

# VÝROČNÍ ZPRÁVA ZA ROK 2021



**ALMEDA, a.s.**

**provozovatel Nemocnice Neratovice**

**sídlo: Alšova 462, 277 11 NERATOVICE**

**IČ: 25 07 91 74**

## Obsah

|   |   |
|---|---|
| 1. ÚVODNÍ SLOVO ŘEDITELE A INFORMACE O ČINNOSTI SPOLEČNOSTI V ROCE 2021 ..... | 3 |
| 2. ZÁKLADNÍ ÚDAJE O SPOLEČNOSTI .....   | 4 |
| 3. PŘEHLED STATUTÁRNÍCH ORGÁNŮ .....  | 4 |
| 4. ORGANIZAČNÍ STRUKTURA ALMEDA, a.s. ....                                    | 4 |
| 5. VÝZNAMNÉ UDÁLOSTI.....   | 5 |
| 6. AKTIVITY V OBLASTI ŽIVOTNÍHO PROSTŘEDÍ A PRACOVNĚ-PRÁVNÍCH VZTAŽÍCH .....  | 5 |
| 7. AKTIVITY V OBLASTI VÝZKUMU A VÝVOJE .....                                  | 5 |
| 8. ORGANIZAČNÍ SLOŽKA V ZAHRANIČÍ.....  | 5 |
| 9. NABYTÍ VLASTNÍCH AKCIÍ NEBO VLASTNÍCH PODÍLŮ.....                          | 5 |
| 10. ZPRÁVA O VZTAŽÍCH MEZI PROPOJENÝMI OSOBAMI .....                          | 6 |

ZPRÁVA AUDITORA

ÚČETNÍ ZÁVĚRKA SPOLEČNOSTI K 31. PROSINCI 2021

## 1. ÚVODNÍ SLOVO ŘEDITELE A INFORMACE O ČINNOSTI SPOLEČNOSTI V ROCE 2021

Rok 2021 navázal na předchozí rok, a i nadále byl pro Nemocnici Neratovice, provozovanou společností ALMEDA, a.s., ve znamení boje proti infekčnímu onemocnění COVID-19. Důležitým milníkem byl příchod účinné a bezpečné vakcíny proti tomuto onemocnění. Od ledna 2021 jsme postupně očkovali všechny věkové a profesní skupiny, a náš mobilní tým se postaral o očkování imobilních pacientů v domovech pro seniory a v dalších ústavních zařízeních v regionu. Během roku jsme naočkovali téměř 25 tisíc lidí.

V březnu jsme čelili, souběžně s probíhajícím očkovaním, dosud největší vlně epidemie, která způsobila přeplnění kapacit lůžkových zařízení a postupně vedla k vyhlášení stavu hromadného postižení osob ve všech nemocnicích ve Středočeském kraji a mnohých dalších nemocnicích po celé ČR, nemocnici Neratovice nevyjímaje. Tento nouzový režim trval celkem 46 dní a zvládli jsme ho především díky enormnímu nasazení všech zaměstnanců nemocnice.

Kromě péče o pacienty s onemocněním COVID-19 jsme nadále poskytovali péči širokému spektru klientů. V tomto kontextu je velmi významné ocenění, které na základě průzkumu spokojenosti pacientů pořádaným HealthCare Institutem o.p.s., zhodnotil Nemocnici Neratovice jako nejlepší nemocnici ve Středočeském kraji, a v rámci ČR se umístila na 21. místě z celkem 150 nemocnic zapojených do průzkumu.

Podobně jako v předchozích letech, i tento rok jsme rozšířili portfolio nabízených služeb. Od podzimu například nově provádíme estetické operace očních víček (blefaroplastika) či poskytujeme nové doplňkové služby v rámci předporodní přípravy.

V neposlední řadě jsme se také soustředili na zlepšení komfortu pacientů a zázemí personálu. Značnou investicí byla obměna technologie radiodiagnostického oddělení. Pořízení nového skiagrafického rentgenového přístroje a high-endového ultrazvuku vedlo k zvýšení kvality snímků a lepší diagnostice. V roce 2021 jsme celkem investovali více než 5,6 mil. Kč. Z finančního hlediska dosáhla naše společnost historicky nejvyšších tržeb.



David Kosák, MSc.  
Předseda představenstva společnosti Almeda, a.s.  
& provozní ředitel Nemocnice Neratovice

## 2. ZÁKLADNÍ ÚDAJE O SPOLEČNOSTI

|                     |  |
|---------------------|--|
| Obchodní název:     | ALMEDA, a.s.   |
| Sídlo:              | Alšova 462, 277 11 Neratovice  |
| IČ:                 | 25 07 91 74  |
| Datum zápisu do OR: | 30. září 1996  |
| Telefon:            | 315 637 111  |
| Fax:                | 315 684 215  |
| E-mail:             | <a href="mailto:nemocnice.ner@mediterraz.cz">nemocnice.ner@mediterraz.cz</a> |
| Webové stránky:     | <a href="http://www.nemocnice-neratovice.cz">www.nemocnice-neratovice.cz</a> |

## 3. PŘEHLED STATUTÁRNÍCH ORGÁNŮ

### Představenstvo k 31. prosinci 2020 a 2021:

Bc. David Kosák, MSc., předseda představenstva  
 Monika Kalinová, člen představenstva  
 MUDr. Michal Scheinost, člen představenstva

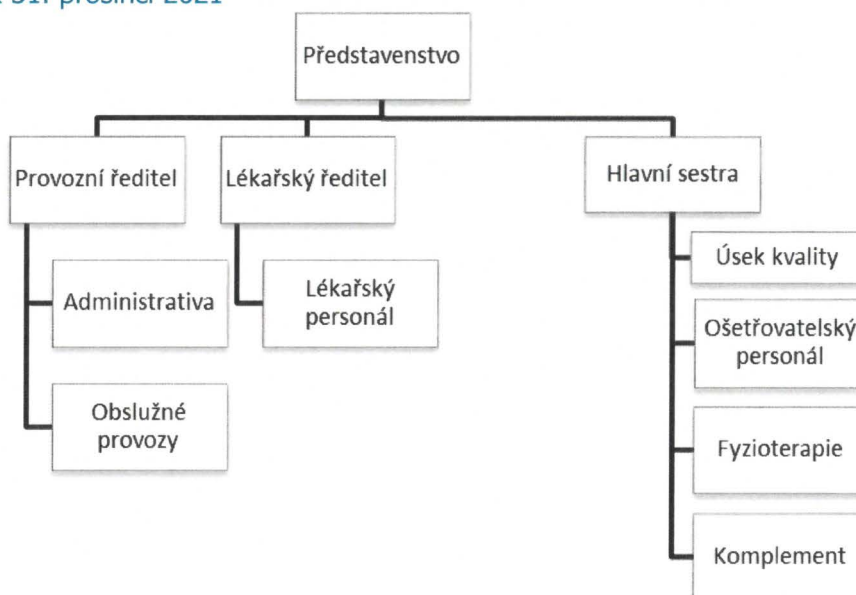
### Dozorčí rada k 31. prosinci 2020 a 2021:

Dipl.-Ing. Dr. Jochen Sagadin, MBA, předseda dozorčí rady  
 Ing. Tomáš Beran, člen dozorčí rady  
 Iveta Hájková, členka dozorčí rady

V průběhu roku nedošlo k žádným změnám na pozici statutárních orgánů.

## 4. ORGANIZAČNÍ STRUKTURA ALMEDA, a.s.

PLATNÁ k 31. prosinci 2021



## 5. VÝZNAMNÉ NÁSLEDNÉ UDÁLOSTI

V roce 2021 nedošlo do data vydání této účetní závěrky k žádným významným událostem, které by měly významný dopad na účetní závěrku k 31. prosinci 2020.

## 6. AKTIVITY V OBLASTI ŽIVOTNÍHO PROSTŘEDÍ A PRACOVNĚ-PRÁVNÍCH VZTAZÍCH

Pracovně-právní vztahy v rámci společnosti upravují kolektivní smlouva a mzdový řád. V oblasti ochrany životního prostředí Společnost spolupracuje úzce s orgány státní správy při dodržování veškerých zákonných podmínek provozování zdravotnického zařízení.

## 7. AKTIVITY V OBLASTI VÝZKUMU A VÝVOJE

Společnost nepodnikala žádné aktivity na poli výzkumu a vývoje.

## 8. ORGANIZAČNÍ SLOŽKA V ZAHRANIČÍ

Společnost nevlastnila žádnou organizační složku v zahraničí.

## 9. NABYTÍ VLASTNÍCH AKCIÍ NEBO VLASTNÍCH PODÍLŮ

V průběhu roku 2021 Společnost nenabyla žádné nové akcie ani podíly.

V Neratovicích dne 4. února 2022



.....  
**MUDr. Michal Scheinost**  
člen představenstva



.....  
**Monika Kalinová**  
členka představenstva

## ZPRÁVA O VZTAZÍCH MEZI PROPOJENÝMI OSOBAMI za účetní období kalendářního roku 2021

Představenstvo společnosti ALMEDA, a.s., se sídlem Alšova 462, 277 11 Neratovice, IČ 25079174, zapsané v obchodním rejstříku vedeném Městským soudem v Praze, oddíl B, vložka 4310 (v této zprávě též jen „**Společnost**“) zpracovalo následující zprávu o vztazích ve smyslu § 82 zákona č. 90/2012 Sb., zákon o obchodních korporacích (dále jen „**Zákon o korporacích**“), za účetní období kalendářního roku 2021 (dále jen „**Rozhodné období**“).

### 1. Struktura vztahů

Podle informací dostupných představenstvu Společnosti, jednajícímu s péčí řádného hospodáře, byla Společnost po celé Rozhodné období součástí skupiny, ve kterém je ovládající osobou Fresenius SE & Co. KGaA (dále jen „**Skupina**“) se sídlem ve Spolkové republice Německo.

