitál	125 003	118 359
I.	Základní kapitál	85 375	85 375
1.	Základní kapitál	85 375	85 375
II.	Ážio a kapitálové fondy	1 417	1 417
2.	Kapitálové fondy	1 417	1 417
2.1.	Ostatní kapitálové fondy	1 417	1 417
III.	Fondy ze zisku	14 899	9 584
1.	Ostatní rezervní fondy	2 620	2 094
2.	Statutární a ostatní fondy	12 279	7 490
IV.	Výsledek hospodaření minulých let (+/-)	15 960	11 462
1.	Nerozdělený zisk nebo neuhrzená ztrata minulých let	15 960	11 462
V.	Výsledek hospodaření běžného účetního období (+/-)	7 352	10 521
B.+C.	Cizí zdroje	17 127	16 109
B.	Rezervy	246	1 915
2.	Rezerva na daň z příjmů	246	1 915
C.	Závazky	16 881	14 194
I.	Dlouhodobé závazky	3 523	998
4.	Závazky z obchodních vztahů	2 280	
8.	Odložený daňový závazek	1 243	998
II.	Krátkodobé závazky	13 358	13 196
3.	Krátkodobé přijaté zálohy	44	46
4.	Závazky z obchodních vztahů	4 610	4 573
8.	Závazky - ostatní	8 704	8 577
8.3.	Závazky k zaměstnancům	4 424	4 478
8.4.	Závazky ze sociálního zabezpečení a zdravotního pojištění	2 305	2 240
8.5.	Stát - daňové závazky a dotace	428	565
8.6.	Dohadné účty pasivní	1 498	1 255
8.7.	Jiné závazky	49	39
D.	Časové rozlišení pasiv	48	44
1.	Výdaje příštích období		1
2.	Výnosy příštích období	48	43

Datum sestavení účetní závěrky:	21.04.2023
Podpisový záznam statutárního orgánu účetní jednotky:	
Právní forma účetní jednotky:	Akciová společnost
Předmět podnikání:	poskytování zdravotnických služeb


 **Poliklinika Prosek a.s.**
 Lovosická 440/40, 190 00 PRAHA 9
 IČO: 284 95 306
 Tel.: 266 010 111



VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY v druhovém členění		Poliklinika Prosek a.s. IČ: 28495306	
období končící k 31.12.2022 (v tisících Kč)		Lovosická 40/440 Střížkov, Praha 9 190 00	
		období do 31.12.2022	období do 31.12.2021
I.	Tržby z prodeje výrobků a služeb	112 485	117 664
II.	Tržby za prodej zboží	87 316	83 886
A.	Výkonová spotřeba	97 084	93 095
1.	Náklady vynaložené na prodané zboží	66 338	64 167
2.	Spotřeba materiálu a energie	12 316	10 894
3.	Služby	18 430	18 034
D.	Osobní náklady	89 123	96 404
1.	Mzdové náklady	65 751	71 375
2.	Náklady na sociální zabezpečení, zdravotní pojištění a ostatní náklady	23 372	25 029
2.1	Náklady na sociální zabezpečení a zdravotní pojištění	21 362	23 064
2.2	Ostatní náklady	2 010	1 965
E.	Úpravy hodnot v provozní oblasti	2 773	2 472
1.	Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku	2 650	2 448
1.1	Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku - trvalé	2 650	2 448
3.	Úpravy hodnot pohledávek	123	24
III.	Ostatní provozní výnosy	489	6 086
1.	Tržby z prodaného dlouhodobého majetku	94	45
2.	Tržby z prodaného materiálu	42	1
3.	Jiné provozní výnosy	353	6 040
F.	Ostatní provozní náklady	2 688	2 722
1.	Zůstatková cena prodaného dlouhodobého majetku	50	
3.	Daně a poplatky	4	21
5.	Jiné provozní náklady	2 634	2 701
*	Provozní výsledek hospodaření (+/-)	8 622	12 943
VI.	Výnosové úroky a podobné výnosy	685	119
2.	Ostatní výnosové úroky a podobné výnosy	685	119
K.	Ostatní finanční náklady	307	263
*	Finanční výsledek hospodaření (+/-)	378	-144
**	Výsledek hospodaření před zdaněním (+/-)	9 000	12 799
L.	Daň z příjmů	1 648	2 278
1.	Daň z příjmů splatná	1 403	2 139
2.	Daň z příjmů odložená (+/-)	245	139
**	Výsledek hospodaření po zdanění (+/-)	7 352	10 521
***	Výsledek hospodaření za účetní období (+/-)	7 352	10 521
*	Čistý obrát za účetní období	200 975	207 755

Datum sestavení účetní závěrky:	21.04.2023
Podpisový záznam statutárního orgánu účetní jednotky nebo fyzické osoby, která je účetní jednotkou:	
Právní forma účetní jednotky:	Akciová společnost
Předmět podnikání:	poskytování zdravotnických služeb


 Poliklinika Prosek a.s.
Lovosická 440/40, 190 00 PRAHA 9
IČO: 284 95 306
Tel.: 266 010 111 ②

ECOVIS s.r.o.
Certificate no. 471
For identification purposes only

**PŘEHLED O ZMĚNÁCH
VLASTNÍHO KAPITÁLU**

Poliklinika Prosek a.s.
IČ: 28495306

k datu
31.12.2022
(v tisících Kč)

Lovosická 40/440
Střížkov, Praha 9
190 00

	Základní kapitál	Ážio a kapitálové fondy	Fondy ze zisku	Nerozdělený zisk nebo neuhrazená ztrata minulých let	Jiný výsledek hospodaření minulých let	Výsledek hospodaření běžného účetního období	Rozhodnuto o zálohách na výplatu podílu na zisku	VLASTNÍ KAPITÁL CELKEM
Stav k 31.12.2020	85 375	1 417	8 827	10 538		2 630		108 787
Rozdělení výsledku hospodaření			1 705	923		-2 630		-2
Změna základního kapitálu								
Vyplacené podíly na zisku								
Použití reinvestičního fondu			-410					-410
Výdaje z ostatních fondů ze zisku			-538					-538
Výsledek hospodaření za běžné období						10 521		10 521
Ostatní				1				1
Stav k 31.12.2021	85 375	1 417	9 584	11 462		10 521		118 359
Rozdělení výsledku hospodaření			6 023	4 498		-10 521		
Změna základního kapitálu								
Vyplacené podíly na zisku								
Použití reinvestičního fondu								
Výdaje z ostatních fondů ze zisku			-708					-708
Výsledek hospodaření za běžné období						7 352		7 352
Ostatní								
Stav k 31.12.2022	85 375	1 417	14 899	15 960		7 352		125 003

