


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

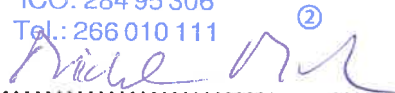
VÝROČNÍ ZPRÁVA ZA ROK 2023

V Praze, dne 19.4. 2024

Předkládá: MUDr. Michal Mašek, předseda představenstva

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

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



MUDr. Michal Mašek
předseda představenstva

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 2023.	
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	13–14 str.
V. Závěr:	14 str.
Přílohy:	
1. Zpráva auditora k 31.12.2023.	
2. Rozvaha ke dni 31.12.2023.	
3. Výkaz zisku a ztráty ke dni 31.12.2023.	
4. Příloha v účetní závěrce za rok 2023.	
5. Přehled o změnách vlastního kapitálu ke dni 31.12.2023.	
6. Přehled o peněžních tocích ke dni 31.12.2023.	
7. Grafická část.	

Základní identifikační údaje

Název společnosti: Poliklinika Prosek a.s.

Sídlo společnosti: Lovosická 440/40, 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 31.12.2023 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 2023 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 2023 auditorská společnost ECOVIS blf s.r.o.

Statutární orgány a obchodní vedení společnosti Poliklinika Prosek a.s. k 31.12.2023.

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
- Dr. 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 (do 21.2.2023)
- Ing. Jiří Janák – člen dozorčí rady
- RNDr. Vladislav Pištora, CSc. – člen dozorčí rady (od 21.2.2023)
- RNDr. Michal Šorel, PhD – člen dozorčí rady (od 21.2.2023)
- MUDr. Ladislav Těšínský, PhD, MBA
- Daniel Walbröl – člen dozorčí rady (do 21.2.2023)

Vedení společnosti:

- Mgr. Tomáš Kládívko – ředitel společnosti
- MUDr. Jana Bláhová – zástupce ředitele pro léčebně preventivní péči
- Radka Ferklová – vedoucí ekonomicko-personálního úseku
- Mgr. Petr Ulrych – 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 2023.

Hospodaření společnosti bylo v roce 2023 ovlivněno energeticko-ekonomickou krizí. Došlo k výraznému nárůstu cen služeb a zboží ze stran dodavatelů. Nejvýraznější růst cen nastal u dodávek elektrické energie a tepla. Tento růst cen dostatečně nepokrývaly úhrady ze stran zdravotních pojišťoven. Přesto tyto negativní skutečnosti vykazala společnost i v roce 2023 kladný hospodářský výsledek.

V oblasti poskytování zdravotních služeb došlo v roce 2023 k rozšíření poskytovaných zdravotních služeb o obory stomatologie a dětská urologie.

Služby lékárny měly v porovnání s rokem 2022 stoupající tendenci, a to i po finanční stránce v silně konkurenčním prostředí.

Společnost obdržela, stejně jako v roce 2022, 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 Ministerstvem zdravotnictví ČR.

Úhrady zdravotní péče v roce 2023.

Výše úhrad zdravotní péče se v roce 2023 řídila úhradovou vyhláškou MZ ČR č. 315/2022 Sb.

V roce 2023 došlo k navýšení úhrad ze strany zdravotních pojišťoven v porovnání s rokem 2022. O výši úhrad zdravotní péče hrazené z veřejného zdravotního pojištění pro rok 2023 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 2022 v Kč	Hodnota bodu 2023 v Kč
radiologie	1,40	1,47
ambulantní specialisté	1,16	1,10
rehabilitační péče	0,85	0,88
domácí péče	1,09	1,15

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

Zdravotní pojišťovna	2022	2023
VZP	2017,49 Kč	2219,24
OZP	2079,38 Kč	2287,32
MV	2017,10 Kč	2219,04

Výše úhrad, včetně regulačních opatření, se promítla do dodatků smluv se zdravotními pojišťovnami, které společnost uzavřela na začátku roku 2023.

Podmínky, které nejvíce ovlivňovaly situaci v oblasti poskytované zdravotní péče v roce 2023:

- zvýšený zájem pacientů o všechny obory zdravotní péče,
- preference státních zdravotnických zařízení (nemocnice) v rámci úhrad za zdravotní péči,
- nedostatek některých druhů léků na tuzemském trhu.

V roce 2023 byl rozsah poskytované zdravotní péče rozšířen. Podařilo se nám rozšířit zdravotní péči o ordinaci stomatology a velmi žádanou ordinaci dětské urologie.

Rozsah poskytované zdravotní péče u ostatních odborností byl na úrovni roku 2022.

Poliklinika Prosek a.s. zabezpečovala v roce 2023 ambulantní péči, následnou lůžkovou péči, domácí péči, rehabilitační péči, služby RTG a služby lékárny, výdejny zdravotnických pomůcek a koncem roku i o stomatologickou ordinaci.

Ve spolupráci se soukromými zdravotnickými subjekty působícími v objektu polikliniky se daří i nadále zajišťovat široký rozsah ambulantní péče, a to i přes to, že některé soukromé subjekty ukončily bez náhrady svoji činnost (ordinace alergologie a kožní ordinace).

Poliklinika Prosek a.s. byla i v roce 2023 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 2023.

Za rok 2023 Poliklinika Prosek a.s. v oblasti zdravotní péče vykázala zdravotním pojišťovně 54 370 023 bodů zdravotních výkonů, což je oproti roku 2022 o 351 193 bodů více.

Finanční úhrady za poskytovanou zdravotní péči byly v roce 2023 ve srovnání s rokem 2022 zvýšeny. Výše úhrad za poskytovanou zdravotní péči však stále neodpovídá nárůstu nákladů, způsobených vzrůstající inflací a růstem cen energií, zboží a dalších služeb.

Jedná se zejména o dlouhodobě nedorušený systém regulací ze strany jak zdravotních pojišťoven a ministerstva zdravotnictví.