Fresenius SE & Co. KGaA ve zprávě též „**Ovládající osoba**“, nepřímo ovládá Společnost prostřednictvím své dceřiné společnosti VAMED MEDITERRA a.s. se sídlem v ČR, která byla v Rozhodném období jediným akcionářem Společnosti.

Vlastnická struktura Skupiny:

|   |   |   |   |
|---|---|---|---|
| <b>Fresenius SE &amp; Co. KGaA</b><br>Else-Kröner-Str.1,<br>Bad Homburg v.d.H.,<br>61352, Německo<br><i>Podíl ve společnosti Fresenius ProServe GmbH: 100 %</i> | <b>Fresenius ProServe GmbH</b><br>Else-Kröner-Str.1,<br>Bad Homburg v.d.H.,<br>61352, Německo<br><i>Podíl ve společnosti Vamed AG: 77 %</i> | <b>VAMED AG</b><br>Sterngasse 5,<br>1232 Vídeň,<br>Rakouská republika<br><i>Podíl ve společnosti VAMED Management und Service GmbH: 100 %</i> | <b>VAMED Management und Service GmbH</b><br>Sterngasse 5,<br>1232 Vídeň,<br>Rakouská republika<br><i>Podíl ve společnosti VAMED MEDITERRA a.s.: 100 %</i> |
|---|---|---|---|

Představenstvu Společnosti je rovněž známo, že níže uvedené společnosti jsou ovládány společností VAMED MEDITERRA, a.s., nebo jsou v postavení dalších propojených osob dle Zákona o korporacích:

|  |  |   |
|--|--|---|
| <b>Nemocnice Tanvald, s.r.o.</b><br>Nemocniční 287<br>468 41 Tanvald<br>IČ: 631 45 766     | <b>MEDNET s.r.o.</b><br>Škrétova 490/12<br>120 00 Praha 2 Vinohrady<br>IČ: 264 20 848                              | <b>MEDITERRA s.r.o.</b><br>U Malvazinky 177/7<br>150 00 Praha 5<br>IČ: 496 86 356       |
| <b>MEDITERRA - Sedlčany, s.r.o.</b><br>Tyršova č. 161<br>26 480 Sedlčany<br>IČ: 264 29 683 | <b>Centrum léčby pohybového aparátu, s.r.o.</b><br>Sokolovská 810/304<br>190 00 Praha 9 Vysočany<br>IČ: 264 32 471 | <b>VAMED CZ s.r.o.</b><br>Škrétova 490/12<br>120 00 Praha 2 Vinohrady<br>IČ: 257 45 174 |
| <b>Mělnická zdravotní, a.s.</b><br>Pražská 528/29<br>279 58 639 Mělník<br>IČ: 250 79 174   | <b>Nemocnice sv. Zdislavy, a.s.</b><br>Mostiště 93<br>594 01 Velké Meziříčí<br>IČ: 255 42 681                      |   |

### 2. Úloha Společnosti ve Skupině

Úlohou ovládané osoby ve Skupině je poskytování kvalitní zdravotní péče pacientům ze širokého okolí Neratovic.

### 3. Způsob a prostředky ovládnání

Ovládající osoba nepřímo ovládá Společnost prostřednictvím dceřiné společnosti VAMED MEDITERRA a.s., která byla v Rozhodném období jediným akcionářem. K ovládnání Společnosti dochází zejména prostřednictvím rozhodování na valné hromadě Společnosti.

### 4. Přehled vzájemných smluv v rámci Skupiny

#### 4.1 Smlouvy uzavřené mezi Společností a jinými osobami ovládanými Ovládající osobou, které byly v Rozhodném období platné:

V účetním období roku 2021 nebyly uzavřeny nové smlouvy mezi Společností a jinými osobami ovládanými Ovládající osobou.

Platné smlouvy mezi Společností a jinými osobami ovládanými Ovládající osobou uzavřené v minulých obdobích:

Smlouva o poskytování pracovně-lékařských služeb se společností Mediterra s.r.o. s platností od 1. června 2020 na dobu neurčitou

Smlouva o poskytování pracovně-lékařských služeb se společností MEDNET s.r.o. s platností od 1. května 2013 na dobu neurčitou.

Smlouva o dodávkách jídel s Mělnickou zdravotní, a.s. od 1. března 2015 na dobu neurčitou.

Smlouva o spolupráci – zdravotní a související služby s Mediterra, s.r.o. od 1. ledna 2015 na dobu neurčitou.

Smlouva o spolupráci – zdravotní a související služby s Mělnická zdravotní, a.s. od 28. června 2018 na dobu neurčitou.

Smlouva o spolupráci – zdravotní a související služby s Centrum léčby pohybového aparátu, s.r.o. od 30. září 2016 na dobu neurčitou.

Smlouva o spolupráci – zdravotní a související služby s Nemocnice Tanvald, s.r.o. s platností od 1. ledna 2018 na dobu neurčitou.

Smlouva o spolupráci – zdravotní a související služby s Nemocnice sv. Zdislavy, a.s. ze dne 19. prosince 2017 s platností od 1. ledna 2018 na dobu neurčitou.

Smlouva o spolupráci – zdravotní a související služby s Mediterra - Sedlčany, s.r.o. od 23. dubna 2018 na dobu neurčitou.

Smlouva o spolupráci s Mělnická zdravotní, a.s. s platností od 27. prosince 2014 na dobu neurčitou.

Smlouva o poskytování služeb s Mělnickou zdravotní, a.s., na dobu neurčitou s platností od 1. července 2018.

Rámcová smlouva o zpracování osobních údajů s platností od 14. května 2018 na dobu neurčitou uzavřená mezi ALMEDA, a.s., Centrum léčby pohybového aparátu, s.r.o., MEDITERRA s.r.o., MEDITERRA - Sedlčany, s.r.o., MEDNET s.r.o., Mělnická zdravotní, a.s., Nemocnice sv. Zdislavy, a.s., Nemocnice Tanvald, s.r.o. a VAMED MEDITERRA a.s.

Smlouva k jednotlivé zakázce, realizované na základě vztahu mezi daňově propojenými podnikatelskými subjekty o poskytování služeb (řízení provozu technických a infrastrukturních zařízení budov včetně služeb) pro Městskou nemocnici v Neratovicích uzavřena s platností od 1. května 2009 na dobu neurčitou.

Seznam vykonávaných služeb v úseku úklidu v nemocnici Neratovicích smluvně uzavřený mezi ALMEDA a.s. a společností VAMED CZ, s.r.o. s platností od 1. října 2009 na dobu neurčitou.

Smlouva o poskytování služeb s VAMED CZ s.r.o. Specifikací smlouvy je zabezpečení dodávky prádelenských služeb spojených s praním a pronájmem zdravotnického prádla. Smlouva je uzavřena na dobu určitou od 1. prosince 2019 do 31. prosince 2033.

Smlouva o poskytování služeb Facility Management (zabezpečení úklidu nemocnice) uzavřená s VAMED CZ s.r.o. na dobu určitou 3 roky a to od 30. prosince 2019 do 30. prosince 2022.

V účetním období roku 2012 byla uzavřena smlouva o půjčce do výše 30 mil. Kč mezi Společností a MEDITERRA s.r.o. V průběhu roku 2014 byl navýšen limit půjčky až do výše 50 mil. Kč. Od 1. ledna 2014 se jednání společnosti MEDITERRA s.r.o. považují ve vztahu k přecházející části jmění z účetního hlediska za jednání uskutečněná na účet společnosti VAMED MEDITERRA a.s., právní účinky odštěpení nastaly ke dni 30. září 2014 zápisem rozdělení do obchodního rejstříku. Půjčka byla v průběhu roku 2021 plně splacena.

Smlouva o provedení služeb uzavřená s Vamed Mediterra, a.s. - zajišťování odborných činností a služeb ze dne 20. ledna 2015 na dobu neurčitou, dodatek ke smlouvě č.3. platný od 2. června 2021.

Licenční smlouva uzavřená s Vamed Mediterra, a.s. platná od 1. ledna 2015 na dobu neurčitou.

#### 4.2 Smlouvy uzavřené mezi Společností a Ovládající osobou, které byly v Rozhodném období platné:

Smlouva ze dne 24. listopadu 2006 – smlouva o využívání Inhouse cash pool bankovního účtu Fresenius se společností FRESENIUS SE & Co. KGaA.

### **5. Přehled jednání učiněných na popud nebo v zájmu Ovládající osoby nebo jí ovládaných osob**

V průběhu Rozhodného období učinila Společnost na popud Ovládající osoby nebo jí ovládaných osob níže uvedená jednání, která se týkala majetku přesahujícího 10 % vlastního kapitálu Společnosti, tedy ve výši přesahující 5 361 tis. Kč, zjištěné podle poslední účetní závěrky sestavené k 31. prosinci 2021:

Na základě úvěrové smlouvy ze dne 20. března 2012 byly poskytnuty Společnosti finanční prostředky od společnosti Vamed Mediterra, a.s., jejichž výše k 31. prosinci 2020 činila 9 600 tis. Kč. V roce 2021 byla půjčka plně splacena.

Na základě Licenční smlouvy uzavřené s Vamed Mediterra, a.s. došlo v průběhu Rozhodného období k fakturacím přesahujícím 10 % vlastního kapitálu.

Na základě Smlouvy o provedení služeb uzavřené s Vamed Mediterra, a.s. - zajišťování odborných činností a služeb došlo v průběhu Rozhodného období k fakturacím přesahujícím 10 % vlastního kapitálu.

Na základě Smlouvy o spolupráci – zdravotní a související služby s Mělnická zdravotní, a.s. došlo v průběhu Rozhodného období k fakturacím přesahujícím 10 % vlastního kapitálu.