Datum sestavení účetní závěrky:	21.04.2023
Podpisový záznam statutárního orgánu účetní jednotky nebo fyzické osoby, která je účetní jednotkou:	
Právní forma účetní jednotky:	Akciová společnost
Předmět podnikání:	poskytování zdravotnických služeb

 **Poliklinika Prosek a.s.**
Lovosická 440/40, 190 00 PRAHA 9
IČO: 284 95 306
Tel.: 266 010 111

②

Nez

ECOVIS WfS AG
Certification 471
For identification purposes only

PŘEHLED O PENĚŽNÍCH TOCÍCH (CASH FLOW)		Poliklinika Prosek a.s. IČ: 28495306	
období končící k 31.12.2022 (v tisících Kč)		Lovosická 40/440 Střížkov, Praha 9 190 00	
		období do 31.12.2022	období do 31.12.2021
P.	Stav peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů na začátku účetního období	34 405	28 792
	Peněžní toky z hlavní výdělečné činnosti (provozní činnost)		
Z.	Účetní zisk nebo ztráta před zdaněním	9 000	12 799
A.1.	Úpravy o nepeněžní operace	375	4 186
	Odpisy stálých aktiv (+) s výjimkou zůstatkové ceny prodaných stálých aktiv, a dále umořování opravné položky k nabytému majetku a goodwillu (+/-)	2 650	2 448
A.1.1.			
A.1.2.	Změna stavu opravných položek a rezerv	-1 546	1 902
A.1.3.	Zisk (ztráta) z prodeje stálých aktiv (-/+)	-44	-45
A.1.4.	Výnosy z podílů na zisku (-)		
A.1.5.	Vyúčtované nákladové úroky (+) s výjimkou úroků zahrnovaných do ocenění dlouhodobého majetku a vyúčtované výnosové úroky (-)	-685	-119
A.1.6.	Případné opravy a ostatní nepeněžní operace		
A.*	Čistý peněžní tok z provozní činnosti před zdaněním a změnami pracovního kapitálu	9 375	16 985
A.2.	Změna stavu nepeněžních složek pracovního kapitálu	1 316	-7 188
A.2.1.	Změna stavu pohledávek z provozní činnosti (+/-), aktivních účtů časového rozlišení a dohadných účtů aktivních	-492	-4 034
A.2.2.	Změna stavu krátkodobých závazků z provozní činnosti (+/-), pasivních účtů časového rozlišení a dohadných účtů pasivních	1 835	-2 541
A.2.3.	Změna stavu zásob (+/-)	-27	-613
A.2.4.	Změna stavu krátkodobého finančního majetku nespádajícího do peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů		
A.**	Čistý peněžní tok z provozní činnosti před zdaněním	10 691	9 797
A.3.	Vyplacené úroky s výjimkou úroků zahrnovaných do ocenění dlouhodobého majetku (-)		
A.4.	Přijaté úroky (+)	685	119
A.5.	Zaplacená daň z příjmů a za doměrky daně za minulá období (-)	-3 072	-261
A.7.	Přijaté podíly na zisku (+)		
A.***	Čistý peněžní tok z provozní činnosti	8 304	9 655
	Peněžní toky z investiční činnosti		
B.1.	Výdaje spojené s nabytím stálých aktiv (-)	-9 797	-3 139
B.2.	Příjmy z prodeje stálých aktiv (+)	94	45
B.3.	Zápůjčky a úvěry spřízněným osobám (-/+)		
B.***	Čistý peněžní tok vztahující se k investiční činnosti	-9 703	-3 094
	Peněžní toky z finančních činností		
C.1.	Dopady změn dlouhodobých závazků, popř. takových krátkodobých závazků, které spadají do oblasti finanční činnosti (např. některé provozní úvěry) na peněžní prostředky a peněžní ekvivalenty	2 280	
C.2.	Dopady změn vlastního kapitálu na peněžní prostředky a peněžní ekvivalenty	-708	-948
C.2.1.	Zvýšení peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů z titulu zvýšení základního kapitálu, emisního ážia, event. rezervního fondu, včetně složených záloh na toto zvýšení (+)		
C.2.2.	Vyplacení podílů na vlastním kapitálu společníkům (-)		
C.2.3.	Další vklady peněžních prostředků společníků a akcionářů (+)		
C.2.4.	Čerpání reinvestičního fondu		-410
C.2.5.	Čerpání sociálního fondu	-708	-538
C.2.6.	Vyplacené dividendy a podíly na zisku včetně zaplacené srážkové daně vztahující se k těmto nárokům a včetně finančního vypořádání se společníky veřejné obchodní společnosti a komplementáři u komanditní společnosti (-)		
C.***	Čistý peněžní tok vztahující se k finanční činnosti	1 572	-948
F.	Čisté zvýšení, nebo snížení peněžních prostředků	173	5 613
R.	Stav peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů na konci účetního období	34 578	34 405
Datum sestavení účetní závěrky:		21.04.2023	
Podpisový záznam statutárního orgánu účetní jednotky nebo fyzické osoby, která je účetní jednotkou:			
Právní forma účetní jednotky:		Akciová společnost	
Předmět podnikání:		poskytování zdravotnických služeb	


Poliklinika Prosek a.s.
 Lovosická 440/40, 190 00 PRAHA 9
 IČO: 284 95 306
 Tel.: 266 010 111

ECOWIS bil. s.r.o. 
 Certificate no. 471
 For identification purposes only

PŘÍLOHA V ÚČETNÍ ZÁVĚRCE
Sestavená k 31. 12. 2022

Poliklinika Prosek a.s.,
Sídlem Lovosická 440/40, Střížkov, 190 00 Praha 9
IČ: 284 95 306