Lůžkové oddělení následné péče.

Na lůžkové oddělení bylo v roce 2023 přijato 461 pacientů (navýšení o 19 příjmů proti roku 2022), což představovalo ve výkonovém vyjádření 9.469 ošetřovacích dnů (navýšení o 206 dnů proti roku 2022). Průměrná ošetřovací doba činila na lůžkovém oddělení 20,54 dne, což je o 0,39 dne méně než v roce 2022. Průměrná obloženost, (využitelnost) kapacity, činila 92,66 % (rok 2022 90,56 %), což je nárůst o 2, % ve srovnání s rokem 2022.

Lůžkové oddělení následné péče je pro kvalitu poskytované zdravotní péče vyhledávaným zařízením pacientů z Prahy a Středočeského kraje.

Lékárna a výdejna zdravotnických potřeb.

Tržby lékárny činily částku ve výši 78,9 mil. Kč, což představuje nárůst o 2,5 mil. Kč oproti roku 2022.

Tržby výdejny zdravotnických potřeb činily částku ve výši 10,5 mil. Kč, což představuje pokles o 400 tis. Kč oproti roku 2022.

Celkový obrat střediska lékárny za rok 2023 dosáhl částky 89,4 mil. Kč, což je nárůst o 2,1 mil. Kč proti roku 2022.

V roce 2023 došlo ke zvýšení počtu klientů navštěvujících lékárnu polikliniky. Lékárna se v roce 2023 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 přes webovou aplikaci lékárny. Negativní dopad na tržby lékárny měly výpadky zásobování některými druhy léků, situace v zásobování se stabilizovala ve 4. čtvrtletí.

Provozované lékařské obory v roce 2023

Ambulantní obory:

- 1 ordinace vnitřního lékařství + EKG
- 1 ordinace neurologie + EEG
- 1 ordinace revmatologie
- 1 ordinace urologie
- 2 ordinace diabetologie
- 1 ordinace endokrinologie
- 1 ordinace ORL
- 1 ordinace dětské urologie (od 1.10.2023)
- 1 ordinace stomatologie (od 1.12.2023).

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.

Lékařská péče:

- 1 pracoviště lékárny a výdejny zdravotnických potřeb.

Smlouvy se zdravotními pojišťovnami

V roce 2023 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 2023 se nezměnil poměr pojištěnců jednotlivých pojišťoven. Pojišťovna VZP zůstává nadále dominantní, její pojištěnci představují 60,16 % (2022 - 59,22 %) 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. 2023 celkem 8. 356,- tis. Kč, a to včetně DPH.

V roce 2023 byla ukončena Smlouva o poskytování služeb pro účely klinického hodnocení humánního léčiva se společností NOVARTIS Pharma AG. Poliklinika Prosek a.s., - vyšetření vybraných pacientů na radiodiagnostickém oddělení polikliniky.

Následně byla se společností NOVARTIS Pharma AG uzavřena Smlouva o poskytování služeb pro účely klinického hodnocení humánního léčiva – X Ray vyšetření dle protokolu studie na radiodiagnostickém oddělení polikliniky. A dále Smlouva o zajištění plnění správné lékařské praxe ve vztahu k hodnocenému léčivu v rámci klinického hodnocení léčiv – převzetí, skladování a vydávání léčivých přípravků pro účely studie v lékárně 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 2023 proběhly následující vnitřní audity:

1. Audit řešení stížností
2. Audit protiepidemických opatření a hygieny prostředí na lůžkovém oddělení
3. Audit vedení zdravotnické dokumentace a její zabezpečení (ambulace)
4. Audit protiepidemických opatření a hygieny prostředí v ambulancích
5. Audit záznamů ve zdravotnické dokumentaci včetně práv pacientů – lůžkové oddělení
6. Audit skladování, předepisování a podávání léčiv – lůžkové oddělení

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 2023

Za rok 2023 bylo zaregistrováno 20 písemných podnětů (v roce 2022 25), 1 podnět byl pochvalný a u 19 podnětů se jednalo o stížnosti.

Negativní podněty reagovaly jak na chování a přístup poskytovatelů zdravotní péče ze soukromé sféry (11, tak na chování a přístup zaměstnanců společnosti (8).

Negativní podněty (stížnosti) se týkaly zejména oblasti chování a přístupu personálu (10), poskytování zdravotní péče (4), připomínek k provozu a organizaci práce a objednacím lhůtám v ordinacích (4), problémy s parkováním před poliklinikou (1).

Z celkového počtu obdržených podnětů se týkal zaměstnanců společnosti 1 pochvalný podnět a 8 negativních podnětů (stížností), z čehož 4 byly oprávněné stížnosti. 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 2023.

Celkový počet podaných žádostí:	2
Počet vydaných rozhodnutí o odmítnutí žádosti:	0
Počet odvolání proti rozhodnutí:	0
Počet kladně vyřízených odvolání:	2
Počet zamítnutých odvolání:	0
Počet stížností podaných podle § 16a) zákona:	0

Na obě žádosti o informace (SVJ Makedonská – hluk a Fyzické osoby – použití omezovacích prostředků dle § 39 odst. 4 zákona č.372/2011. Sb. o zdravotních službách) bylo odpovězeno v řádném termínu a proti odpovědím nebylo podáno odvolání.

Vztah společnosti k životnímu prostředí

Obnovitelné zdroje

Fotovoltaická elektrárna

Společnost Poliklinika Prosek a.s. provozovala i v roce 2023 fotovoltaickou elektrárnu. V tomto roce elektrárna vyrobila **56.157 MWh elektrické energie a čistý příjem z výroby elektrárny činil 479 063 Kč.**

Elektromobilita

Společnost Poliklinika Prosek a.s. zažádala v rámci Národního programu Životní prostředí, Výzva č.3/2022: Ekomobilita o dotaci na pořízení 2 ks elektromobilů značky Dacia Spring Electric 65 Extreme pro pracovnice oddělení domácí péče. Na elektromobily je možné získat dotaci ve výši maximálně 300 tis. Kč na jedno vozidlo. SFŽP ČR schválil žádost o dotaci a alokoval pro Polikliniku Prosek a.s. částku 300 tis. Kč na jedno vozidlo. Následně proběhlo Výběrové řízení na veřejnou zakázku malého rozsahu. Vítěz výběrového řízení dodá vozidla v únoru 2024.