Na základě Smlouvy o spolupráci – zdravotní a související služby s Nemocnice Tanvald, s.r.o. došlo v průběhu Rozhodného období k fakturacím přesahujícím 10 % vlastního kapitálu.

Na základě Smlouvy o spolupráci – zdravotní a související služby s Nemocnice sv. Zdislavy, a.s. došlo v průběhu Rozhodného období k fakturacím přesahujícím 10 % vlastního kapitálu.

Dále společnost využívá cash-pooling skupiny FRESENIUS, vedený u Deutsche Bank, jehož zůstatek k 31. prosinci 2021 přesáhl 10 % vlastního kapitálu Společnosti.

### **6. Posouzení újmy a jejího vyrovnání**

Na základě smluv uzavřených v Rozhodném období mezi Společností a ostatními osobami ze Skupiny ani jiných jednání, která byla v zájmu nebo na popud těchto osob uskutečněna Společností v Rozhodném období, Společnosti nevznikla žádná újma.



## **7. Hodnocení vztahů a rizik v rámci Skupiny**

Společnosti vyplývají z účasti ve Skupině zejména výhody. Výhodou pro Ovládanou osobu plynoucí ze vztahů mezi Propojenými osobami je možnost získat případnou obchodní zakázku v rámci svého předmětu podnikání od ostatních osob, ovládaných stejnou Ovládající osobou. Společnosti nevyplývají z účasti ve Skupině nevýhody.

Ze vztahů v rámci Skupiny neplynou pro Společnost žádná rizika.

Tato zpráva je součástí výroční zprávy společnosti ALMEDA, a.s. za účetní období roku 2021.

V Neratovicích dne 4. února 2022



**MUDr. Michal Scheinost**  
předseda představenstva



**MONIKA KALINOVÁ**  
členka představenstva

## Zpráva nezávislého auditora

akcionáři společnosti ALMEDA, a.s.

---

### Náš výrok

Podle našeho názoru účetní závěrka podává věrný a poctivý obraz finanční pozice společnosti ALMEDA, a.s., se sídlem Alšova 462, Neratovice („Společnost“) k 31. prosinci 2021, její finanční výkonnosti a jejích peněžních toků za rok končící 31. prosince 2021 v souladu s českými účetními předpisy.

### Předmět auditu

Účetní závěrka Společnosti se skládá z:

- rozvahy k 31. prosinci 2021,
- výkazu zisku a ztráty za rok končící 31. prosince 2021,
- přehledu o změnách vlastního kapitálu za rok končící 31. prosince 2021,
- přehledu o peněžních tocích za rok končící 31. prosince 2021, a
- přílohy účetní závěrky, která obsahuje podstatné účetní metody a další vysvětlující informace.

---

### Základ pro výrok

Audit jsme provedli v souladu se zákonem o auditorech a auditorskými standardy Komory auditorů České republiky, kterými jsou Mezinárodní standardy auditu doplněné a upravené souvisejícími aplikačními doložkami (společně „auditorské předpisy“). Naše odpovědnost stanovená těmito předpisy je podrobněji popsána v oddílu Odpovědnost auditora za audit účetní závěrky.

Domníváme se, že důkazní informace, které jsme shromáždili, poskytují dostatečný a vhodný základ pro vyjádření našeho výroku.

### Nezávislost

V souladu s Mezinárodním etickým kodexem pro auditory a účetní odborníky (včetně Mezinárodních standardů nezávislosti) vydaným Radou pro mezinárodní etické standardy účetních („kodex IESBA“) a přijatým Komorou auditorů České republiky a se zákonem o auditorech jsme na Společnosti nezávislí a splnili jsme i další etické povinnosti vyplývající z kodexu IESBA a ze zákona o auditorech.

---

### Ostatní informace

Za ostatní informace odpovídá představenstvo Společnosti. Jak je definováno v § 2 písm. b) zákona o auditorech, ostatními informacemi jsou informace uvedené ve výroční zprávě mimo účetní závěrku a naši zprávu auditora.

Náš výrok k účetní závěrce se k ostatním informacím nevztahuje. Přesto je součástí našich povinností souvisejících s auditem účetní závěrky seznámení se s ostatními informacemi a posouzení, zda ostatní informace nejsou ve významném nesouladu s účetní závěrkou či s našimi znalostmi o Společnosti získanými během auditu nebo zda se jinak tyto informace nejeví jako významně nesprávné. Také jsme posoudili, zda ostatní informace byly ve všech významných ohledech vypracovány v souladu s příslušnými právními předpisy. Tímto posouzením se rozumí, zda ostatní

PricewaterhouseCoopers Audit, s.r.o., Hvězdova 1734/2c, 140 00 Praha 4, Česká republika  
T: +420 251 151 111, [www.pwc.com/cz](http://www.pwc.com/cz)

PricewaterhouseCoopers Audit, s.r.o., se sídlem Hvězdova 1734/2c, 140 00 Praha 4, IČ: 40765521, zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Městským soudem v Praze, oddíl C, vložka 3637 a v seznamu auditorských společností u Komory auditorů České republiky pod evidenčním číslem 021.

informace splňují požadavky právních předpisů na formální náležitosti i na postup vypracování ostatních informací v kontextu významnosti.

Na základě provedených postupů v průběhu našeho auditu, do míry, již dokážeme posoudit, jsou dle našeho názoru:

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

Dále jsme povinni uvést, zda na základě poznatků a povědomí o Společnosti a o prostředí, v němž působí, k nimž jsme dospěli při provádění auditu, ostatní informace neobsahují významné nesprávnosti. Žádnou významnou nesprávnost jsme nezjistili.

---

### Odovědnost představenstva a dozorčí rady Společnosti za účetní závěrku

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

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

Za dohled nad procesem účetního výkaznictví odpovídá dozorčí rada Společnosti.

---

### Odovědnost auditora za audit účetní závěrky

Naším cílem je získat přiměřenou jistotu, že účetní závěrka jako celek neobsahuje významnou 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 auditorskými předpisy ve všech případech v účetní závěrce odhalí případnou existující významnou nesprávnost. Nesprávnosti mohou vznikat v důsledku podvodů nebo chyb a považují se za významné, 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 auditorskými předpisy je naší povinností uplatňovat během celého auditu odborný úsudek a zachovávat profesní skepticismus. Dále je naší povinností:

- Identifikovat a vyhodnotit rizika významné 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 nesprávnost, k níž došlo v důsledku podvodu, je větší než riziko neodhalení významné nesprávnosti způsobené chybou, protože součástí podvodu mohou být tajné dohody, falšování, úmyslná opomenutí, nepravdivá prohlášení nebo obcházení vnitřních kontrol.
- Seznámit se s vnitřním kontrolním systémem Společnosti relevantním pro audit v takovém rozsahu, abychom mohli navrhnout auditorské postupy vhodné s ohledem na dané okolnosti, nikoli abychom mohli vyjádřit názor na účinnost jejího vnitřního kontrolního systému.
- Posoudit vhodnost použitých účetních pravidel, přiměřenost provedených účetních odhadů a informace, které v této souvislosti představenstvo Společnosti uvedlo v příloze účetní závěrky.

- Posoudit vhodnost použití předpokladu nepřetržitého trvání při sestavení účetní závěrky představenstvem, a to, zda s ohledem na shromážděné důkazní informace existuje významná nejistota vyplývající z událostí nebo podmínek, které mohou významně zpochybnit schopnost Společnosti trvat nepřetržitě. Jestliže dojdeme k závěru, že taková významná nejistota existuje, je naší povinností upozornit v naší zprávě na informace uvedené v této souvislosti v příloze účetní závěrky, a pokud tyto informace nejsou dostatečné, vyjádřit modifikovaný výrok. Naše závěry týkající se schopnosti Společnosti trvat nepřetržitě vycházejí z důkazních informací, které jsme získali do data naší zprávy. Nicméně budoucí události nebo podmínky mohou vést k tomu, že Společnost ztratí schopnost trvat nepřetržitě.
- Vyhodnotit celkovou prezentaci, členění a obsah účetní závěrky, včetně přílohy, a dále to, zda účetní závěrka zobrazuje podkladové transakce a události způsobem, který vede k věrnému zobrazení.

Naší povinností je informovat představenstvo a dozorčí radu 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.

4. února 2022

PricewaterhouseCoopers Audit, s.r.o.  
zastoupená ředitelem



Ing. Petr Burget  
statutární auditor, evidenční č. 2019

***ALMEDA, a.s.***

Účetní závěrka

31. prosince 2021

Firma: ALMEDA, a.s.