I. Základní údaje

Účetní období: 1. 1. 2022–31. 12. 2022

Obchodní firma: Poliklinika Prosek a.s.
Sídlo: Lovosická 440/40, Střížkov, 190 00 Praha 9
Právní forma: akciová společnost
IČO: 284 95 306
DIČ: CZ284 95 306
Zapsaná v obchodním rejstříku, který je veden u Městského soudu v Praze oddíl B 14866
datum vzniku: 26. listopadu 2008;

Předmět činnosti: poskytování zdravotních služeb, pronájem nemovitostí, bytů a nebytových prostor, výroba, obchod a služby neuvedené v přílohách 1 až 3 živnostenského zákona, Činnost účetních poradců, vedení účetnictví, vedení daňové evidence

Změny v obchodním rejstříku v běžném účetním období – 22. 3. 2022 jediný akcionář v působnosti valné hromady jmenoval pana MUDr. Ladislava Těšínského, PhD, MBA členem dozorčí rady společnosti. Dále byl dne 26.2.2022 zapsán Dr. Ivo Hlaváč, MHA jako člen představenstva společnosti.

Organizační struktura účetní jednotky:

Vedení společnosti a provozovna se nachází na adrese Praha 9, Lovosická 440/40, společnost řídí představenstvo společnosti. Společnost je dále členěna na hospodářská střediska.

Členové statutárních a dozorčích orgánů:

představenstvo: MUDr. Michal Mašek – předseda představenstva
PaedDr. Tatjana Horká – členka představenstva
JUDr. Jana Nowaková Těmínová – členka představenstva
MUDr. Michal Beran, PhD – člen představenstva
Ing. Tomáš Kubík – člen představenstva
Ivo Hlaváč, MHA – člen představenstva
Mgr. Jiří Vávra – člen představenstva

dozorčí rada: Ing. Zdeněk Davídek – předseda dozorčí rady
MUDr. Jana Bláhová – členka dozorčí rady
Mgr. Alena Fimanová – členka dozorčí rady
Martina Mačáková – členka dozorčí rady
Mgr. Martin Kulíček – člen dozorčí rady
Mgr. Petr Daubner – člen dozorčí rady
Ing. Jiří Janák – člen dozorčí rady
MUDr. Ladislav Těšínský, PhD, MBA – člen dozorčí rady
Daniel Walbröl – člen dozorčí rady

akcionáři: Městská část Praha 9-100 %,

Společnost má 50 % kapitálovou účast na společnosti A plazma, nemá žádnou organizační složku v zahraničí.

Společnost Poliklinika Prosek a.s. je součástí konsolidované závěrky účetní jednotky Městská část Praha 9, se sídlem Praha 9, Sokolovská 14/324, IČ: 00063894.

II. ZÁKLADNÍ VÝCHODISKA PRO VYPRACOVÁNÍ ÚČETNÍ ZÁVĚRKY

Předkládaná účetní závěrka společnosti byla zpracována v souladu se zákonem č. 563/1991 Sb., o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů a prováděcí 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, ve znění pozdějších předpisů, ve znění platném pro rok 2022 a 2021.

III. OBECNÉ ÚČETNÍ ZÁSADY, ÚČETNÍ METODY A JEJICH ZMĚNY A ODCHYLKY

a) Dlouhodobý majetek

Ve sledovaném účetním období účetní jednotka oceňovala dlouhodobý hmotný i nehmotný majetek cenami pořízení.

Při odpisování dlouhodobého majetku je používáno lineárních odpisů odvozených z počtu let odpisování. Počet let odpisování odpovídá předpokládané době životnosti, pouze u technického zhodnocení budovy vychází odpis z doby životnosti 50 let.

Náklady na technické zhodnocení DNHM a DHM zvyšují pořizovací cenu. Opravy a údržba se účtují do nákladů.

Oceňovací rozdíl k nabytému majetku tvoří rozdíl mezi znaleckou a účetní hodnotou majetku vloženého dle smlouvy o vkladu podniku z 31.12. 2008. Oceňovací rozdíl je účetně odepisován po dobu 15 let.

V roce 2022 společnost nepoužila reinvestiční fond na nákup dlouhodobého majetku. (410 tis. Kč).

Odpisy oceňovacího rozdílu z reinvestičního fondu se odvíjejí dle odpisového plánu pořízeného majetku.

Vznik a použití reinvestičního fondu se řídí stanovami společnosti.

Společnost nepořizuje žádný majetek formou finančního pronájmu.

b) Dlouhodobý finanční majetek

Dlouhodobý finanční majetek je při pořízení oceňován pořizovací cenou. K datu účetní závěrky je potom v případě potřeby přeceněn metodou opravných položek.

c) Peněžní prostředky

Peněžní prostředky tvoří ceniny, peníze v hotovosti a na bankovních účtech.

Společnost neprovádí finanční transakce se zahraniční měnou. Ve výjimečných případech je používáno při přepočtu na Kč pevného kurzu ČNB ke dni 1. 1. a k datu účetní závěrky kurzu ČNB k 31.12.

d) Zásoby

Způsob ocenění nakupovaných zásob: cena pořízení a vedlejší pořizovací náklady (dopravné, poštovné, balné); Výdaje zásob ze skladu jsou účtovány *metodou FIFO (první do skladu, první ze skladu)*. Opravné položky jsou v případě potřeby tvořeny k zásobám po datu expirace a k zásobám, jejichž účetní hodnota je nižší než prodejní cena. Zůstatek zboží k datu účetní závěrky tvoří především léky na skladě.

e) Pohledávky

Pohledávky se oceňují při svém vzniku jmenovitou hodnotou. Ocenění pochybných pohledávek se snižuje pomocí opravných položek na vrub nákladů na jejich realizační hodnotu, a to na základě individuálního posouzení jednotlivých dlužníků a věkové struktury pohledávek.

Společnost korigovala vykázanou hodnotu pohledávek o opravné položky, které byly stanoveny na základě stáří a bonity pohledávek.

Pohledávky kryté zástavním právem nebo jinak jištěné společnost nemá.