3. Zaměstnanecké vztahy.

Přehled stavu zaměstnanců /průměrný přepočtený stav/ - srovnání:

	2019	2020	2021	2022	2023
Celkem	121,36	116,55	113,22	110,56	112,19
<i>z toho:</i>					
Lékaři	15,67	14,68	13,35	12,20	12,49
Farmaceuti	7,90	7,90	7,90	7,47	7,43
SZP, NZP	70,28	66,62	66,63	63,55	64,90
THP	12,36	11,81	10,88	11,05	11,07
Dělníci	15,15	15,54	14,46	16,29	16,30

Stav zaměstnanců společnosti se zvýšil ve srovnání s rokem 2022 z důvodu rozšíření zdravotnických oborů o dětskou urologii a stomatologii. Změny stavu v jednotlivých skupinách zaměstnanců byly způsobeny změnami úvazků v průběhu roku.

I přes nástup nových lékařů v nižšího věku (dětská urologie a stomatologie) přetrvával v 2023 negativní vliv zvyšujícího se věku lékařů a zdravotnického personálu na rozvoj společnosti. Průměrný věk lékařů ke dni 31.12.2023 je 55,57 let u mužů a 59,46let u žen. Průměrný věk lékařů/lékařek byl 58,10 let (v roce 2021 60,22 let). Při současném nedostatku lékařů a středního zdravotnického personálu na trhu práce, se společnosti stále nedaří nahrazovat odcházející lékaře a zdravotnický personál (odchod do důchodu, ukončení pracovního poměru).

4. Technický a provozní stav.

V roce 2023 hospodařila Poliklinika Prosek a.s. jak s vlastním, tak i majetkem pronajatým od Městské části Praha 9.

Opravy a rekonstrukce nemovitého majetku v roce 2023 probíhaly v souladu s plánem oprav a plánem investičních akcí.

Investiční akce z prostředků společnosti Poliklinika Prosek a.s.

Vybrané investiční akce roku 2023:

Zdravotnické přístroje:

- BTL 4625 2 ks + BTL 4710 pro RHB	170.000, - Kč
- Uromic Jive – dětská urologie	410.432, - Kč
- Stomatologická souprava	443.570, - Kč
- Interorální rentgen – stomatologie	194.000, - Kč
- UZ diagnostický přístroj Aplio – endokrinologie	603.790, - Kč

Stavební úpravy:

- Rekonstrukce místnosti (111 B) v 1.PP na kancelář	465.690, - Kč
- Přesun kondenzační jednotky	89.210, - Kč
- Stavební úpravy snímkovny č. RTG	485.000, - Kč
- Přístřešek pro elektro auta	174.490, - Kč
- Rekonstrukce místnosti (111 A) v 1.PP nutriční poradna	262.598, - Kč

Informační technologie:

- Server DELL PER 450	152.231, - Kč
- Win server Microsoft (licence)	145.048, - Kč

Ostatní:

- Orientační systém v 2.NP	94.000, - Kč
- Technicko-ekonomická studie pro novou FVE	118.000, - Kč
- Příprava žádosti o dotaci – elektromobilita	40.000, - Kč
- Administrace schváleného projektu – elektromobilita	71.136, - Kč
- Kybernetická bezpečnost – analýza stávajícího stavu	40.000, - Kč

V průběhu roku 2023 byly realizovány následující investiční akce a investiční nákupy z prostředků společnosti, které vedly k technickému zhodnocení budovy:

TZ budovy 2023	Kč
Vyzdění příčky pro posuvné dveře u obratiště	101.667
Sprchový kout, předstěna na rehabilitaci	34.432
Datové kabely, optické sítě, telefonní linka	25.191
Přestavba prostor 1.NN místnost 111 B	465.690
Přestavba prostor 1PP místnost 111 A	299.619
Stavební práce, rozvod vody, místnost 4025 A Nová ordinace psycholog	217.383
Rozšíření kamerového systému v budově – východy	14.680
Rekonstrukce elektrorozvodů a VZT 2.NP	108.400

Celková hodnota pořízených investic z prostředků společnosti činila **3.739 tis. Kč bez DPH. Investiční akce z prostředků MČ Praha 9 v roce 2023:**

- rekonstrukce elektrorozvodů a vzduchotechniky v 2. NP – prostory čekáren praktických lékařů a chirurgie
- opatření ke snížení spotřeby energií v budově polikliniky (ECP)
- instalace tepelných čerpadel

Opravy a udržování budovy

Poliklinika Prosek a.s. se v roce 2023 soustředila na opatření vedoucí ke snížení spotřeby energií v těchto oblastech:

- výměna osvětlení ve veřejných prostorách a ordinacích
- průběžná výměna elektrických zařízení a přístrojů starších 10 ti let

Mimo oblast investic byly současně zajišťovány nezbytné opravy technického a provozního vybavení společnosti (např. oprava technologie bazénu, výměna podlahových krytin v čekárnách, oprava vodovodního potrubí, výmalba ordinací apod.). Na tyto opravy bylo vynaloženo z finančních prostředků společnosti cca **906 tis. Kč.**

Vybrané údržbářské práce a opravy:

- opravy zdravotnických přístrojů a zařízení;
- opravy provozních zařízení;
- opravy rozvodů vody (havárie na hlavním přívodu vody), čištění a opravy kanalizace;
- opravy technologie bazénu;
- opravy výtahů

III. Finanční situace společnosti

Příjmy společnosti byly v roce 2023 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 60,21 % podílem úhrad a další významnou pojišťovnou byla Oborová zdravotní pojišťovna a.s. s podílem 21,31 %. 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 79,1 %. 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 18,6 % obratu společnosti.