Identifikační číslo: 25079174

Právní forma: Akciová společnost

Předmět podnikání: Poskytování zdravotní péče a zdravotních služeb

Rozvahový den: 31. prosince 2021

Datum sestavení účetní závěrky: 4. února 2022

## ROZVAHA

(v celých tisících Kč)

| označ.          | AKTIVA   | řád.       | 31.12.2021     |                |               | 31.12.2020    |
|-----------------|--|------------|----------------|----------------|---------------|---------------|
|                 |  |            | Brutto<br>1    | Korekce<br>2   | Netto<br>3    | Netto<br>4    |
| a               | b  | c          |                |                |               |               |
|                 | <b>AKTIVA CELKEM</b>   | <b>001</b> | <b>166 845</b> | <b>-68 696</b> | <b>98 149</b> | <b>93 277</b> |
| <b>B.</b>       | <b>Stálá aktiva</b>  | <b>003</b> | <b>106 202</b> | <b>-68 696</b> | <b>37 506</b> | <b>38 568</b> |
| <b>B. I.</b>    | <b>Dlouhodobý nehmotný majetek</b>   | <b>004</b> | <b>1 453</b>   | <b>-1 418</b>  | <b>35</b>     | <b>87</b>     |
| B. I. 2.        | Ocenitelná práva   | 006        | 1 453          | -1 418         | 35            | 87            |
| B. I. 2. 1.     | Software   | 007        | 1 453          | -1 418         | 35            | 87            |
| <b>B. II.</b>   | <b>Dlouhodobý hmotný majetek</b>   | <b>014</b> | <b>104 749</b> | <b>-67 278</b> | <b>37 471</b> | <b>38 481</b> |
| B. II. 1.       | Pozemky a stavby   | 015        | 35 388         | -16 461        | 18 927        | 20 923        |
| B. II. 1. 2.    | Stavby   | 017        | 35 388         | -16 461        | 18 927        | 20 923        |
| B. II. 2.       | Hmotné movité věci a jejich soubory<br>Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek a nedokončený<br>dlouhodobý hmotný majetek | 018        | 69 300         | -50 817        | 18 483        | 17 558        |
| B. II. 5.       |  | 024        | 61             | 0              | 61            | 0             |
| B. II. 5. 2.    | Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek  | 026        | 61             | 0              | 61            | 0             |
| <b>C.</b>       | <b>Oběžná aktiva</b>   | <b>037</b> | <b>60 643</b>  | <b>0</b>       | <b>60 643</b> | <b>54 709</b> |
| <b>C. I.</b>    | <b>Zásoby</b>  | <b>038</b> | <b>3 490</b>   | <b>0</b>       | <b>3 490</b>  | <b>4 264</b>  |
| C. I. 1.        | Materiál   | 039        | 3 490          | 0              | 3 490         | 4 264         |
| <b>C. II.</b>   | <b>Pohledávky</b>  | <b>046</b> | <b>56 766</b>  | <b>0</b>       | <b>56 766</b> | <b>49 900</b> |
| C. II. 1.       | Dlouhodobé pohledávky  | 047        | 8 968          | 0              | 8 968         | 10 768        |
| C. II. 1. 5.    | Pohledávky - ostatní   | 052        | 8 968          | 0              | 8 968         | 10 768        |
| C. II. 1. 5. 4. | Jiné pohledávky  | 056        | 8 968          | 0              | 8 968         | 10 768        |
| C. II. 2.       | Krátkodobé pohledávky  | 057        | 47 212         | 0              | 47 212        | 38 825        |
| C. II. 2. 1.    | Pohledávky z obchodních vztahů   | 058        | 278            | 0              | 278           | 562           |
| C. II. 2. 2.    | Pohledávky - ovládaná nebo ovládající osoba  | 059        | 40 572         | 0              | 40 572        | 19 623        |
| C. II. 2. 4.    | Pohledávky - ostatní   | 061        | 6 362          | 0              | 6 362         | 18 640        |
| C. II. 2. 4. 3. | Stát - daňové pohledávky   | 064        | 1 076          | 0              | 1 076         | 3             |
| C. II. 2. 4. 4. | Krátkodobé poskytnuté zálohy   | 065        | 552            | 0              | 552           | 194           |
| C. II. 2. 4. 5. | Dohadné účty aktivní   | 066        | 2 966          | 0              | 2 966         | 16 667        |
| C. II. 2. 4. 6. | Jiné pohledávky  | 067        | 1 768          | 0              | 1 768         | 1 776         |
| C. II. 3.       | Časové rozlišení aktiv   | 068        | 586            | 0              | 586           | 307           |
| C. II. 3. 1.    | Náklady příštích období  | 069        | 586            | 0              | 586           | 307           |
| <b>C. IV.</b>   | <b>Peněžní prostředky</b>  | <b>075</b> | <b>387</b>     | <b>0</b>       | <b>387</b>    | <b>545</b>    |
| C. IV. 1.       | Peněžní prostředky v pokladně  | 076        | 63             | 0              | 63            | 64            |
| C. IV. 2.       | Peněžní prostředky na účtech   | 077        | 324            | 0              | 324           | 481           |

| označ.         | PASIVA   | řád.       | 31.12.2021    | 31.12.2020    |
|----------------|--|------------|---------------|---------------|
|                |  |            | 5             | 6             |
| a              | b  | c          |               |               |
|                | <b>PASIVA CELKEM</b>                                       | <b>082</b> | <b>98 149</b> | <b>93 277</b> |
| <b>A.</b>      | <b>Vlastní kapitál</b>                                     | <b>083</b> | <b>53 613</b> | <b>54 958</b> |
| <b>A. I.</b>   | <b>Základní kapitál</b>                                    | <b>084</b> | <b>5 000</b>  | <b>5 000</b>  |
| A. I. 1.       | Základní kapitál   | 085        | 5 000         | 5 000         |
| <b>A. II.</b>  | <b>Ážio a kapitálové fondy</b>                             | <b>088</b> | <b>2 000</b>  | <b>2 000</b>  |
| A. II. 2.      | Kapitálové fondy   | 090        | 2 000         | 2 000         |
| A. II. 2. 1.   | Ostatní kapitálové fondy                                   | 091        | 2 000         | 2 000         |
| <b>A. IV.</b>  | <b>Výsledek hospodaření minulých let (+/-)</b>             | <b>099</b> | <b>44 958</b> | <b>36 735</b> |
| A. IV. 1.      | Nerozdělený zisk nebo neuhrazená ztráta minulých let (+/-) | 100        | 44 958        | 36 735        |
| <b>A. V.</b>   | <b>Výsledek hospodaření běžného účetního období (+/-)</b>  | <b>102</b> | <b>1 655</b>  | <b>11 223</b> |
| <b>B. + C.</b> | <b>Cizí zdroje</b>   | <b>104</b> | <b>44 536</b> | <b>38 319</b> |
| <b>B.</b>      | <b>Rezervy</b>   | <b>105</b> | <b>681</b>    | <b>2 804</b>  |
| B. 2.          | Rezerva na daň z příjmů                                    | 107        | 0             | 2 324         |
| B. 4.          | Ostatní rezervy  | 109        | 681           | 480           |
| <b>C.</b>      | <b>Závazky</b>   | <b>110</b> | <b>43 855</b> | <b>35 515</b> |
| <b>C. I.</b>   | <b>Dlouhodobé závazky</b>                                  | <b>111</b> | <b>1 424</b>  | <b>8 938</b>  |
| C. I. 6.       | Závazky - ovládaná nebo ovládající osoba                   | 119        | 0             | 7 646         |
| C. I. 8.       | Odložený daňový závazek                                    | 121        | 1 424         | 1 292         |
| <b>C. II.</b>  | <b>Krátkodobé závazky</b>                                  | <b>126</b> | <b>42 400</b> | <b>26 546</b> |
| C. II. 3.      | Krátkodobé přijaté zálohy                                  | 131        | 37            | 44            |
| C. II. 4.      | Závazky z obchodních vztahů                                | 132        | 18 225        | 4 450         |
| C. II. 6.      | Závazky - ovládaná nebo ovládající osoba                   | 134        | 0             | 1 954         |
| C. II. 8.      | Závazky ostatní  | 136        | 24 138        | 20 098        |
| C. II. 8. 3.   | Závazky k zaměstnancům                                     | 139        | 8 431         | 7 471         |
| C. II. 8. 4.   | Závazky ze sociálního zabezpečení a zdravotního pojištění  | 140        | 4 681         | 4 240         |
| C. II. 8. 5.   | Stát - daňové závazky a dotace                             | 141        | 3 754         | 1 520         |
| C. II. 8. 6.   | Dohadné účty pasivní                                       | 142        | 7 120         | 6 686         |
| C. II. 8. 7.   | Jiné závazky   | 143        | 152           | 181           |
| <b>C. III.</b> | <b>Časové rozlišení pasiv</b>                              | <b>144</b> | <b>31</b>     | <b>31</b>     |
| C. III. 2.     | Výnosy příštích období                                     | 146        | 31            | 31            |

Firma: ALMEDA, a.s.

Identifikační číslo: 25079174

Právní forma: Akciová společnost

Předmět podnikání: Poskytování zdravotní péče a zdravotních služeb

Rozvahový den: 31. prosince 2021

Datum sestavení účetní závěrky: 4. února 2022

## VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY

(v celých tisících Kč)