Dohadné účty aktivní se oceňují na základě odborných odhadů a propočtů.

f) Vlastní kapitál

Základní kapitál společnosti se vykazuje ve výši zapsané v obchodním rejstříku městského soudu.

Ostatní kapitálové fondy jsou tvořeny peněžitými a nepeněžitými dary.

Podle stanov společnosti vytváří společnost rezervní fond ze zisku, a to ročně přidělem ve výši 5 %.

g) Cizí zdroje

Dlouhodobé i krátkodobé závazky se vykazují ve jmenovitých hodnotách.

Dohadné účty pasivní jsou oceňovány na základě odborných odhadů a propočtů.

h) Použití dohadů

Vedení společnosti stanovilo odhady a předpoklady na základě všech jemu dostupných relevantních informací.

ch) Účtování výnosů a nákladů

Výnosy a náklady se účtují časově rozlišené, tj. do období, s nímž časově a věcně souvisejí.

i) Daň z příjmů

Náklad na daň z příjmů se počítá za pomoci platné daňové sazby z účetního zisku upraveného o trvale nebo dočasně neuznatelné náklady a nezdaňované výnosy, např. tvorba opravných položek, náklady na reprezentaci, rozdíl mezi účetními a daňovými odpisy, Dále se zohledňují položky snižující základ daně, odčitatelné položky, slevy na dani, dary...

Odložená daňová povinnost odráží daňový dopad přechodných rozdílů mezi zůstatkovými hodnotami aktiv a pasiv z hlediska účetnictví a stanovení základu daně z příjmů s přihlédnutím k období realizace.

Z důvodu časového nesouladu mezi účetní závěrkou a daňovým přiznáním je vytvářena rezerva na daň z příjmů.

j) Dotace

Dotace je zaúčtována v okamžiku jejího přijetí či nezpochybnitelného nároku na přijetí. Dotace přijatá na úhradu nákladů se účtuje do provozních výnosů.

k) Následné události

Společnost upozorňuje na možnost rizik, která mohou ovlivnit hospodaření a stabilitu společnosti v roce 2023:

- růst provozních nákladů související s růstem cen energií, dodávaných služeb a materiálu (dodavatelé služeb uplatňují zvýšení cen o inflaci cca 15 %)
- vývoj úhrad za poskytované zdravotní služby za strany zdravotních pojišťoven (úhradová vyhláška MZ ČR zvýšila hodnotu bodu ve srovnání s rokem 2022 o 8 %, což pokrývá inflační nárůst zhruba z poloviny)
- nestabilní situace v dodávce léčiv do ČR (časté výpadky v distribuci léků)
- nedostatek lékařů a zdravotnického personálu (není náhrada za lékaře odcházející z důvodu důchodového věku)
- geopolitická situace v Evropě (stále trvající válečný stav na Ukrajině a jeho dopad na zdravotní systém v ČR)

Po datu účetní závěrky nenastaly žádné skutečnosti, které by měly významný vliv na účetní závěrku společnosti.

IV. DOPLŇUJÍCÍ ÚDAJE K ROZVAZE A K VÝKAZU ZISKU A ZTRÁTY

1) DLOUHODOBÝ MAJETEK

Dlouhodobý nehmotný majetek (v tis. Kč)

Pořizovací cena

	Počáteční zůstatek	přírůstky	vyřazení	Konečný zůstatek
software	2 757	48	0	2 805
Ostatní DNM	274	0	0	274
<i>Nedokončený DNM</i>	0			0

oprávky

	Počáteční zůstatek	odpisy	vyřazení	Konečný zůstatek
software	2 751	14		2 765
Ostatní DNM	274	0	0	274

Dlouhodobý hmotný majetek (v tis. Kč)

Pořizovací cena

	Počáteční zůstatek	přírůstky	vyřazení	Konečný zůstatek
Stavby	86 322	5 878	0	92 200
Hmotné movité věci a jejich soubory	29 719	565	824	29 460
Oceňovací rozdíl k nabytému majetku	4 151		6	4 145
<i>Nedokončený DHM</i>	703	6 269	6 491	481

oprávky

	Počáteční zůstatek	odpisy	vyřazení	Konečný zůstatek
Stavby	15 896	1 192	0	17 088
Hmotné movité věci a jejich soubory	21 897	1 557	824	22 630
Oceňovací rozdíl k nabytému majetku	6 361	575	644	6 292

Souhrnná výše hmotného majetku neuvedeného v rozvaze:

drobný dlouhodobý majetek v pořizovacích cenách k 31. 12. 2022 ve výši 22 971 tis. Kč (k 31. 12. 2021 ve výši 23 397 tis. Kč), který je vedený v podrozvahové evidenci;

zástavním právem není zatížen žádný majetek;

společnost nevlastní majetek, u něhož by známá tržní hodnota výrazně převyšovala cenu účetní;

2) ZÁSoby

K 31. 12. 2022 byly zásoby společnosti v hodnotě 6 778 tis. Kč (k 31. 12. 21 v hodnotě 6 751 tis. Kč).

3) POHLEDÁVKY

Pohledávky s dobou splatnosti delší než 5 let činily k 31.12.2022 0 tis. Kč.

K 31. 12. 2022 měla společnost pohledávky po lhůtě splatnosti ve výši 327 tis. Kč (k 31. 12. 2021 ve výši 378 tis. Kč).

Pohledávky k jedinému akcionáři a jeho podnikům a organizacím byly k 31. 12. 2022 ve výši 13 tis. Kč (k 31. 12. 2021 ve výši 36 tis. Kč).

Pohledávky ke společnosti s podstatným podílem byly k 31.12.2022 ve výši 3 184 tis. Kč. Z toho byl úvěr včetně úroků 3 042 tis. Kč a pohledávky z obchodních vztahů 142 tis. Kč.

Pohledávky kryté zástavním právem nebo jinak jištěné společnost nemá.

Dohadné položky aktivní zahrnují především tržby od ZP za zdravotní výkony.

4) OPRAVNÉ POLOŽKY

Opravné položky vyjadřují přechodné snížení hodnoty aktiv u pohledávek.