Příjmy společnosti činily v roce 2023 částku 212.569, - tis. Kč, což byl nárůst oproti roku 2022 o 11.594, tis. Kč. Tento nárůst byl způsoben především zvýšením tržeb za zdravotními pojišťovnami o 4.656, - tis. Kč

Společnost za rok 2023 vykázala zisk ve výši 4.627.121,32 Kč.

Po promítnutí všech vlivů do daňového přiznání (nedaňové náklady, osvobozená plnění, odpočet na ZPS) byla vyčíslena **daňová povinnost v odhadované výši 780.780, - Kč.**

Srovnání nákladů a výnosů: (v tis. Kč)

	2019	2020	2021	2022	2023
náklady celkem	177.173,-	176.150,-	197.234,-	193.623,-	207.942,-
meziroční index %	1,01	0,99	1,12	0,98	1,07
výnosy celkem	179.794,-	178.780,-	207.755,-	200.975,-	212.569
meziroční index %	1,02	0,99	1,16	0,97	1,06
hospodářský výsledek	2.591,-	2.630,-	10.521,-	7.352,-	4.627,-

Z výše uvedené tabulky vyplývá, že se **výnosy zvýšily o 11.594, - tis. Kč**, index výnosů se zvýšil o devět procentních bodů oproti skutečnosti roku 2022.

Náklady se zvýšily o 14.319, - tis. Kč, index nákladů se zvýšil o devět procentních bodů oproti skutečnosti roku 2022.

Hospodářský výsledek – zisk za rok 2023 ve výši 4.627, - tis. Kč je oproti roku 2022 nižší o 2 725, - tis. Kč.

Výše krátkodobých závazků byla ve srovnání s rokem 2022 nižší o částku 92,- tis. Kč.

Poliklinika Prosek a.s. neměla k 31.12.2023 závazky s delší dobou po splatnosti.

Celková výše pohledávek z obchodního styku ke konci účetního období představovala částku 11.510, - tis. Kč, což je částka vyšší ve srovnání s rokem 2022 o 328, - 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 31.12.2023 žádné bankovní úvěry ani finanční výpomoci.

Osobní náklady (mzdové prostředky, odměny statutárním orgánům a náklady na sociální zabezpečení) byly v roce 2023 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 2022 vyšší o 7.446, - tis. Kč.**

Celková průměrná mzda dosáhla částky 48.970, - Kč, což představuje nárůst ve srovnání s rokem 2022 o 3.750, - Kč, tj. 8,3 %

Hospodaření fondů

Společnost dále hospodaří s fondem rezervním, sociálním a reinvestičním.

Rezervní fond nebyl v průběhu roku 2023 zapojen do hospodaření společnosti. **Zůstatek rezervního fondu k 31.12.2023 byl 2.988, - tis. Kč.**

Sociální fond byl čerpán v souladu se schválenými pravidly částkou 843,- tis. Kč. **Zůstatek sociálního fondu k 31.12.2023 byl 1.445, - tis. Kč.**

Reinvestiční fond nebyl v průběhu roku 2023 zapojen do hospodaření společnosti. **Zůstatek reinvestičního fondu k 31.12.2023 byl 13.983, - tis. Kč.**

Návrh na rozdělení zisku

- rezervní fond	231.356,- Kč,
- sociální fond	1.000.000,- Kč,
- reinvestiční fond	1.697.883,- Kč.

Zbývající část zisku za rok 2023 ve výši 1.697.882,32 Kč ponechat na účtu nerozdělený zisk minulých let.

IV.

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

I v roce 2023 společnost Poliklinika Prosek a.s. vlastnila ve společnosti A PLAZMA a.s., kapitálový podíl ve výši 50 %. Společnost poskytovala zdravotní služby v oboru hematologie a transfuzního lékařství a provozuje odběrové místo krevní plazmy.

Ve čtyřčlenné Správní radě společnosti zastupovali společnost Poliklinika Prosek a.s. členové představenstva Dr. Ivo Hlaváč a Ing. Tomáš Kubík.

Na základě žádosti společnosti A PLAZMA a.s. o poskytnutí úvěru ve výši 1,5 mil. Kč k zajištění stability provozu společnosti, představenstvo společnosti Poliklinika Prosek a.s. vyslovilo souhlas s úvěrovým rámcem 1,5 mil. Kč s tím, že úvěr byl poskytnut za standardních

podmínek a úrok byl sjednán ve výši roční PRIBOR sazby z jistiny. Poskytnuté finanční prostředky budou, včetně úroků, vráceny nejpozději k 30.6.2024;

Společnost A PLAZMA a.s. v roce 2023 vytvořila kladný hospodářský výsledek ve výši 1,7 mil. Kč při obratu 27 mil. Kč (cca 7.500 litrů odebrané krevní plazmy).

V. Z á v ě r:

Poliklinika Prosek a.s. dosáhla v roce 2023 kladných hospodářských výsledků.

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

I roce 2023 pokračoval trend zvyšování počtu pacientů navštěvujících ordinace lékařů a využívajících služeb lékárny. Návštěvnost se vrátila k době před pandemií COVID 19.

Negativní vliv na hospodaření společnosti měl zejména vysoký nárůst cen energií a dalších služeb, způsobené především vysokou inflací.

Společnosti se podařilo v roce 2023 rozšířit obory poskytovaných zdravotních služeb o dětskou urologii a stomatologii.

Společnost se chce i nadále zaměřovat na zkvalitnění poskytovaných zdravotních služeb v oblastech následné lůžkové péče, rehabilitace a léčby bolesti, domácí péče, radiologie a zobrazovacích metod, ambulantní péče, stomatologie a lékárenské péče.