| označ.      | TEXT  | řád.      | Skutečnost v účetním období |                |
|-------------|---|-----------|-----------------------------|----------------|
|             |   |           | 2021                        | 2020           |
|             |   |           | 1                           | 2              |
| a           | b   | c         |                             |                |
| <b>I.</b>   | <b>Tržby z prodeje výrobků a služeb</b>                                       | <b>01</b> | <b>268 869</b>              | <b>251 563</b> |
| <b>A.</b>   | <b>Výkonová spotřeba</b>  | <b>03</b> | <b>93 411</b>               | <b>73 896</b>  |
| A. 2.       | Spotřeba materiálu a energie  | 05        | 27 161                      | 23 153         |
| A. 3.       | Služby  | 06        | 66 250                      | 50 743         |
| <b>D.</b>   | <b>Osobní náklady</b>   | <b>09</b> | <b>181 040</b>              | <b>169 260</b> |
| D. 1.       | Mzdové náklady  | 10        | 135 591                     | 126 860        |
| D. 2.       | Náklady na sociální zabezpečení, zdravotní pojištění a ostatní náklady        | 11        | 45 449                      | 42 400         |
| D. 2. 1.    | Náklady na sociální zabezpečení a zdravotní pojištění                         | 12        | 44 546                      | 41 346         |
| D. 2. 2.    | Ostatní náklady   | 13        | 903                         | 1 054          |
| <b>E.</b>   | <b>Úpravy hodnot v provozní oblasti</b>                                       | <b>14</b> | <b>6 668</b>                | <b>6 888</b>   |
| E. 1.       | Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku                      | 15        | 6 668                       | 6 888          |
| E. 1. 1.    | Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku – trvalé             | 16        | 6 668                       | 6 888          |
| <b>III.</b> | <b>Ostatní provozní výnosy</b>  | <b>20</b> | <b>18 132</b>               | <b>17 009</b>  |
| III. 1.     | Tržby z prodaného dlouhodobého majetku  | 21        | 4                           | 126            |
| III. 2.     | Tržby z prodaného materiálu   | 22        | 519                         | 464            |
| III. 3.     | Jiné provozní výnosy  | 23        | 17 609                      | 16 419         |
| <b>F.</b>   | <b>Ostatní provozní náklady</b>   | <b>24</b> | <b>3 195</b>                | <b>3 811</b>   |
| F. 1.       | Zůstatková cena prodaného dlouhodobého majetku                                | 25        | 0                           | 113            |
| F. 2.       | Prodaný materiál  | 26        | 199                         | 266            |
| F. 3.       | Daně a poplatky   | 27        | 123                         | 108            |
| F. 4.       | Rezervy v provozní oblasti a komplexní náklady příštích období                | 28        | 201                         | 356            |
| F. 5.       | Jiné provozní náklady   | 29        | 2 672                       | 2 968          |
| <b>*</b>    | <b>Provozní výsledek hospodaření (+/-)</b>                                    | <b>30</b> | <b>2 687</b>                | <b>14 717</b>  |
| <b>VI.</b>  | <b>Výnosové úroky a podobné výnosy</b>  | <b>39</b> | <b>218</b>                  | <b>32</b>      |
| VI. 2.      | Ostatní výnosové úroky a podobné výnosy                                       | 41        | 218                         | 32             |
| <b>J.</b>   | <b>Nákladové úroky a podobné náklady</b>                                      | <b>43</b> | <b>128</b>                  | <b>410</b>     |
| J. 1.       | Nákladové úroky a podobné náklady - ovládaná nebo ovládající osoba            | 44        | 128                         | 396            |
| J. 2.       | Ostatní nákladové úroky a podobné náklady                                     | 45        | 0                           | 14             |
| <b>VII.</b> | <b>Ostatní finanční výnosy</b>  | <b>46</b> | <b>30</b>                   | <b>46</b>      |
| <b>K.</b>   | <b>Ostatní finanční náklady</b>   | <b>47</b> | <b>125</b>                  | <b>121</b>     |
| <b>*</b>    | <b>Finanční výsledek hospodaření (+/-)</b>                                    | <b>48</b> | <b>-5</b>                   | <b>-453</b>    |
| <b>**</b>   | <b>Výsledek hospodaření před zdaněním (+/-)</b>                               | <b>49</b> | <b>2 682</b>                | <b>14 264</b>  |
| <b>L.</b>   | <b>Daň z příjmů</b>   | <b>50</b> | <b>1 027</b>                | <b>3 041</b>   |
| L. 1.       | Daň z příjmů splatná  | 51        | 895                         | 2 902          |
| L. 2.       | Daň z příjmů odložená (+/-)   | 52        | 132                         | 139            |
| <b>**</b>   | <b>Výsledek hospodaření po zdanění (+/-)</b>                                  | <b>53</b> | <b>1 655</b>                | <b>11 223</b>  |
| <b>***</b>  | <b>Výsledek hospodaření za účetní období (+/-)</b>                            | <b>55</b> | <b>1 655</b>                | <b>11 223</b>  |
| <b>*</b>    | <b>Čistý obrát za účetní období = I. + II. + III. + IV. + V. + VI. + VII.</b> | <b>56</b> | <b>287 249</b>              | <b>268 650</b> |



Firma: ALMEDA, a.s.  
 Identifikační číslo: 25079174  
 Právní forma: Akciová společnost  
 Předmět podnikání: Poskytování zdravotní péče a zdravotních služeb  
 Rozvahový den: 31. prosince 2021  
 Datum sestavení účetní závěrky: 4. února 2022

## PŘEHLED O PENĚŽNÍCH TOCÍCH

(v celých tisících Kč)

| označ.       | TEXT   | Skutečnost v účetním období |                |
|--------------|--|-----------------------------|----------------|
|              |  | 2021                        | 2020           |
| a            | b  | 1                           | 2              |
|              | <b>Peněžní toky z provozní činnosti</b>  |                             |                |
|              | <b>Účetní zisk / ztráta před zdaněním</b>  | <b>2 682</b>                | <b>14 264</b>  |
| A. 1.        | Úpravy o nepeněžní operace:  | 6 775                       | 7 609          |
| A. 1. 1.     | Odpisy stálých aktiv   | 6 668                       | 6 888          |
| A. 1. 2.     | Změna stavu opravných položek a rezerv   | 201                         | 356            |
| A. 1. 3.     | Zisk (-) / ztráta (+) z prodeje stálých aktiv  | -4                          | -13            |
| A. 1. 5.     | Vyúčtované nákladové (+) a výnosové (-) úroky  | -90                         | 378            |
| <b>A *</b>   | <b>Čistý peněžní tok z provozní činnosti před zdaněním a změnami pracovního kapitálu</b> | <b>9 457</b>                | <b>21 873</b>  |
| A. 2.        | Změny stavu nepeněžních složek pracovního kapitálu:                                      | 33 738                      | 7 160          |
| A. 2. 1.     | Změna stavu pohledávek a přechodných účtů aktiv  | 15 156                      | 10 168         |
| A. 2. 2.     | Změna stavu závazků a přechodných účtů pasiv   | 17 808                      | -1 471         |
| A. 2. 3.     | Změna stavu zásob  | 774                         | -1 537         |
| <b>A **</b>  | <b>Čistý peněžní tok z provozní činnosti před zdaněním</b>                               | <b>43 195</b>               | <b>29 033</b>  |
| A. 3.        | Vyplacené úroky  | -128                        | -410           |
| A. 4.        | Přijaté úroky  | 218                         | 32             |
| A. 5.        | Zaplacená daň z příjmů   | -4 292                      | 119            |
| <b>A ***</b> | <b>Čistý peněžní tok z provozní činnosti</b>   | <b>38 993</b>               | <b>28 774</b>  |
| B. 1.        | Výdaje spojené s nabytím stálých aktiv   | -5 606                      | -2 096         |
| B. 2.        | Příjmy z prodeje stálých aktiv   | 4                           | 126            |
| <b>B ***</b> | <b>Čistý peněžní tok z investiční činnosti</b>   | <b>-5 602</b>               | <b>-1 970</b>  |
| C. 1.        | Změna stavu dlouhodobých a krátkodobých závazků z financování                            | -9 600                      | -22 349        |
| C. 2.        | Změna stavu vlastního kapitálu:  | -3 000                      | 0              |
| C. 2. 6.     | Vyplacené dividendy  | -3 000                      | 0              |
| <b>C ***</b> | <b>Čisté peněžní toky z finanční činnosti</b>  | <b>-12 600</b>              | <b>-22 349</b> |
|              | <b>Čisté zvýšení / snížení peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů</b>              | <b>20 791</b>               | <b>4 455</b>   |
|              | <b>Stav peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů na počátku roku</b>                 | <b>20 168</b>               | <b>15 713</b>  |
|              | <b>Stav peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů na konci roku</b>                   | <b>40 959</b>               | <b>20 168</b>  |

Firma: ALMEDA, a.s.

Identifikační číslo: 25079174

Právní forma: Akciová společnost

Předmět podnikání: Poskytování zdravotní péče a zdravotních služeb

Rozvahový den: 31. prosince 2021

Datum sestavení účetní závěrky: 4. února 2022

## PŘEHLED O ZMĚNÁCH VLASTNÍHO KAPITÁLU

(v celých tisících Kč)

|                                       | Základní kapitál | Ostatní kapitálové fondy | Nerozdělený zisk (+) nebo neuhrazená ztráta (--) | Výsledek hospodaření běžného účetního období (+/-) | Celkem        |
|---------------------------------------|------------------|--------------------------|--|--|---------------|
| <b>Zůstatek k 1. lednu 2020</b>       | <b>5 000</b>     | <b>2 000</b>             | <b>34 756</b>                                    | <b>1 979</b>                                       | <b>43 735</b> |
| Rozdělení výsledku hospodaření        | 0                | 0                        | 1 979  | -1 979   | 0             |
| Výsledek hospodaření za účetní období | 0                | 0                        | 0  | 11 223   | 11 223        |
| <b>Zůstatek k 31. prosinci 2020</b>   | <b>5 000</b>     | <b>2 000</b>             | <b>36 735</b>                                    | <b>11 223</b>                                      | <b>54 958</b> |
| Rozdělení výsledku hospodaření        | 0                | 0                        | 11 223   | -11 223  | 0             |
| Vyplacené dividendy                   | 0                | 0                        | -3 000   | 0  | -3 000        |
| Výsledek hospodaření za účetní období | 0                | 0                        | 0  | 1 655  | 1 655         |
| <b>Zůstatek k 31. prosinci 2021</b>   | <b>5 000</b>     | <b>2 000</b>             | <b>44 958</b>                                    | <b>1 655</b>                                       | <b>53 613</b> |

## **1. Všeobecné informace**

### **1.1. Základní informace o Společnosti**

ALMEDA, a.s. (dále „Společnost“) byla zapsána do obchodního rejstříku vedeného Městským soudem v Praze, oddíl B, vložka 4310 dne 30. září 1996 a její sídlo je v Neratovici, Alšova 462, PSČ 277 11. Identifikační číslo 250 79 174. Hlavním předmětem podnikání Společnosti je výroba a obchod neuvedené v přílohách 1 až 3 živnostenského zákona a poskytování zdravotní péče v rozsahu rozhodnutí o udělení oprávnění k poskytování zdravotních služeb.

Společnost není společníkem s neomezeným ručením v žádné společnosti.