Změny na účtech opravných položek (v tis. Kč):

Opravné položky k	Zůstatek k 31.12.2020	Netto změna v roce 2021	Zůstatek k 31.12.2021	Netto změna v roce 2022	Zůstatek k 31.12.2022
Pohledávkám zákonné	61	1	62	23	85
Pohledávkám ostatní	0	23	23	100	123

Zákonné opravné položky se tvoří v souladu se zákonem o rezervách a jsou daňově uznatelné.

5) PENĚŽNÍ PROSTŘEDKY

Přehled o peněžních tocích byl sestaven nepřímou metodou. Peněžní ekvivalenty představují krátkodobý likvidní majetek, který lze snadno a pohotově převést za předem známou částku peněžních prostředků

	31. 12. 2021	31. 12. 2022
Pokladní hotovost a peníze na cestě	139	160
Účty v bankách	34 266	34 418
Peněžní prostředky a peněžní ekvivalenty celkem	34 405	34 578

Peněžní toky z provozních, investičních nebo finančních činností jsou uvedeny v přehledu o peněžních tocích nekompenzovaně.

6) ČASOVÉ ROZLIŠENÍ AKTIV

Náklady příštích období zahrnují především předplatné publikací, pojištění majetku, poplatky za správu IT a jsou účtovány do nákladů období, do kterého věcně a časově přísluší.

7) VLASTNÍ KAPITÁL

Základní kapitál společnosti se skládá z akcií plně upsaných a splacených, s nominální hodnotou 85 375 tis. Kč.

Fondy ze zisku jsou určeny k potřebám v sociální oblasti zaměstnanců, na pořízení investic, opravy a údržbu majetku.

Návrh na rozdělení zisku z roku 2022 ve výši 7 352 tis. Kč

-	2022
Příděl do rezervního fondu	368
Příděl do sociálního fondu	1 000
Nerozdělený zisk	2 992
Reinvestiční fond	2 992

8) REZERVY

Změny na účtech rezerv (v tis. Kč)

Rezervy	Zůstatek k 31.12.2020	Netto změna v roce 2021	Zůstatek k 31.12.2021	Netto změna v roce 2022	Zůstatek k 31.12.2022
Na daň z příjmů	37	1 878	1 915	1 669	246

Společnost vytvořila rezervu na daň z příjmů ve výši 1 402 tis. Kč, která byla ve výkaze rozvahy snížena o uhrazené zálohy na daň z příjmů ve výši 1 156 tis. Kč.

9) ZÁVAZKY

a) společnost nemá závazky s delší dobou po splatnosti, jen výjimečně je při úhradě překročena doba splatnosti;

b) závazky k jedinému akcionáři a jeho podnikům a organizacím byly k 31. 12. 2022 ve výši 133 tis. Kč (k 31. 12. 2021 ve výši 112 tis. Kč);

c) závazky ke společnosti s podstatným vlivem byly k 31.12.2022 ve výši 2 605 tis. Kč z toho byly 2 280 dlouhodobé závazky.

d) žádný závazek není krytý zástavním právem;

e) společnost nemá žádné splatné závazky ze sociálního a všeobecného zdravotního pojištění ani daňové nedoplatky; závazky ze sociálního a všeobecného zdravotního pojištění evidované k 31. 12. 2022 ve výši 2 305 tis. Kč jsou splatné v lednu 2023;

f) odložený daňový závazek je tvořen z rozdílné výše daňových a účetních zůstatkových cen dlouhodobého majetku

g) společnost neposkytlá jiným osobám žádné záruky ani nemá jiné závazky nevedené v účetnictví.

h) společnost eviduje závazky se splatností za více než 5 let ve výši 326 tis. Kč

10) ČASOVÉ ROZLIŠENÍ PASIV

Výnosy příštích období zahrnují prodané poukázky na zdravotní služby a jsou účtovány do výnosů v období, do kterého věcně a časově přísluší.

11) DAŇ Z PŘÍJMŮ

Společnost vyčíslila změnu odložené daně následovně (v tis. Kč)

	2022	2022	2021	2021
Položky odložené daně	Odložená daňová pohledávka	Odložený daňový závazek	Odložená daňová pohledávka	Odložený daňový závazek
Rozdíl mezi účetní a daňovou ZC DM		245		139
celkem		245		139

12) VÝNOSY

Veškeré výnosy jsou realizovány v tuzemsku.

Rozpis tržeb společnosti z prodeje zboží, výrobků a služeb z běžné činnosti (v tis. Kč):

	2022	2021
Tržby za prodej zboží	87 316	83 886
Tržby za prodej vlastních výrobků a služeb	112 485	117 664
Ostatní tržby	1 175	6 205

13) OSOBNÍ NÁKLADY

Rozpis osobních nákladů (v tis. Kč):

	2022	2022	2021	2021
		Z toho členů řídících orgánů		Z toho členů řídících orgánů
Celkový počet zaměstnanců	130	6	136	6
Průměrný přepočtený počet zaměstnanců	110,56		113,22	
z toho: lékaři	12,20		13,35	
farmaceuti	7,47		7,90	
SZP, NZP	63,55		66,63	
THP	11,05		10,88	
dělníci	16,29		14,46	
Osobní náklady celkem	89 123	6 647	96 404	6 427

Odměny členům statutárních a dozorčích orgánů byly vyplaceny odměny v roce 2022 ve výši 1 051 tis. Kč (v roce 2021 ve výši 983 tis. Kč).

14) INFORMACE O TRANSAKČÍCH SE SPŘÍZNĚNÝMI STRANAMI

V roce 2022 a 2021 neobdrželi členové řídících, kontrolních a správních orgánů žádné zálohy, zádavky, zápůjčky, úvěry, přiznané záruky a jiné výhody a nevlastní žádné akcie společnosti.

Krátkodobé pohledávky za spřízněnými stranami k 31. 12. 2022 činily 13 tis. Kč (k 31. 12. 2021 činily 36 tis. Kč).

15) VÝDAJE NA VÝZKUM A VÝVOJ

Společnost nevynaložila žádné prostředky na výzkum a vývoj.