V následujícím letech bude nezbytně nutné získat nové zaměstnance na pozice lékařů a zdravotnického a nezdravotnického personálu, jako náhradu za zaměstnance, kteří průběžně odcházejí do důchodu. Ani v roce 2023 nedošlo na trhu práce zdravotnických pracovníků k žádné pozitivní změně oproti minulým obdobím. Naopak situace především v ambulantní oblasti se neustále zhoršuje, a to i u soukromých provozovatelů zdravotní péče na poliklinice.

Podstatný vliv na finanční a provozní stabilitu společnosti v následujícím období bude mít zejména získání nových zaměstnanců, stanovení výše úhrad za poskytovanou zdravotní péči ze stran zdravotních pojišťoven (hodnota poskytovaných úhrad nepokrývá stávající inflaci), výše provozních nákladů souvisejících s cenami energií a služeb a geopolitická situace ve světě.

Poliklinika Prosek a.s.

Zpráva auditora o ověření účetní závěrky
k 31. prosinci 2023

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 31.12.2023, výkazu zisku a ztráty, přehledu o změnách vlastního kapitálu, přehledu o peněžních tocích za rok končící 31.12.2023 a přílohy této účetní závěrky, která obsahuje významné (materiální) informace o použitých účetních metodách. 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 31.12.2023, nákladů a výnosů a výsledku jejího hospodaření a peněžních toků za rok končící 31.12.2023 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

ECOVIS bfl 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 bfl s.r.o. is a Czech Member Firm of ECOVIS International.

2024



Highest creditworthiness

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 způsobilo 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 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 (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 19.4.2024



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
31.12.2023
(v tisících Kč)


Lovosická 40/440
Střížkov, Praha 9
19000

		31.12.2023			31.12.2022
		Brutto	Korekce	Netto	Netto
	AKTIVA CELKEM	195 029	49 130	145 899	142 178
B.	Stálá aktiva	133 995	49 111	84 884	83 844
I.	Dlouhodobý nehmotný majetek	3 119	3 071	48	40
2.	Ocenitelná práva	2 805	2 797	8	40
2.1.	Software	2 805	2 797	8	40
4.	Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	274	274		
5.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek a nedokončený dlouhodobý majetek	40		40	
5.2.	Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	40		40	
II.	Dlouhodobý hmotný majetek	127 348	46 040	81 308	80 276
1.	Pozemky a stavby	93 467	18 293	75 174	75 112
1.2.	Stavby	93 467	18 293	75 174	75 112
2.	Hmotné movité věci a jejich soubory	28 980	21 787	7 193	6 830
3.	Oceňovací rozdíly k nabytému majetku	3 879	5 960	-2 081	-2 147
5.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek a nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	1 022		1 022	481
5.2.	Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	1 022		1 022	481
III.	Dlouhodobý finanční majetek	3 528		3 528	3 528
3.	Podíly - podstatný vliv	3 528		3 528	3 528
C.	Oběžná aktiva	59 922	19	59 903	57 672
I.	Zásoby	7 326		7 326	6 778
1.	Materiál	226		226	156
3.	Výrobky a zboží	7 100		7 100	6 622
3.2.	Zboží	7 100		7 100	6 622
II.	Pohledávky	19 173	19	19 154	16 316
2.	Krátkodobé pohledávky	19 173	19	19 154	16 316
2.1.	Pohledávky z obchodních vztahů	11 510	19	11 491	10 974
2.3.	Pohledávky - podstatný vliv	4 173		4 173	3 042
2.4.	Pohledávky - ostatní	3 490		3 490	2 300
2.4.3.	Stát - daňové pohledávky	1 088		1 088	295
2.4.4.	Krátkodobé poskytnuté zálohy	405		405	120
2.4.5.	Dohadné účty aktivní	1 937		1 937	1 784
2.4.6.	Jiné pohledávky	60		60	101
IV.	Peněžní prostředky	33 423		33 423	34 578
1.	Peněžní prostředky v pokladně	164		164	160
2.	Peněžní prostředky na účtech	33 259		33 259	34 418
D.	Časové rozlišení	1 112		1 112	662
1.	Náklady příštích období	1 112		1 112	662

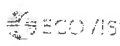
Michal Neš-7
 **Poliklinika Prosek a.s.**
 Lovosická 440/40, 190 00 PRAHA 9
 IČO: 284 95 306
 Tel.: 266 010 111 2

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

		31.12.2023	31.12.2022
	PASIVA CELKEM	145 899	142 178
A.	Vlastní kapitál	128 787	125 003
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	18 416	14 899
1.	Ostatní rezervní fondy	2 988	2 620
2.	Statutární a ostatní fondy	15 428	12 279
IV.	Výsledek hospodaření minulých let (+/-)	18 952	15 960
1.	Nerozdělený zisk nebo neuhrazena ztrata minulých let	18 952	15 960
V.	Výsledek hospodaření běžného účetního období (+/-)	4 627	7 352
B.+C.	Cizí zdroje	17 046	17 127
B.	Rezervy		246
2.	Rezerva na daň z příjmů		246
C.	Závazky	17 046	16 881
I.	Dlouhodobé závazky	3 596	3 523
4.	Závazky z obchodních vztahů	1 954	2 280
8.	Odložený daňový závazek	1 642	1 243
II.	Krátkodobé závazky	13 450	13 358
3.	Krátkodobé přijaté zálohy	30	44
4.	Závazky z obchodních vztahů	4 271	4 610
8.	Závazky - ostatní	9 149	8 704
8.3.	Závazky k zaměstnancům	4 920	4 424
8.4.	Závazky ze sociálního zabezpečení a zdravotního pojištění	2 540	2 305
8.5.	Stát - daňové závazky a dotace	500	428
8.6.	Dohadné účty pasivní	1 156	1 498
8.7.	Jiné závazky	33	49
D.	Časové rozlišení pasiv	66	48
2.	Výnosy příštích období	66	48