Členové statutárních, řídicích a kontrolních orgánů k 31. prosinci 2021 a k 31. prosinci 2020 jsou:

Představenstvo:

Předseda: Bc. David Kosák, MSc. (od 1. května 2018)  
Člen: Monika Kalinová (od 18. ledna 2017)  
Člen: Michal Scheinost (od 16. června 2017)

Za společnost jednájí a podepisují společně vždy nejméně dva členové představenstva.

Dozorčí rada:

Předseda: Dipl.-Ing.Dr. Jochen Sagadin, MBA (od 28. března 2012)  
Člen: Ing. Tomáš Beran (od 3. dubna 2017)  
Člen: Iveta Hájková (od 3. dubna 2017)

V průběhu roku 2021 nenastala žádná změna.

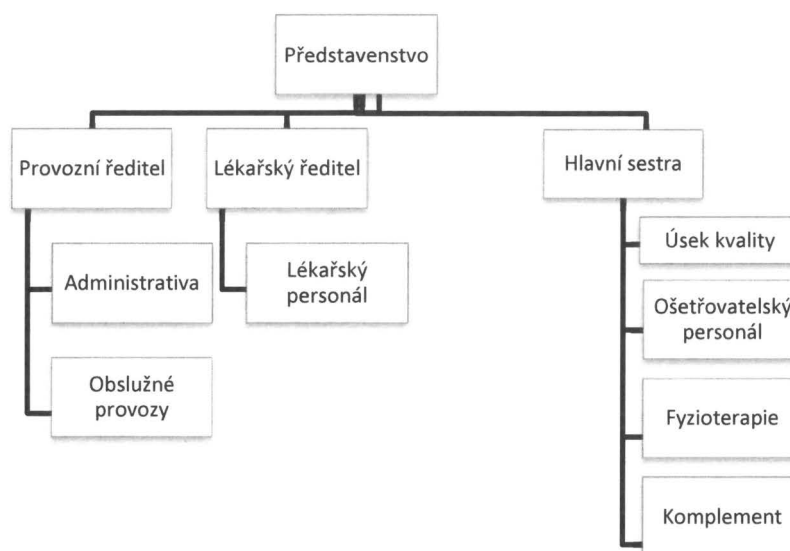
Na počátku roku 2020 byla potvrzena existence nového koronaviru způsobujícího nemoc COVID-19, která se globálně rozšířila. Pandemie a zejména restriktivní opatření přijatá k omezení zdravotních dopadů způsobily narušení mnoha podnikatelských a hospodářských aktivit a v roce končícím 31. prosince 2021 ovlivnily podnikání Společnosti.

Pandemie COVID-19 dopadla na segment zdravotnictví velmi významně i během roku 2021. Největším dopadem na Společnost bylo částečné omezení segmentu ambulantní péče a s tím související pokles výnosů v tomto segmentu. Tento pokles byl částečně kompenzován tzv. kompenzační vyhláškou vydanou v průběhu roku 2021 Ministerstvem zdravotnictví. V segmentu dlouhodobé a následné intenzivní péče naopak výnosy rostly více než bylo plánováno, a to díky pacientům přijímaným nad běžnou kapacitu nemocnice. Tito pacienti byly přijímáni z přetížených oblastních nemocnic ve Středočeském kraji a z Prahy.

S tím souvisejí i zvýšené náklady na ochranné pomůcky, dodatečné zdravotnické vybavení a náklady na dezinfekci zdravotnického zařízení.

Z nabízených vládních programů jsme v roce 2021 využili příspěvek z cíleného programu Antivirus režim A, dále jsme využili státní dotaci na podporu mimořádného finančního ohodnocení zaměstnanců poskytovatelů lůžkové péče v souvislosti s epidemií COVID-19. Další využitou dotací byla dotace v rámci mimořádného dotačního řízení pro poskytovatele lůžkové péče s cílem prevence negativních dopadů psychické a fyzické zátěže a obnovy psychických a fyzických sil pracovníků ve zdravotnictví v souvislosti s epidemií COVID-19. Další dotací byla dotace ze státního rozpočtu na specializační vzdělávání v základním interním kmenu na 2 rezidenční místa pro rok 2021 v oboru Vnitřní lékařství.

Organizační struktura Nemocnice Neratovice – ALMEDA, a. s. k 31. prosinci 2021 a 2020:



## **2. Účetní postupy**

### **2.1. Základní zásady zpracování účetní závěrky**

Účetní závěrka je sestavena v souladu s účetními předpisy platnými v České republice pro střední účetní jednotky a je sestavena v historických cenách.

Při oceňování aktiv a závazků a naplnění předpokladu trvání Společnosti vedení zvážilo dopady pandemie nového koronaviru způsobujícího onemocnění COVID-19.

### **2.2. Dlouhodobý nehmotný a hmotný majetek**

Dlouhodobý hmotný a nehmotný majetek se oceňuje v pořizovacích cenách, které zahrnují cenu pořízení, náklady na dopravu, clo a další náklady s pořízením související. Dlouhodobý majetek v pořizovací ceně do 30 tis. Kč není vykazován v rozvaze a je účtován do nákladů v roce jeho pořízení. V případě zařazení většího rozsahu drobného majetku do užívání jsou náklady na jeho pořízení časově rozlišovány po dobu jeho předpokládané životnosti.

Dlouhodobý nehmotný a hmotný majetek je odpisován metodou rovnoměrných odpisů na základě jeho předpokládané doby životnosti.

Odpisový plán je v průběhu používání dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku aktualizován na základě změn očekávané doby životnosti.

Technická zhodnocení na najatém hmotném majetku jsou odpisována lineární metodou po dobu trvání nájemní smlouvy nebo po dobu odhadované životnosti, a to vždy po tu, která je kratší.

Pokud zůstatková hodnota aktiva přesahuje jeho odhadovanou zpětně získatelnou částku, je jeho zůstatková hodnota snížena na tuto částku prostřednictvím opravné položky. Zpětně získatelná částka je stanovena na základě očekávaných budoucích peněžních toků generovaných daným aktivem.

Náklady na opravy a údržbu dlouhodobého hmotného majetku se účtují přímo do nákladů. Technické zhodnocení dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku je aktivováno.

### **2.3. Zásoby**

Nakoupené zásoby jsou oceňovány pořizovací cenou sníženou o opravnou položku. Pořizovací cena zahrnuje cenu pořízení, veškeré náklady související s pořízením těchto zásob (zejména dopravné, clo, DPH atd.). Pro úbytky nakoupených zásob užívá Společnost metodu „první do skladu – první ze skladu“.

### **2.4. Pohledávky**

Pohledávky jsou vykázány v nominální hodnotě snížené o opravnou položku k pochybným pohledávkám. Opravná položka k pochybným pohledávkám je vytvořena na základě věkové struktury pohledávek a individuálního posouzení bonity dlužníků.

Společnost nevytváří opravné položky k pohledávkám za spřízněnými stranami.

### **2.5. Přepočtení cizích měn**

Transakce prováděné v cizích měnách jsou přepočteny a zaúčtovány fixním kurzem určeným Společností vždy k 1. pracovnímu dni měsíce.

Zůstatky peněžních aktiv, pohledávek a závazků vedených v cizích měnách byly přepočteny devizovým kurzem zveřejněným Českou národní bankou k rozvahovému dni. Všechny kurzové zisky a ztráty z přepočtu peněžních aktiv, pohledávek a závazků jsou účtovány do výkazu zisku a ztráty.

### **2.6. Rozdíly ze změn účetních metod a opravy chyb let minulých**

Rozdíly ze změn účetních metod (včetně dopadu odložené daně) a opravy v důsledku nesprávného účtování nebo neúčtování o nákladech a výnosech v minulých účetních obdobích, pokud jsou významné, se vykazují v položce Jiný výsledek hospodaření minulých let.

### **2.7. Rezervy**

Společnost tvoří rezervy, pokud má současný závazek, je pravděpodobné, že bude na vypořádání tohoto závazku třeba vynaložit vlastní zdroje a existuje spolehlivý odhad výše závazku.

Společnost vytváří rezervu na závazek z daně z příjmů snížený o uhrazené zálohy na daň z příjmů. Pokud zálohy na daň z příjmů převyšují předpokládanou daň, je příslušný rozdíl vykázan jako krátkodobá pohledávka.

### **2.8. Tržby**

Tržby jsou zaúčtovány k datu poskytnutí služeb a jsou vykázány po odečtení slev a daně z přidané hodnoty.

Tržby se účtují časově rozlišené, tj. do období, s nímž věcně i časově souvisejí.

Tržby za zdravotní péči, která je hrazená zdravotními pojišťovnami, jsou účtovány měsíčně na základě paušálního nebo výkonového systému podle smluvního ujednání s jednotlivými zdravotními pojišťovnami. Pokud k datu účetní závěrky neprovede zdravotní pojišťovna vyúčtování poskytnuté zdravotní péče, jsou vytvářeny dohadné položky na základě vyhodnocení provedených výkonů Společností a smluvního ujednání s pojišťovnou.

### **2.9. Leasing**

Pořizovací cena majetku získaného formou finančního nebo operativního leasingu není aktivována do dlouhodobého majetku. Leasingové splátky jsou účtovány do nákladů rovnoměrně po celou dobu trvání leasingu. Budoucí leasingové splátky, které nejsou k rozvahovému dni splatné, jsou zveřejněny v příloze, ale nejsou zachyceny v rozvaze.

## **2.10. Spřízněné strany**

Spřízněnými stranami Společnosti se rozumí:

- strany, které přímo nebo nepřímo mohou uplatňovat rozhodující vliv u Společnosti, a společnosti, kde tyto strany mají rozhodující nebo podstatný vliv,
- strany, které přímo nebo nepřímo mohou uplatňovat podstatný vliv u Společnosti,
- členové statutárních, dozorčích a řídicích orgánů Společnosti, nebo její mateřské společnosti a osoby blízké těmto osobám, včetně podniků, kde tito členové a osoby mají podstatný nebo rozhodující vliv.