16) VÝZNAMNÉ POLOŽKY Z VÝKAZU ZISKU A ZTRÁTY

V tis. Kč

	2022	2021
Služby	18 430	18 034
Ostatní provozní výnosy	489	6 086
Ostatní provozní náklady	2 688	2 722
Ostatní finanční náklady	307	263

Náklady na služby tvoří především pronájem budovy, ve které společnost sídlí a provozuje svou činnost, služby spojené s provozem budovy a náklady na ověřovací služby, daňové, právní, ekonomické a technické poradenství.

Ostatní provozní výnosy tvoří dary a dotace na činnost zdravotnického zařízení, pojistné plnění a náhrady škod.

Ostatní provozní náklady tvoří neuplatněná daň z přidané hodnoty, pojištění majetku, pojištění odpovědnosti za škodu.

Ostatní finanční náklady tvoří bankovní poplatky.

17) PŘEDPOKLAD NEPŘETRŽITÉHO TRVÁNÍ SPOLEČNOSTI

Předpoklad nepřetržitého pokračování činnosti účetní jednotky byl v účetnictví účetní jednotky použit a ke dni zpracování účetní závěrky nejsou účetní jednotce známy žádné informace, které by nasvědčovaly tomu, že účetní jednotka nemusí být schopna nepřetržitě pokračovat ve své činnosti a že by v důsledku toho byla ohrožena schopnost plnit své závazky.

Sestaveno dne: 21.4. 2023

Jméno a podpis

Statutárního orgánu společnosti

Mikul



Poliklinika Prosek a.s.

Lovosická 440/40, 190 00 PRAHA 9

IČO: 284 95 306

Tel.: 266 010 111



ZPRÁVA O VZTAZÍCH

společnosti

Poliklinika Prosek a. s.

podle ustanovení § 82) a násl. zákona č. 90/2012 Sb., o obchodních korporacích v platném znění

Oddíl I.

Definice osob a struktura vztahů

1. Ovládaná osoba

Poliklinika Prosek a.s.

se sídlem na adrese Lovosická 440/40, Střížkov, 190 00 Praha 9

IČ: 284 95 306

zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Městským soudem v Praze, oddíl B 14866

zastoupená MUDr. Michalem Maškem ve funkci předsedy představenstva společnosti
(dále jen „ovládaná osoba“).

Ovládaná osoba je akciová společnost, která se zabývá v souladu se svým předmětem podnikání poskytováním zdravotních služeb, pronájmem nemovitostí, bytů a nebytových prostor, výrobou, obchodem a službami neuvedenými v přílohách 1 až 3 živnostenského zákona, činností účetních poradců, vedením účetnictví a vedením daňové evidence.

2. Ovládající osoba

platné od data 1. 1. 2022 – 31. 12. 2022:

Městská část Praha 9

se sídlem na adrese Sokolovská 14/324, 180 49 Praha 9

IČ: 000 63 894

zastoupená Mgr. Tomášem Portlíkem ve funkci starosty

(dále jen „ovládající osoba“).

Ovládající osoba je subjekt vzniklý ze zákona, zabývající se všeobecnou veřejnou správou.

3. Propojené osoby

3. 1. platné od data 1. 1. 2022 – 31. 12. 2022

Společnost **Devátá rozvojová a.s.**, se sídlem na adrese Jablonecká 322/70, 190 00 Praha 9

IČ: 279 44 603, zapsaná v obchodním rejstříku, vedeném Městským soudem v Praze oddíl B 12246

zastoupená Mgr. Tomášem Portlíkem, ve funkci předsedy představenstva (dále jen „další propojená osoba Devátá rozvojová“)

Společnost se zabývá v souladu se svým předmětem podnikání pronájmem nemovitostí, bytů a nebytových prostor, činností účetních poradců, vedením účetnictví, vedením daňové evidence, výrobou, obchodem a službami neuvedenými v přílohách 1 až 3 živnostenského zákona, a to v těchto oborech činnosti:

- Činnost podnikatelských, finančních, organizačních a ekonomických poradců;
- Zprostředkování obchodu a služeb;
Specializovaný maloobchod a maloobchod se smíšeným zbožím;
- Agenturní činnost v oblasti kultury a umění;
- Realitní činnost;
- Vydavatelské a nakladatelské činnosti;
- Správa a údržba nemovitostí;
- Mimoškolní výchova a vzdělávání;
- Provozování kulturních a kulturně-vzdělávacích zařízení;
- Činnost informačních a zpravodajských kanceláří;
- Organizování sportovních soutěží;
- Velkoobchod a maloobchod;
- Reklamní činnost, marketing, mediální zastoupení.

3. 2. platné od data 1. 1. 2022 – 31. 12. 2022

Společnost **HORTUS správa zeleně s.r.o.**, se sídlem na adrese Rubeška 389/5, 190 00 Praha 9

IČ: 604 86 791, zapsaná v obchodním rejstříku, vedeném Městským soudem v Praze oddíl C 27110

Zastoupená jednatelem Bc. Janem Poupětem a Ing. Helenou Strakovou (dále jen „další propojená osoba Hortus „“)

Společnost se zabývá v souladu se svým předmětem podnikání výrobou, obchodem a službami neuvedenými v přílohách 1 až 3 živnostenského zákona, a to v těchto oborech činnosti:

- Poskytování služeb pro zemědělství, zahradnictví, rybníkářství, lesnictví a myslivost;
- Diagnostická, zkušební a poradenská činnost v ochraně rostlin a ošetřování rostlin, rostlinných produktů, objektů a půdy proti škodlivým organismům přípravky na ochranu rostlin nebo biocidními přípravky;
- Nakládání s reprodukčním materiálem lesních dřevin;
- Zpracování dřeva, výroba dřevěných, korkových, proutěných a slaměných výrobků;
- Vydavatelské činnosti, polygrafická výroba, knihařské a kopírovací práce;
- Výroba kovových konstrukcí a kovodělných výrobků;
- Výroba strojů a zařízení;
- Nakládání s odpady (vyjma nebezpečných);
- Přípravné a dokončovací stavební práce, specializované stavební činnosti;
- Zprostředkování obchodu a služeb;
- Velkoobchod a maloobchod;
- údržba motorových vozidel a jejich příslušenství;
- Reklamní činnost, marketing, mediální zastoupení;
- Provozování kulturních, kulturně-vzdělávacích a zábavních zařízení, pořádání kulturních produkcí, zábav, výstav, veletrhů, přehlídek, prodejních a obdobných akcí;
- Poskytování technických služeb;
- Opravy a údržba potřeb pro domácnost, předmětů kulturní povahy, výrobků jemné mechaniky, optických přístrojů a měřidel.