Datum sestavení účetní závěrky:	19.04.2024
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 [®]

ECOVIS hlf a.s. 
 Certificate no. 471
 For identification purposes only

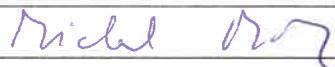
**VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY
v druhovém členění**

**Poliklinika Prosek a.s.
IČ: 28495306**


období končící k
31.12.2023
(v tisících Kč)

**Lovosická 40/440
Střížkov, Praha 9
19000**

		období do 31.12.2023	období do 31.12.2022
I.	Tržby z prodeje výrobků a služeb	121 885	112 485
II.	Tržby za prodej zboží	89 455	87 316
A.	Výkonová spotřeba	103 990	97 084
1.	Náklady vynaložené na prodané zboží	67 351	66 338
2.	Spotřeba materiálu a energie	15 330	12 316
3.	Služby	21 309	18 430
D.	Osobní náklady	96 570	89 123
1.	Mzdové náklady	70 796	65 751
2.	Náklady na sociální zabezpečení, zdravotní pojištění a ostatní náklady	25 774	23 372
2.1	Náklady na sociální zabezpečení a zdravotní pojištění	23 001	21 362
2.2	Ostatní náklady	2 773	2 010
E.	Úpravy hodnot v provozní oblasti	2 509	2 773
1.	Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku	2 698	2 650
1.1	Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku - trvalé	2 698	2 650
3.	Úpravy hodnot pohledávek	-189	123
III.	Ostatní provozní výnosy	278	489
1.	Tržby z prodaného dlouhodobého majetku	15	94
2.	Tržby z prodaného materiálu	1	42
3.	Jiné provozní výnosy	262	353
F.	Ostatní provozní náklady	3 352	2 688
1.	Zůstatková cena prodaného dlouhodobého majetku		50
3.	Daně a poplatky	5	4
5.	Jiné provozní náklady	3 347	2 634
*	Provozní výsledek hospodaření (+/-)	5 197	8 622
VI.	Výnosové úroky a podobné výnosy	951	685
2.	Ostatní výnosové úroky a podobné výnosy	951	685
K.	Ostatní finanční náklady	341	307
*	Finanční výsledek hospodaření (+/-)	610	378
**	Výsledek hospodaření před zdaněním (+/-)	5 807	9 000
L.	Daň z příjmů	1 180	1 648
1.	Daň z příjmů splatná	781	1 403
2.	Daň z příjmů odložená (+/-)	399	245
**	Výsledek hospodaření po zdanění (+/-)	4 627	7 352
***	Výsledek hospodaření za účetní období (+/-)	4 627	7 352
*	Čistý obrat za účetní období	212 569	200 975

Datum sestavení účetní závěrky:	19.04.2024
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 

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

**PŘEHLED O ZMĚNÁCH
VLASTNÍHO KAPITÁLU**

k datu

31.12.2023

(v tisících Kč)

Poliklinika Prosek a.s.
IC: 28495306

Lovosická 40/440
Střížkov, Praha 9
19000

	Základní kapitál	Ážio a kapitálové fondy	Fondy ze zisku	Nerozdělený zisk nebo neuhrzena 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 31.12.2021	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
Rozdělení výsledku hospodaření			4 360	2 992		-7 352		
Změna základního kapitálu								
Vyplacené podíly na zisku								
Použití reinvestičního fondu								
Výdaje z ostatních fondů ze zisku			-843					-843
Výsledek hospodaření za běžné období						4 627		4 627
Ostatní								
Stav k 31.12.2023	85 375	1 417	18 416	18 952		4 627		128 787

Datum sestavení účetní závěrky:	19.04.2024
Podpisový záznam statutárního orgánu účetní jednotky nebo fyzické osoby, která je účetní jednotkou:	<i>Michal Dvořák</i>
Právní forma účetní jednotky:	Akciová společnost
Předmět podnikání:	poskytování zdravotnických služeb


 **Poliklinika Prosek a.s.**

Lovosická 440/40, 190 00 PRAHA 9

IC: 284 95 306

Tel.: 266 010 111



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


**PŘEHLED O PENĚŽNÍCH
TOCÍCH (CASH FLOW)**

Poliklinika Prosek a.s.
IČ: 28495306


období končící k
31.12.2023
(v tisících Kč)