Významné transakce a zůstatky se spřízněnými stranami jsou uvedeny v poznámce 10.

## **2.11. Úrokové náklady**

Veškeré úrokové náklady jsou účtovány do nákladů. Dlouhodobé závazky nejsou diskontovány.

## **2.12. Odložená daň**

Odložená daň se vykazuje u všech přechodných rozdílů mezi zůstatkovou hodnotou aktiva nebo závazku v rozvaze a jejich daňovou hodnotou. Odložená daňová pohledávka je zaúčtována, pokud je pravděpodobné, že ji bude možné daňově uplatnit v budoucnosti.

## **2.13. Dotace**

Dotace je zaúčtována v okamžiku jejího přijetí či vzniku nezpochybnitelného nároku na přijetí.

Dotace přijatá na úhradu nákladů se účtuje do provozních nebo finančních výnosů ve věcné a časové souvislosti s účtováním nákladů na stanovený účel. Dotace přijatá na pořízení dlouhodobého majetku včetně technického zhodnocení a na úhradu úroků zahrnutých do pořizovací ceny majetku snižuje pořizovací cenu nebo vlastní náklady na pořízení.

## **2.14. Přehled o peněžních tocích**

Společnost sestavila přehled o peněžních tocích s využitím nepřímé metody. Peněžní ekvivalenty představují krátkodobý likvidní majetek, který lze snadno a pohotově převést na předem známou částku hotovosti.

V rámci skupiny Společnost využívá tzv. „cash-pooling“. Pohledávky vzniklé z titulu cash-poolingu jsou vykazovány v rámci přehledu o peněžních tocích jako součást položky „Peníze a peněžní ekvivalenty“. V případě, že jde o závazek vzniklý z titulu cash-poolingu, a tedy představuje formu financování Společnosti, není pro účely přehledu o peněžních tocích považován za „Peníze a peněžní ekvivalenty“.

Pohledávky vzniklé z titulu cash-poolingu jsou vykazovány v rámci aktiv jako „Pohledávky – ovládaná nebo ovládající osoba – krátkodobé“, v případě závazku z titulu cash-poolingu v rámci závazků jako „Závazky – ovládaná nebo ovládající osoba – krátkodobé“.

## **2.15. Následné události**

Dopad událostí, které nastaly mezi rozvahovým dnem a dnem sestavení účetní závěrky, je zachycen v účetních výkazech v případě, že tyto události poskytly doplňující informace o skutečnostech, které existovaly k rozvahovému dni.

V případě, že mezi rozvahovým dnem a dnem sestavení účetní závěrky došlo k významným událostem představujícím skutečnosti, které nastaly po rozvahovém dni, jsou důsledky těchto událostí popsány a jejich dopady kvantifikovány v příloze účetní závěrky, ale nejsou zaúčtovány v účetních výkazech.

### 3. Dlouhodobý nehmotný majetek

| (tis. Kč)                 | 1. ledna 2021 | Přírůstky /<br>přeúčtování | Vyřazení | 31. prosince 2021 |
|---------------------------|---------------|----------------------------|----------|-------------------|
| <b>Pořizovací cena</b>    |               |                            |          |                   |
| Software                  | 1 453         | 0                          | 0        | 1 453             |
| <b>Celkem</b>             | <b>1 453</b>  | <b>0</b>                   | <b>0</b> | <b>1 453</b>      |
| <b>Oprávký</b>            |               |                            |          |                   |
| Software                  | -1 366        | -52                        | 0        | -1 418            |
| <b>Celkem</b>             | <b>-1 366</b> | <b>-52</b>                 | <b>0</b> | <b>-1 418</b>     |
| <b>Zůstatková hodnota</b> | <b>87</b>     |                            |          | <b>35</b>         |

| (tis. Kč)                 | 1. ledna 2020 | Přírůstky /<br>přeúčtování | Vyřazení | 31. prosince 2020 |
|---------------------------|---------------|----------------------------|----------|-------------------|
| <b>Pořizovací cena</b>    |               |                            |          |                   |
| Software                  | 1 395         | 58                         | 0        | 1 453             |
| <b>Celkem</b>             | <b>1 395</b>  | <b>58</b>                  | <b>0</b> | <b>1 453</b>      |
| <b>Oprávký</b>            |               |                            |          |                   |
| Software                  | -1 287        | -79                        | 0        | -1 366            |
| <b>Celkem</b>             | <b>-1 287</b> | <b>-79</b>                 | <b>0</b> | <b>-1 366</b>     |
| <b>Zůstatková hodnota</b> | <b>108</b>    |                            |          | <b>87</b>         |

### 4. Dlouhodobý hmotný majetek

| (tis. Kč)                             | 1. ledna 2021  | Přírůstky /<br>přeúčtování | Vyřazení    | 31. prosince 2021 |
|---------------------------------------|----------------|----------------------------|-------------|-------------------|
| <b>Pořizovací cena</b>                |                |                            |             |                   |
| Stavby                                | 35 388         | 0                          | 0           | 35 388            |
| Stroje a zařízení                     | 64 519         | 5 545                      | -764        | 69 300            |
| Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek | 0              | 61                         | 0           | 61                |
| <b>Celkem</b>                         | <b>99 907</b>  | <b>5 606</b>               | <b>-764</b> | <b>104 749</b>    |
| <b>Oprávký</b>                        |                |                            |             |                   |
| Stavby                                | -14 465        | -1 996                     |             | -16 461           |
| Stroje a zařízení                     | -46 961        | -4 620                     | 764         | -50 817           |
| <b>Celkem</b>                         | <b>-61 426</b> | <b>-6 616</b>              | <b>764</b>  | <b>-67 278</b>    |
| <b>Zůstatková hodnota</b>             | <b>38 481</b>  |                            |             | <b>37 471</b>     |

| (tis. Kč)                             | 1. ledna 2020  | Přírůstky /<br>přeúčtování | Vyřazení    | 31. prosince 2020 |
|---------------------------------------|----------------|----------------------------|-------------|-------------------|
| <b>Pořizovací cena</b>                |                |                            |             |                   |
| Stavby                                | 34 211         | 1 177                      | 0           | 35 388            |
| Stroje a zařízení                     | 63 973         | 955                        | -409        | 64 519            |
| Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek | 94             | -94                        | 0           | 0                 |
| <b>Celkem</b>                         | <b>98 278</b>  | <b>2 038</b>               | <b>-409</b> | <b>99 907</b>     |
| <b>Oprávký</b>                        |                |                            |             |                   |
| Stavby                                | -12 496        | -1 969                     | 0           | -14 465           |
| Stroje a zařízení                     | -42 417        | -4 953                     | 409         | -46 961           |
| <b>Celkem</b>                         | <b>-54 913</b> | <b>-6 922</b>              | <b>409</b>  | <b>-61 426</b>    |
| <b>Zůstatková hodnota</b>             | <b>43 365</b>  |                            |             | <b>38 481</b>     |

## 5. Zásoby

Celková výše zásob činí k 31. prosinci 2021 3 490 tis. Kč (k 31. prosinci 2020: 4 264 tis. Kč).  
Společnost netvořila k 31. prosinci 2021 ani k 31. prosinci 2020 opravnou položku k zásobám.

## 6. Pohledávky

Pohledávky po splatnosti činily k 31. prosinci 2021 232 tis. Kč (k 31. prosinci 2020: 509 tis. Kč).

Společnost netvořila k 31. prosinci 2021 ani k 31. prosinci 2020 opravnou položku k pohledávkám.

Pohledávky nejsou kryty věcnými zárukami.

Jiné krátkodobé a dlouhodobé pohledávky k 31. prosinci 2021 a 2020 představovaly především zbývající pohledávku z titulu z titulu prodeje části podniku v roce 2017, kdy byla prodána jednodenní chirurgie (JPL) společnosti ORTHOMED s.r.o. Kupní cena transakce činila 19 200 tis. Kč. V rámci smlouvy o prodeji části obchodního závodu byla přesně specifikována aktiva a závazky, které činily předmět transakce. S protistranou ORTHOMED s.r.o. byl dohodnut splátkový kalendář s pravidelnými měsíčními splátkami s aktuální finální splatností do roku 2027.

Společnost neeviduje žádné pohledávky a podmíněné pohledávky, které nejsou vykázány v rozvaze.

K 31. prosinci 2021 vykazovala Společnost dohadné položky aktivní ve výši 2 966 tis. Kč (k 31. prosinci 2020: 16 667 tis. Kč) především z titulu poskytnutých a nevyfakturovaných zdravotních služeb a z důvodu očekávaného finálního vyrovnání s pojišťovnami za rok 2021 (resp. za rok 2020), ke kterému dojde v roce 2022 (resp. došlo v r. 2021).

Pohledávky vůči spřízněným stranám jsou popsány v poznámce 10.

## 7. Vlastní kapitál

Schválené a vydané akcie:

|                              | 31. prosince 2021 |                        |                          | 31. prosince 2020 |                        |                          |
|------------------------------|-------------------|------------------------|--------------------------|-------------------|------------------------|--------------------------|
|                              | Počet (ks)        | Jmenovitá hodnota (Kč) | Účetní hodnota (tis. Kč) | Počet (ks)        | Jmenovitá hodnota (Kč) | Účetní hodnota (tis. Kč) |
| Kmenové akcie, plně splacené | 5 000             | 1 000                  | 5 000 000                | 5 000             | 1 000                  | 5 000 000                |

Základní kapitál Společnosti je plně splacen.

Společnost je plně vlastněna společností VAMED MEDITERRA a.s., zapsanou v České republice.

Společnost VAMED AG se sídlem Sterngasse 5, Vídeň, Rakousko sestavuje konsolidovanou účetní závěrku nejvyšší skupiny účetních jednotek, ke které Společnost patří.