3. 3. platné od data 1. 1. 2022 – 31. 12. 2022

Společnost **Garáže Lovosická, s.r.o.**, se sídlem na adrese Sokolovská 14/324, Vysočany, 190 00 Praha 9

IČ: 271 69 561, zapsaná v obchodním rejstříku, vedeném Městským soudem v Praze oddíl C 101608

Zastoupená jednatelem Markem Schulzem a Helenou Krejčovou (dále jen „další propojená osoba Garáže „)

Společnost se zabývá v souladu se svým předmětem podnikání pronájmem nemovitostí, bytů a nebytových prostor, výrobou, obchodem a službami neuvedenými v přílohách 1 až 3 živnostenského zákona, a to v těchto oborech činnosti:

- Nakládání s odpady (vyjma nebezpečných);
- Přípravné a dokončovací stavební práce, specializované stavební činnosti;
- Údržba motorových vozidel a jejich příslušenství;
- Nákup, prodej, správa a údržba nemovitostí;
- Služby v oblasti administrativní správy a služby organizačně hospodářské povahy;
- Poskytování technických služeb.

3. 4. platné od data 1. 1. 2022 – 31. 12. 2022

Společnost **Sociální služby Praha 9, z.ú.**, se sídlem na adrese Novovysočanská 505/8, 190 00 Praha 9

IČ: 052 58 031, zapsaná v obchodním rejstříku, vedeném Městským soudem v Praze oddíl U 470

Zastoupená Mgr. Michaelou Žáčkovou ve funkci ředitelky (dále jen „další propojená osoba Středisko sociálních služeb „)

Společnost se zabývá v souladu se svým předmětem podnikání výrobou, obchodem a službami neuvedenými v přílohách 1 až 3 živnostenského zákona

ODDÍL II.

Popis vztahů mezi propojenými osobami

1. Způsob ovládání:

Ovládající osoba vlastní 100 % podíl na základním kapitálu ovládané osoby.

Oddíl III.

Úloha ovládané osoby, způsob a prostředky ovládání

Úlohou ovládané osoby společnosti Poliklinika Prosek a.s. je zejména poskytování zdravotních služeb, prodej léčiv, a pronájem nebytových prostor. Společnost zajišťuje jak ambulantní, lůžkovou zdravotní péči, výdej léčiv a zdravotnických prostředků v rámci zaměstnaneckých vztahů, tak ambulantní a laboratorní zdravotní péči, formou pronájmu nebytových prostor soukromým subjektům.

Ovládání společnosti je vykonáváno prostřednictvím valné hromady a představenstva, kdy členy představenstva společnosti jsou i zástupci ovládající osoby.

Oddíl IV.

Přehled jednání učiněných v roce 2022, která byla učiněna na popud nebo v zájmu ovládající osoby nebo jí ovládaných osob, pokud se takovéto jednání týkalo majetku, který přesahuje 10 %

vlastního kapitálu ovládané osoby zjištěného podle poslední účetní závěrky

V roce 2022 nebylo na popud nebo v zájmu ovládající osoby učiněno žádné jednání týkající se majetku přesahujícího 10 % vlastního kapitálu společnosti.

ODDÍL V.

Přehled vzájemných smluv mezi osobou ovládanou a osobou ovládající nebo mezi osobami ovládanými

Smlouvy a ostatní obchodní případy uzavřené v rozhodném období mezi ovládanou a ovládající osobou **Poliklinika Prosek a.s. – Městská část Praha 9**

Nájemní smlouva na pronájem budovy polikliniky NAO/OSM/144/2010 ze dne 31. 3. 2010
Dodatek č. 1 k nájemní smlouvě NAO/OSM/144/2010 ze dne 3. 7. 2013
Dodatek č. 2 k nájemní smlouvě NAO/OSM/144/2010 ze dne 25.11.2021

Plnění za rok 2022: 7 260 000 Kč včetně DPH

Smlouva č. NAB/OSM/144/2009 na pronájem bytu Jablonecká z 25. 5. 2009
Dodatek č. 1 ke smlouvě na pronájem bytu ze dne 30. 5. 2011
Dodatek č. 2 ke smlouvě na pronájem bytu ze dne 10. 5. 2013
Dodatek č. 3 ke smlouvě č. NAB/OSM/144/2009 ze dne 31. 5. 2015
Dodatek č.4 ke smlouvě č. NAB/OSM/144/2019 ze dne 27.2.2017
Dodatek č.4 ke smlouvě č. NAB/OSM/144/2019 ze dne 2.5.2022

Plnění za rok 2022: 72 699,- Kč včetně DPH

Smlouva č.2021/OSM/0059/ONAB ze dne 14.4.2021 na pronájem bytu Jablonecká 364/13

Plnění za rok 2022: 69 376,-Kč

Objednávka parkování v zónách Praha 9

Plnění za rok 2022 : 10 800,- Kč

Smlouva o zajištění dodávek služeb spojených s užíváním prostor 205/2010 ze dne 1. 7. 2010

Dodatek č. 1 ke smlouvě služeb 205/2010 ze dne 1. 1. 2011
Dodatek č. 2 ke smlouvě služeb 205/2010 ze dne 1. 1. 2012
Dodatek č. 3 ke smlouvě služeb 205/2010 ze dne 1. 1. 2013
Dodatek č. 4 ke smlouvě služeb 205/2010 ze dne 1. 1. 2014
Dodatek č. 5 ke smlouvě služeb 205/2010 ze dne 1. 1. 2015
Dodatek č. 6 ke smlouvě služeb 205/2010 ze dne 1. 1. 2017
Dodatek č. 7 ke smlouvě služeb 205/2010 ze dne 1. 1. 2018
Dodatek č. 8 ke smlouvě služeb 205/2010 ze dne 1. 1. 2019
Dodatek č. 9 ke smlouvě služeb 205/2010 ze dne 1. 1. 2020
Dodatek č.10 ke smlouvě služeb 205/2010 ze dne 1.1. 2021

Dodatek č.11 ke smlouvě služeb 205/2010 ze dne 1.1.2022

Plnění za rok 2022: 71 632,08 Kč včetně DPH

Dohoda o zajištění technického provozu volebních místností č. 2022/0008/AO/00 ze dne 27. 6. 2022

Plnění za rok 2022: 21 000,- Kč včetně DPH

Smlouva o poskytování servisních služeb pro parkoviště 2022/0013/AO/00 ze dne 13.10.2022

Plnění za rok 2022: 51 404,83 Kč včetně DPH

Objednávka na odebraná léčiva – 91220383 ze dne 31.3.