Lovosická 40/440
Střížkov, Praha 9
19000

		období do 31.12.2023	období do 31.12.2022
P.	Stav peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů na začátku účetního období	34 578	34 405
	Peněžní toky z hlavní výdělečné činnosti (provozní činnost)		
Z.	Účetní zisk nebo ztráta před zdaněním	5 807	9 000
A.1.	Úpravy o nepeněžní operace	1 297	375
A.1.1.	Odpisy stálých aktiv (+) s výjimkou zůstatkové ceny prodaných stálých aktiv, a dále umořování opravné položky k nabytému majetku a goodwillu (+/-)	2 698	2 650
A.1.2.	Změna stavu opravných položek a rezerv	-435	-1 546
A.1.3.	Zisk (ztráta) z prodeje stálých aktiv (-/+)	-15	-44
A.1.4.	Výnosy z podílů na zisku (-)		
A.1.5.	Vyúčtované nákladové úroky (+) s výjimkou úroků zahrnovaných do ocenění dlouhodobého majetku a vúčtované výnosové úroky (-)	-951	-685
A.1.6.	Případné opravy a ostatní nepeněžní operace		
A.*	Čistý peněžní tok z provozní činnosti před zdaněním a změnami pracovního kapitálu	7 104	9 375
A.2.	Změna stavu nepeněžních složek pracovního kapitálu	-2 301	1 316
A.2.1.	Změna stavu pohledávek z provozní činnosti (+/-), aktivních účtů časového rozlišení a dohadných účtů aktivních	-3 099	-492
A.2.2.	Změna stavu krátkodobých závazků z provozní činnosti (+/-), pasivních účtů časového rozlišení a dohadných účtů pasivních	1 346	1 835
A.2.3.	Změna stavu zásob (+/-)	-548	-27
A.2.4.	Změna stavu krátkodobého finančního majetku nespádajícího do peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů		
A.**	Čistý peněžní tok z provozní činnosti před zdaněním	4 803	10 691
A.3.	Vyplacené úroky s výjimkou úroků zahrnovaných do ocenění dlouhodobého majetku (-)		
A.4.	Přijaté úroky (+)	951	685
A.5.	Zaplacená daň z příjmů a za doměrky daně za minulá období (-)	-2 017	-3 072
A.7.	Přijaté podíly na zisku (+)		
A.***	Čistý peněžní tok z provozní činnosti	3 737	8 304
	Peněžní toky z investiční činnosti		
B.1.	Výdaje spojené s nabytím stálých aktiv (-)	-3 738	-9 797
B.2.	Příjmy z prodeje stálých aktiv (+)	15	94
B.3.	Zápůjčky a úvěry spřízněným osobám (-/+)		
B.***	Čistý peněžní tok vztahující se k investiční činnosti	-3 723	-9 703
	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	-326	2 280
C.2.	Dopady změn vlastního kapitálu na peněžní prostředky a peněžní ekvivalenty	-843	-708
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 podílu na vlastním kapitálu společníkům (-)		
C.2.3.	Další vklady peněžních prostředků společníků a akcionářů (+)		
C.2.4.	Úhrada ztráty společníky (+)		
C.2.5.	Přímé platby na vrub fondů (-)	-843	-708
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	-1 169	1 572
F.	Čisté zvýšení, nebo snížení peněžních prostředků	-1 155	173
R.	Stav peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů na konci účetního období	33 423	34 578

Datum sestavení účetní závěrky:	19.04.2024
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

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

PŘÍLOHA V ÚČETNÍ ZÁVĚRCE
Sestavená k 31. 12. 2023

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

I. Základní údaje

Účetní období: 1. 1. 2023–31. 12. 2023

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 – 21. 2. 2023 jediný akcionář v působnosti valné hromady jmenoval pana RNDr. Michala Šorela, PhD. členem dozorčí rady společnosti, pana RNDr. Vladislava Pištoru, CSc. členem dozorčí rady. Panu Danielovi Walbrölovi zaniklo členství v dozorčí radě dne 21.2.2023, panu Mgr. Petrovi Daubnerovi zaniklo členství v dozorčí radě dne 21.2.2023.

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
Ing. Jiří Janák – člen dozorčí rady
MUDr. Ladislav Těšínský, PhD, MBA – člen dozorčí rady
RNDr. Vladislav Pištor, Csc – člen dozorčí rady
RNDr. Michal Šorel, PhD. – 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 2023 a 2022.

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 2023 společnost nepoužila reinvestiční fond na nákup dlouhodobého majetku. 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 2024:

- 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	2 805	0	0	2 805
Ostatní DNM	274	0	0	274
<i>Nedokončený DNM</i>	0	40		40

oprávky

	Počáteční zůstatek	odpisy	vyřazení	Konečný zůstatek
software	2 765	32		2 797
Ostatní DNM	274	0	0	274

Dlouhodobý hmotný majetek (v tis. Kč)

Pořizovací cena

	Počáteční zůstatek	přírůstky	vyřazení	Konečný zůstatek
Stavby	92 200	1 267	0	93 467
Hmotné movité věci a jejich soubory	29 460	1 890	2 370	28 980
Oceňovací rozdíl k nabytému majetku	4 145		266	3 879
<i>Nedokončený DHM</i>	481	3 698	3 157	1 022

oprávky

	Počáteční zůstatek	odpisy	vyřazení	Konečný zůstatek
Stavby	17 088	1 205	0	18 293
Hmotné movité věci a jejich soubory	22 630	1 527	2 370	21 787
Oceňovací rozdíl k nabytému majetku	6 292	572	904	5 960

Souhrnná výše hmotného majetku neuvedeného v rozvaze:

drobný dlouhodobý majetek v pořizovacích cenách k 31. 12. 2023 ve výši 23 287 tis. Kč (k 31. 12. 2022 ve výši 22 971 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. 2023 byly zásoby společnosti v hodnotě 7 326 tis. Kč (k 31. 12. 22 v hodnotě 6 778 tis. Kč), z čehož nejvýznamnější část tvoří zboží v lékárně.

3) POHLEDÁVKY

Pohledávky s dobou splatnosti delší než 5 let činily k 31.12.2023 0 tis. Kč.

K 31. 12. 2023 měla společnost pohledávky po lhůtě splatnosti ve výši 201 tis. Kč (k 31. 12. 2022 ve výši 327 tis. Kč).

Pohledávky k jedinému akcionáři a jeho podnikům a organizacím byly k 31. 12. 2023 ve výši 36 tis. Kč (k 31. 12. 2022 ve výši 13 tis. Kč).