Společnost Fresenius SE & Co KGaA se sídlem Else-Kröner-Str. 1, Bad Homburg v.d.H., 61352, Německo sestavuje konsolidovanou účetní závěrku nejširší skupiny účetních jednotek, ke které Společnost patří.

Konsolidovanou účetní závěrku sestavenou za nejvyšší skupinu je možné získat v sídle společnosti VAMED AG a konsolidovanou účetní závěrku sestavenou za nejširší skupinu je možné získat v sídle společnosti Fresenius SE & Co KGaA.

Dne 9. března 2021 valná hromada schválila účetní závěrku Společnosti za rok 2020 a rozhodla o rozdělení zisku za rok 2020 ve výši 11 223 tis. Kč a to 8 223 tis. Kč převodem na účet nerozdělených zisků minulých let a 3 000 tis. Kč jako výplata dividend jedinému akcionáři.

Do data vydání této účetní závěrky nenavrhl Společnost rozdělení zisku za rok 2021.



## 8. Rezervy

| (tis. Kč)                           | Rezerva<br>na dovolenou | Ostatní rezervy<br>celkem |
|-------------------------------------|-------------------------|---------------------------|
| Zůstatky k 31. prosinci 2020        | 480                     | <b>480</b>                |
| Čerpání                             | -480                    | <b>-480</b>               |
| Tvorba                              | 681                     | <b>681</b>                |
| <b>Zůstatky k 31. prosinci 2021</b> | <b>681</b>              | <b>681</b>                |

Rezerva na daň z příjmu je uvedena v poznámce 12.

## 9. Závazky, budoucí závazky a podmíněné závazky

Závazky nejsou kryty věcnými zárukami a nemají splatnost delší než 5 let.

Část obchodních závazků k 31. prosinci 2021 ve výši 6 496 tis. Kč. (k 31. prosinci 2020: 0 tis. Kč) představují předběžné platby od zdravotních pojišťoven za očekávaná dodatečná plnění spojená s úpravou úhradové vyhlášky.

Celková výše závazků nezahrnutých v rozvaze, která vychází z uzavřených smluv o operativním pronájmu vozidel a budovy nemocnice k 31. prosinci 2021, činila 5 696 tis. Kč (k 31. prosinci 2020: 7 857 tis. Kč).

Na základě smlouvy s městem Neratovice má společnost pronajatu budovu nemocnice do roku 2024 s možností prodloužení na dalších 10 let a předkupním právem v případě, že se pronajímatel rozhodne pronajatý objekt v době trvání smlouvy prodat. Roční náklady spojené s nájmem činí 1 819 tis. Kč v roce 2021 (2020: 1 762 tis. Kč).

Vedení Společnosti si není vědomo žádných podmíněných závazků Společnosti k 31. prosinci 2021.

Společnost neposkytla žádné věcné záruky, které by nebyly vykázány v rozvaze.

Závazky vůči spřízněným stranám jsou popsány v poznámce 10.

## 10. Transakce se spřízněnými stranami

Společnost vykazovala tyto transakce se spřízněnými stranami:

| (tis. Kč)  | 2021          | 2020          |
|--|---------------|---------------|
| <b>Výnosy</b>                                      |               |               |
| Prodej služeb                                      | 18 691        | 20 000        |
| <b>Celkem</b>                                      | <b>18 691</b> | <b>20 000</b> |
| <b>Náklady</b>                                     |               |               |
| Nákup služeb                                       | 26 855        | 26 034        |
| Licenční poplatky a poplatky za řízení Společnosti | 25 095        | 12 433        |
| Úrokové náklady                                    | 128           | 396           |
| <b>Celkem</b>                                      | <b>52 078</b> | <b>38 863</b> |

**ALMEDA, a.s.**Příloha účetní závěrky  
za rok končící 31. prosince 2021

Společnost vykazovala tyto zůstatky se spřízněnými stranami:

| (tis. Kč)                                 | 31. prosince 2021 | 31. prosince 2020 |
|---|-------------------|-------------------|
| <b>Pohledávky</b>                         |                   |                   |
| Pohledávky vč. dohadných položek          | 1 856             | 1 837             |
| *Pohledávky z titulu cash-poolingu        | 40 572            | 19 623            |
| <b>Celkem</b>                             | <b>42 428</b>     | <b>21 460</b>     |
| <b>Závazky</b>                            |                   |                   |
| Závazky vč. dohadných položek             | 1 708             | 1 057             |
| **Přijaté zápůjčky - Vamed Mediterra a.s. | 0                 | 9 600             |
| <b>Celkem</b>                             | <b>1 708</b>      | <b>10 657</b>     |

\*Společnost využívá cash-pooling skupiny FRESENIUS, vedený u Deutsche Bank, jehož zůstatek k 31. prosinci 2021 činí pohledávku 40 572 tis. Kč (k 31. prosinci 2020: pohledávka 19 623 tis. Kč).

\*\*Přijatá zápůjčka poskytnutá společností MEDITERRA s.r.o. (právní předchůdce společnosti Vamed Mediterra a.s.) v roce 2013 s úrokovou sazbou PRIBOR + variabilní marže s původní splatností v roce 2013, která se automaticky prodlužovala, pokud není smlouva vypovězena jednou ze smluvních stran. Zápůjčka je úročená variabilní úrokovou sazbou – zápůjčka byla v průběhu roku 2021 plně splacena.

V 2021 ani 2020 nebyly poskytnuty členům představenstva a dozorčí rady žádné odměny z titulu jejich funkce. V případě, že jsou někteří členové zároveň zaměstnanci Společnosti, jsou jejich mzdy uvedeny v bodě 11 níže.

Členům managementu Společnosti jsou k dispozici služební vozidla.

Členům dozorčí rady, členům představenstva ani managementu (ani bývalým členům) nebyly k 31. prosinci 2021 a 2020 poskytnuty žádné úvěry, záruky ani ostatní plnění kromě těch, uvedených v bodu 11.

## 11. Zaměstnanci

|                                      | 2021       |                | 2020       |                |
|--------------------------------------|------------|----------------|------------|----------------|
|                                      | *počet     | (tis. Kč)      | *počet     | (tis. Kč)      |
| Mzdové náklady vedoucích zaměstnanců | 19         | 18 217         | 16         | 17 199         |
| Mzdové náklady ostatních zaměstnanců | 168        | 117 374        | 191        | 109 661        |
| Náklady na sociální zabezpečení      |            | 44 546         |            | 41 346         |
| Ostatní sociální náklady             |            | 903            |            | 1 054          |
| <b>Osobní náklady celkem</b>         | <b>187</b> | <b>181 040</b> | <b>207</b> | <b>169 260</b> |

\*Počet zaměstnanců představuje průměrný přepočtený počet zaměstnanců.

Společnost v souladu s §39b odst. 6 písm. d) prováděcí vyhlášky 500/2002 nevykazuje odměny statutárního orgánu zvlášť.

## 12. Daň z příjmů

Daňový náklad zahrnuje:

| (tis. Kč)   | 2021         | 2020         |
|---|--------------|--------------|
| Splatnou daň (19 %)   | 900          | 2 906        |
| Odloženou daň   | 132          | 139          |
| Úpravu daňového nákladu předchozího období podle podaného daňového přiznání | -5           | -4           |
| <b>Celkem daňový náklad</b>   | <b>1 027</b> | <b>3 041</b> |

Odložená daň byla vypočtena s použitím sazby daně 19 % (daňová sazba pro roky 2021 a následující).

Odloženou daňovou pohledávku (+) / závazek (-) lze analyzovat následovně:

| (tis. Kč)   | 31. prosince 2021 | 31. prosince 2020 |
|---|-------------------|-------------------|
| <b>Odložený daňový závazek (-) / pohledávka (+) z titulu:</b> |                   |                   |
| dlouhodobý majetek  | -1 553            | -1 383            |
| rezervy   | 129               | 91                |
| <b>Čistá odložená daňová pohledávka (+) / závazek (-)</b>     | <b>-1 424</b>     | <b>-1 292</b>     |

Zálohy na daň z příjmu ve výši 1 986 tis. Kč zaplacené Společností k 31. prosinci 2021 (k 31. prosinci 2020: 583 tis. Kč) byly započteny s rezervou na daň z příjmu ve výši 900 tis. Kč vytvořenou k 31. prosinci 2021 (k 31. prosinci 2020: 3 060 tis. Kč).

Společnost neměla k 31. prosinci 2021 ani k 31. prosinci 2020 daňové ztráty, které mohou být použity v následujících letech.

### **13. Náklady a výnosy mimořádné svým objemem nebo povahou**

V roce 2021 využila Společnost možnosti čerpat státní dotaci na podporu mimořádného finančního ohodnocení zaměstnanců poskytovatelů lůžkové péče v souvislosti s epidemií COVID-19. Částka ve výši 16 131 tis. Kč (v roce 2020 15 210 tis. Kč) z titulu poskytnuté dotace byla vykázána na řádku „Jiné provozní výnosy“.

### **14. Přehled o peněžních tocích**

Peníze a peněžní ekvivalenty uvedené v přehledu o peněžních tocích zahrnují:

| (tis. Kč)                                    | 31. prosince 2021 | 31. prosince 2020 |
|--|-------------------|-------------------|
| Peněžní prostředky v pokladně                | 63                | 64                |
| Peněžní prostředky na účtech                 | 324               | 481               |
| Pohledávka (+) / závazek (-) z cash-poolingu | 40 572            | 19 623            |
| <b>Peníze a peněžní ekvivalenty celkem</b>   | <b>40 959</b>     | <b>20 168</b>     |

### **15. Následné události**

Po rozvahovém dni nedošlo k žádným událostem, které by měly významný dopad na účetní závěrku k 31. prosinci 2021.

4. února 2022



MUDr. Michal Scheinost  
Člen představenstva



Monika Kalinová  
Člen představenstva