Plnění za rok 2022: 3 850,- Kč včetně DPH

Smlouvy a ostatní obchodní případy uzavřené v rozhodném období mezi ovládanou osobou a další propojenou osobou **Devátá rozvojová**

Smlouva o úhradě nákladů 2018/0026/AO/00 ze dne 17.10.2018

Plnění za rok 2022: 17 424 Kč včetně DPH

V rozhodném období nebyly žádné smlouvy ani ostatní obchodní případy.

Smlouvy a ostatní obchodní případy uzavřené v rozhodném období mezi ovládanou osobou a další propojenou osobou **Hortus**

Smlouva o úhradě nákladů 2018/0027/AO/00 ze dne 31.10.2018

Plnění za rok 2022: 17 424 Kč včetně DPH

V rozhodném období nebyly žádné smlouvy ani ostatní obchodní případy.

Smlouvy a ostatní obchodní případy uzavřené v rozhodném období mezi ovládanou osobou a další propojenou osobou **Garáže**

Dohoda o dodávce el. energie pro parkoviště

Plnění za rok 2022: 25 182,11 Kč včetně DPH

Smlouva o úhradě nákladů 2018/0028/AO/00 ze dne 31.10.2018

Plnění za rok 2022: 17 424 Kč včetně DPH

Smlouvy a ostatní obchodní případy uzavřené v rozhodném období mezi ovládanou osobou a další propojenou osobou **Sociální služby Praha 9, z.ú.**

Smlouva o poskytování dodávek stravovacích služeb 2019/0021/AO/00 ze dne 5. 11. 2019

Plnění za rok 2022: 1 532 573,08 Kč včetně DPH

Plnění, resp. protiplnění z výše uvedených smluv se poskytuje za ceny a za podmínek obvyklých v obchodním styku jako všem ostatním partnerům.

Za důvěrné jsou v rámci vztahu ovládané a ovládající osoby a v rámci vztahu ovládané osoby a dalších ovládaných osob, považovány informace a skutečnosti, které jsou součástí obchodního tajemství ovládající, ovládané a dalších propojených osob a také ty informace, které byly za důvěrné označeny jakoukoliv z výše jmenovaných osob. Dále jsou to veškeré informace z obchodního styku, které by mohly být samy o sobě nebo v souvislosti s jinými informacemi nebo skutečnostmi k újmě kterékoliv ze zmíněných osob.

ODDÍL VI.

Jiné právní úkony a ostatní opatření v zájmu nebo na popud propojených osob a posouzení toho, zda vznikla ovládané osobě újma

V zájmu propojených osob nebyly učiněny žádné jiné právní úkony. V zájmu nebo na popud propojených osob nebyla ovládanou osobou přijata nebo uskutečněna žádná ostatní opatření. Ovládaná osoba rovněž neposkytla žádné jiné plnění, vyjma plnění závazků vyplývajících již z výše uvedených smluv, a to jakoukoliv formou, ovládající společnosti ani dalším propojeným osobám, což je prokazatelné z veškeré záznamové činnosti, kterou ovládající osoba, ovládaná osoba a, další propojené osoby vedou na základě příslušných právních předpisů.

S ohledem na právní vztahy mezi ovládající osobou, ovládanou osobou a propojenými osobami, je zřejmé, že v důsledku smluv, jiných právních úkonů či ostatních opatření uzavřených, učiněných či přijatých ovládanou osobou v účetním období 2022 v zájmu nebo na popud jednotlivých propojených osob, nevznikla ovládané osobě žádná újma. Z tohoto důvodu nedochází ani k posouzení jejího vyrovnání.

ODDÍL VII.

Zhodnocení výhod a nevýhod plynoucích ze vztahů mezi propojenými osobami a uvedení, zda převládají výhody nebo nevýhody a jaká z toho pro ovládanou osobu plynou rizika

Nejsou známy žádné nevýhody, které by plynuly ze vztahů mezi propojenými osobami. Mezi výhody plynoucí ze vztahů mezi propojovanými osobami lze řadit jednotnou metodiku a systémy řízení. Z výše uvedeného lze konstatovat, že pro ovládanou osobu neplynula žádná rizika a v konkrétním případě převládají výhody.

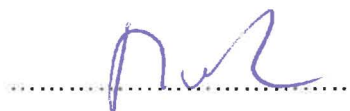
Oddíl VIII. Závěr

1. Tato zpráva je zpracována za poslední účetní období, tj. za období od 1. ledna 2022 do 31. prosince 2022.
2. Tato zpráva byla zpracována statutárním orgánem ovládané osoby, společnosti Poliklinika Prosek a.s., dne 31. 3. 2023 a bude uložena do sbírky listin vedené obchodním rejstříkem Městského soudu v Praze jako součást výroční zprávy za rok 2022.
3. Statutární orgán ovládané osoby zveřejní oznámení, že zpráva byla uložena do sbírky listin vedené obchodním rejstříkem Městského soudu v Praze.

Praha, dne 31.3. 2023

Podpis statutárního orgánu ovládané osoby, společnosti Poliklinika Prosek a.s.

MUDr. Michal Mašek, předseda představenstva



 **Poliklinika Prosek a.s.**
Lovosická 440/40, 190 00 PRAHA 9
IČO: 284 95 306
Tel.: 266 010 111

②