Pohledávky ke společnosti s podstatným podílem byly k 31.12.2023 ve výši 4 374 tis. Kč. Z toho byl úvěr včetně úroků 4 173 tis. Kč a pohledávky z obchodních vztahů 201 tis. Kč (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 jistěné 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 31.12.2021	Netto změna v roce 2022	Zůstatek k 31.12.2022	Netto změna v roce 2023	Zůstatek k 31.12.2023
Pohledávkám zákonné	62	23	85	79	6
Pohledávkám ostatní	23	100	123	110	13

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. 2022	31. 12. 2023
Pokladní hotovost a peníze na cestě	160	164
Účty v bankách	34 418	33 259
Peněžní prostředky a peněžní ekvivalenty celkem	34 578	33 423

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 2023 ve výši 4 627 tis. Kč

-	2023
Příděl do rezervního fondu	231
Příděl do sociálního fondu	1 000
Nerozdělený zisk	1 698
Reinvestiční fond	1 698

8) REZERVY

Změny na účtech rezerv (v tis. Kč)

Rezervy	Zůstatek k 31.12.2021	Netto změna v roce 2022	Zůstatek k 31.12.2022	Netto změna v roce 2023	Zůstatek k 31.12.2023
Na daň z příjmů	1 915	1 669	246	246	0

Společnost vytvořila rezervu na daň z příjmů ve výši 781 tis. Kč, která byla ve výkaze rozvahy snížena o uhrazené zálohy na daň z příjmů ve výši 781 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. 2023 ve výši 158 tis. Kč (k 31. 12. 2022 ve výši 133 tis. Kč);

c) závazky ke společnosti s podstatným vlivem byly k 31.12.2023 ve výši 2 280 tis. Kč z toho byly 1 954 tis. Kč dlouhodobé závazky (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. 2023 ve výši 2 540 tis. Kč jsou splatné v lednu 2024;

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

g) společnost neposkytla 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)

	2023	2023	2022	2022
Položky odložené daně	Odložená daňová pohledávka	Odložený daňový závazek	Odložená daňová pohledávka	Odložený daňový závazek
Rozdíl mezi účetní a daňovou ZC DM		399		245
celkem		399		245

12) VÝNOSY

Veškeré výnosy jsou realizovány v tuzemsku.

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

	2023	2022
Tržby za prodej zboží	89 455	87 316
Tržby za prodej vlastních výrobků a služeb	121 885	112 485
Ostatní tržby	1 229	1 175

13) OSOBNÍ NÁKLADY

Rozpis osobních nákladů (v tis. Kč):

	2023	2023	2022	2022
		Z toho členů řídících orgánů		Z toho členů řídících orgánů
Celkový počet zaměstnanců	137	6	130	6
Průměrný přepočtený počet zaměstnanců	112,19		110,56	
z toho: lékaři	12,49		12,20	
farmaceuti	7,43		7,47	
SZP, NZP	64,90		63,55	
THP	11,07		11,05	
dělníci	16,30		16,2	
Osobní náklady celkem	96 570	7 191	89 123	6 647

Odměny členům statutárních a dozorčích orgánů byly vyplaceny odměny v roce 2023 ve výši 1 098 tis. Kč (v roce 2022 ve výši 1 051 tis. Kč).

14) INFORMACE O TRANSAKČÍCH SE SPŘÍZNĚNÝMI STRANAMI

V roce 2023 a 2022 neobdrželi členové řídících, kontrolních a správních orgánů žádné zálohy, závdavky, zápůjčky, úvěry, přiznané záruky a jiné výhody a nevlastní žádné akcie společnosti.

Krátkodobé pohledávky za spřízněnými stranami k 31. 12. 2023 činily 36 tis. Kč (k 31. 12. 2022 činily 13 tis. Kč).

15) VÝDAJE NA VÝZKUM A VÝVOJ

Společnost nevydala žádné prostředky na výzkum a vývoj.

16) VÝZNAMNÉ POLOŽKY Z VÝKAZU ZISKU A ZTRÁTY

V tis. Kč

	2023	2022
Služby	21 309	18 430
Ostatní provozní výnosy	278	489
Ostatní provozní náklady	3 352	2 688
Ostatní finanční náklady	341	307

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: 19.4.2024

Jméno a podpis
Statutárního orgánu společnosti

Dělal MZ

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

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, 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. 2023 – 31. 12. 2023:

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. 2023 – 31. 12. 2023

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 Ing. Tomášem Hromádkou, 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. 2023 – 31. 12. 2023

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. 2023 – 31. 12. 2023

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. 2023 – 31. 12. 2023

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 ovládnutí:

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

Oddíl III.

Úloha ovládané osoby, způsob a prostředky ovládnutí

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.

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

Oddíl IV.

Přehled jednání učiněných v roce 2023, 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 2023 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 2023: 8 356 260,- 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 2023: 85 584,- Kč včetně DPH

Smlouva č.2021/OSM/0059/ONAB ze dne 14.4.2021 na pronájem bytu Jablonecká 364/13
Dodatek č.1 ke smlouvě č.2021/OSM/0059/ONAB ze dne 4.4.2023
Dodatek č.2 ke smlouvě č.2021/OSM/0059/ONAB ze dne 26.6.2023

Plnění za rok 2023: 82 091,-Kč

Objednávka parkování v zónách Praha 9

Plnění za rok 2023: 12 500,- Kč

Objednávka výroba vlajky Praha 9

Plnění za rok 2023: 5 081,- 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

Dodatek č. 12 ke smlouvě služeb 205/2010 ze dne 1.1.2023

Plnění za rok 2023: 79 681,72 Kč včetně DPH

Dohoda o zajištění technického provozu volebních místností č. 2022/0014/AO/00 ze dne 24. 11. 2022

Plnění za rok 2023: 24 000,- Kč včetně DPH

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

Plnění za rok 2023: 135 622,10 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 2023: 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 2023: 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 2023: 39 752,49 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 2023: 1 865 447,72 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 2023 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 2023 do 31. prosince 2023.
2. Tato zpráva byla zpracována statutárním orgánem ovládané osoby, společnosti Poliklinika Prosek a.s., dne 31. 3. 2024 a bude uložena do sbírky listin vedené obchodním rejstříkem Městského soudu v Praze jako součást výroční zprávy za rok 2023.
3. Statutární orgán ovládané osoby zveřejní oznámení, že zpráva byla uložena do sbírky listin vedené obchodním rejstříkem Městského soudu v Praze.

Praha, dne 31.3.2024

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