

**Příloha účetní závěrky za rok 2013
obchodní společnosti Poliklinika Prosek a.s.**

(údaje minulého období jsou uvedeny v závorce)

I. Obecné údaje

1. sídlo společnosti: Praha 9, Lovosická 40/440, PSČ 190 00
IČ: 284 95 306,
datum vzniku: 26. listopadu 2008;
předmět činnosti: provozování nestátního zdravotnického zařízení, 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
- představenstvo: MUDr. Michal Beran, Ing. Jaroslav Tomšů,
Ing. Jiří Dufek, Ing. Radim Šenk,
PaeDr. Tatjana Horká, Mgr. Jiří Vávra,
Tomáš Kladívko,
- dozorčí rada: Miloslav Hanuš, Mgr. Zuzana Kučerová,
MUDr. Jana Bláhová, Martina Mačáková,
Ing. Zdeněk Davídek, Vlastimil Nytra,
Mgr. Alena Fimanová, Mgr. Michaela Žáčková,
Ing. Tomáš Kubík,
- akcionáři: Městská část Praha 9 – 100 %,
- org. struktura: Společnost řídí představenstvem jmenovaný ředitel. Společnost je dále členěna na hospodářská střediska.
2. Společnost nemá podíl v žádných právnických osobách a nemá žádnou organizační složku v zahraničí.
3. Průměrný počet zaměstnanců: 119 (117), z toho členů řídicích orgánů 4 (4). Osobní náklady: 60 969 (60 486) tis. Kč, z toho osobní náklady členů řídicích orgánů 3 320 (3 248) tis. Kč.
4. Členům statutárních a dozorčích orgánů byly vyplaceny odměny ve výši 550 (499) tis. Kč. Žádná jiná plnění ani půjčky či záruky jim nebyly poskytnuty.

II. informace o účetních metodách a obecných účetních zásadách

1. Účetnictví společnosti je vedeno a účetní závěrka byla sestavena v souladu se zákonem č. 563/1991 Sb., o účetnictví v platném znění, vyhláškou č. 500/2002 Sb., kterou se provádějí některá ustanovení zákona č. 563/1991 Sb. o účetnictví, pro účetní jednotky, které jsou podnikateli účtujícími v soustavě podvojného účetnictví, v platném znění a Českými účetními standardy pro podnikatele v platném znění.

2. 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.

3. 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 70 let.

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

5. 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.

III. doplňující informace

1. Dlouhodobý hmotný a nehmotný majetek:

a) rozpis dlouhodobého hmotného majetku v pořizovacích cenách:

- dopravní prostředky:	496 (496) tis. Kč
- stroje, přístroje, zařízení, inventář:	26 635 (26 898) tis. Kč
- technické zhodnocení budovy	62 198 (60 019) tis. Kč
- nedokončený dlouhodobý majetek	1 074 (904) tis. Kč
- oceňovací rozdíl k nabytému majetku	9 739 (9 896) tis. Kč
celkem:	100 142 (98 213) tis. Kč

b) stav dlouhodobého hmotného majetku:	v pořiz. cenách	v zůst. cenách
na začátku období	98 213 tis. Kč	68 258 tis. Kč
nákup:	260 tis. Kč	260 tis. Kč
technické zhodnocení:	2 179 tis. Kč	2 179 tis. Kč
vyřazení:	- 510 tis. Kč	
odpisy vč. oceňovacího rozdílu:	x	- 2 809 tis. Kč
stav na konci období:	100 142 tis. Kč	67 888 tis. Kč

Oceňovací rozdíl k nabytému majetku tvoří rozdíl mezi znaleckou a účetní hodnotou majetku vloženého dle smlouvy o vkladu podniku z 31.12.2008.

c) společnost nepořizuje žádný majetek formou finančního pronájmu;

d) majetek neuvedený v rozvaze: drobný dlouhodobý majetek v pořizovacích cenách ve výši 21 218 (21 298) tis. Kč, který je vedený v podrozvahové evidenci;

e) zástavním právem není zatížen žádný majetek;

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

g) odpisy dlouhodobého hmotného majetku činily 2 809 (2 796) tis. Kč a dlouhodobého nehmotného majetku 38 (16) tis. Kč.

2. Pohledávky:

- a) souhrnná výše pohledávek z obchodních vztahů po lhůtě splatnosti: 627 (653) tis. Kč;
- b) pohledávky k jedinému akcionáři a jeho podnikům a organizacím: 4 (4) tis. Kč;
- c) pohledávky kryté zástavním právem nebo jinak jištěné společnost nemá.

3. 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: 10 (216) tis. Kč;
- c) žádný závazek není krytý zástavním právem;
- d) společnost nemá žádné splatné závazky ze sociálního a všeobecného zdravotního pojištění ani daňové nedoplatky; závazky ze sociálního a všeobecného zdravotního pojištění evidované k 31.12.2013 ve výši 1 581 tis. Kč jsou splatné v lednu 2014;
- e) odložený daňový závazek je tvořen z rozdílné výše daňových a účetních zůstatkových cen dlouhodobého majetku a z rezerv na odměny;

Změny minulého období v tis. Kč znázorňuje následující tabulka:

Umístění položky v rozvaze	Původní stav k 31. 12. 2012	Aktuální stav k 31. 12. 2012	Rozdíl k 31.12.2012
B.II.10. – Odložený daňový závazek	9 957	1 440	-8 517
A.IV.3. – Jiný výsledek hospodaření minulých let	0	8 517	8 517

Opravy minulých let společnost provedla v důsledku zpřesnění metodiky kalkulace odložené daně.

- f) společnost neposkytla jiným osobám žádné záruky ani nemá jiné závazky nevedené v účetnictví.
- g) Ostatní rezervy jsou vytvořeny za účelem vyplacení ročních odměn vedoucím zaměstnancům.

4. Vlastní kapitál:

- a) na základě rozhodnutí jediného akcionáře v působnosti valné hromady byl zisk roku 2012 ve výši 3 842 tis. Kč rozdělen následujícím způsobem:

příděl do rezervního fondu	192 tis. Kč
příděl do sociálního fondu	400 tis. Kč
nerozdělený zisk	3 250 tis. Kč

- b) položku ostatní kapitálové fondy tvoří finanční a věcné dary.

5. Veškeré výnosy jsou realizovány v tuzemsku. Rozdělení tržeb:

- tržby za léky	67,3 (72,5) mil. Kč
- tržby za zdravotní výkony	49,9 (50,3) mil. Kč
- tržby z nájmu a ostatních služeb	28,8 (27,1) mil. Kč

6. Společnost nevytvořila žádné prostředky na výzkum a vývoj. Náklady na služby tvoří především pronájem budovy, ve které společnost sídlí a provozuje svou činnost. Náklady na audit účetní závěrky evidovaný v nákladech na služby činí 50 (50) tis. Kč.

7. Přehled o peněžních tocích byl sestaven nepřímou metodou. Peněžní ekvivalenty představují krátkodobý likvidní majetek, který lze snadno a pohotově převést na předem známou částku v hotovosti. Peněžní prostředky a peněžní ekvivalenty lze analyzovat takto:

(údaje v tis. Kč)

	31.12.2013	31.12.2012
Pokladní hotovost a peníze na cestě	159	351
Účty v bankách	24 601	24 742
Peněžní prostředky a peněžní ekvivalenty celkem	24 760	25 093

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

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

V Praze dne 24. března 2014.

Podpis statutárního zástupce:

