

ZPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDITORA

pro společníka společnosti

MUDr. Ivana Alferiová s.r.o.

Sídlo: Antala Staška 510/38, Krč, 140 00 Praha 4

IČ 043 77 320

**o auditu účetní závěrky
k 31. prosinci 2021**



AUDIT spol. s r.o.

BETA Audit, spol. s r.o., Palackého třída 159, 612 00 BRNO
www.betabrno.cz, info@betabrno.cz

Výrok auditora

Provedli jsme audit přiložené účetní závěrky společnosti **MUDr. Ivana Alferiová s.r.o.** (dále také „Společnost“) sestavené na základě českých účetních předpisů, která se skládá z rozvahy k 31. 12. 2021, výkazu zisku a ztráty za rok končící 31. 12. 2021 a přílohy této účetní závěrky, která obsahuje popis použitých podstatných účetních metod a další vysvětlující informace. Údaje o Společnosti jsou uvedeny v bodě 1. přílohy této účetní závěrky.

Podle našeho názoru účetní závěrka podává věrný a poctivý obraz aktiv a pasiv společnosti MUDr. Ivana Alferiová s.r.o. k 31. 12. 2021 a nákladů a výnosů a výsledku jejího hospodaření za rok končící 31. 12. 2021 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.

Jiné skutečnosti

Srovnávací účetní závěrka k 31. 12. 2020 nebyla auditována.

Odpovědnost jednatele Společnosti za účetní závěrku

Jednatel 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 jednatel 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 jednatel 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.
- 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 jednatel Společnosti uvedl v příloze účetní závěrky.
- Posoudit vhodnost použití předpokladu nepřetržitého trvání při sestavení účetní závěrky jednatel 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 jednatele 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.

Jméno a sídlo auditora:

BETA Audit spol. s r.o.
se sídlem Brno, Palackého třída 159
evidenční číslo auditorské společnosti 222

Auditor:

Ing. Zdeněk Olexa
statutární auditor odpovědný za audit,
na jehož základě byla zpracována tato
zpráva nezávislého auditora
evidenční číslo statutárního auditora 2435

Datum vypracování zprávy: 22. 3. 2022

Přílohy: rozvaha
výkaz zisku a ztráty
příloha k účetní závěrce



**ROZVAHA (v tisících)
v plném rozsahu k**

31.12.2021

Název, sídlo a IČ účetní jednotky

MUDr. Ivana Alferiová s.r.o.

Antala Staška 510/38

140 00 Praha 4

Účetní období

2021

04377320

zpracováno v souladu s vyhláškou č. 500/2002 Sb.

označ. a	b	řád. č.	c	Běžné účetní období			Minulé úč. období Netto 4
				Brutto 1	Korekce 2	Netto 3	
	AKTIVA						
	AKTIVA CELKEM		001	8 379	11	8 368	7 273
A.	Pohledávky za upsaný základní kapitál		002	0	0	0	0
B.	Stálá aktiva		003	21	11	10	0
B.I.	Dlouhodobý nehmotný majetek		004	0	0	0	0
B.I.1.	Nehmotné výsledky vývoje		005	0	0	0	0
B.I.2.	Ocenitelná práva		006	0	0	0	0
B.I.2.1.	Software		007	0	0	0	0
B.I.2.2.	Ostatní ocenitelná práva		008	0	0	0	0
B.I.3.	Goodwill		009	0	0	0	0
B.I.4.	Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek		010	0	0	0	0
B.I.5.	Poskytnuté zálohy na dl. nehm. maj. a nedokončený dl. nehm. maj.		011	0	0	0	0
B.I.5.1.	Poskytnuté zálohy na dl. nehmotný majetek		012	0	0	0	0
B.I.5.2.	Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek		013	0	0	0	0
B.II.	Dlouhodobý hmotný majetek		014	21	11	10	0
B.II.1.	Pozemky a stavby		015	0	0	0	0
B.II.1.1.	Pozemky		016	0	0	0	0
B.II.1.2.	Stavby		017	0	0	0	0
B.II.2.	Hmotné movité věci a jejich soubory		018	21	11	10	0
B.II.3.	Oceňovací rozdíly k nabytému majetku		019	0	0	0	0
B.II.4.	Ostatní dlouhodobý hmotný majetek		020	0	0	0	0
B.II.4.1.	Pěstelské celky trvalých porostů		021	0	0	0	0
B.II.4.2.	Dospělá zvířata a jejich skupiny		022	0	0	0	0
B.II.4.3.	Jiný dlouhodobý hmotný majetek		023	0	0	0	0
B.II.5.	Poskytnuté zálohy na dl. hmotný majetek a nedokončený dl. hm. maj.		024	0	0	0	0
B.II.5.1.	Poskytnuté zálohy na dl. hmotný majetek		025	0	0	0	0
B.II.5.2.	Nedokončený dl. hmotný majetek		026	0	0	0	0
B.III.	Dlouhodobý finanční majetek		027	0	0	0	0
B.III.1.	Podíly - ovládaná nebo ovládající osoba		028	0	0	0	0
B.III.2.	Zápůjčky a úvěry - ovládaná nebo ovládající osoba		029	0	0	0	0
B.III.3.	Podíly - podstatný vliv		030	0	0	0	0
B.III.4.	Zápůjčky a úvěry - podstatný vliv		031	0	0	0	0
B.III.5.	Ostatní dlouhodobé cenné papíry a podíly		032	0	0	0	0
B.III.6.	Zápůjčky a úvěry - ostatní		033	0	0	0	0
B.III.7.	Ostatní dlouhodobý finanční majetek		034	0	0	0	0
B.III.7.1.	Jiný dlouhodobý finanční majetek		035	0	0	0	0
B.III.7.2.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý finanční majetek		036	0	0	0	0
C.	Oběžná aktiva		037	8 355	0	8 355	7 268
C.I.	Zásoby		038	6	0	6	0
C.I.1.	Materiál		039	6	0	6	0
C.I.2.	Nedokončená výroba a polotovary		040	0	0	0	0
C.I.3.	Výrobky a zboží		041	0	0	0	0
C.I.3.1.	Výrobky		042	0	0	0	0
C.I.3.2.	Zboží		043	0	0	0	0
C.I.4.	Mladá a ostatní zvířata a jejich skupiny		044	0	0	0	0
C.I.5.	Poskytnuté zálohy na zásoby		045	0	0	0	0
C.II.	Pohledávky		046	6 562	0	6 562	6 250
C.II.1.	Dlouhodobé pohledávky		047	0	0	0	0
C.II.1.1.	Pohledávky z obchodních vztahů		048	0	0	0	0
C.II.1.2.	Pohledávky - ovládaná nebo ovládající osoba		049	0	0	0	0
C.II.1.3.	Pohledávky - podstatný vliv		050	0	0	0	0
C.II.1.4.	Odloužená daňová pohledávka		051	0	0	0	0
C.II.1.5.	Pohledávky - ostatní		052	0	0	0	0
C.II.1.5.1.	Pohledávky za společníky		053	0	0	0	0
C.II.1.5.2.	Dlouhodobé poskytnuté zálohy		054	0	0	0	0
C.II.1.5.3.	Dohadné účty aktivní		055	0	0	0	0
C.II.1.5.4.	Jiné pohledávky		056	0	0	0	0
C.II.2.	Krátkodobé pohledávky		057	6 562	0	6 562	6 250
C.II.2.1.	Pohledávky z obchodních vztahů		058	314	0	314	294
C.II.2.2.	Pohledávky - ovládaná nebo ovládající osoba		059	0	0	0	0
C.II.2.3.	Pohledávky - podstatný vliv		060	0	0	0	0
C.II.2.4.	Pohledávky - ostatní		061	6 248	0	6 248	5 956
C.II.2.4.1.	Pohledávky za společníky		062	5 943	0	5 943	5 931
C.II.2.4.2.	Sociální zabezpečení a zdravotní pojištění		063	0	0	0	0
C.II.2.4.3.	Stát - daňové pohledávky		064	231	0	231	2
C.II.2.4.4.	Krátkodobé poskytnuté zálohy		065	0	0	0	0
C.II.2.4.5.	Dohadné účty aktivní		066	74	0	74	23
C.II.2.4.6.	Jiné pohledávky		067	0	0	0	0
C.II.3.	Časové rozlišení aktiv		068	0	0	0	0
C.II.3.1.	Náklady příštích období		069	0	0	0	0
C.II.3.2.	Komplexní náklady příštích období		070	0	0	0	0
C.II.3.3.	Příjmy příštích období		071	0	0	0	0
C.III.	Krátkodobý finanční majetek		072	0	0	0	0
C.III.1.	Podíly - ovládaná nebo ovládající osoba		073	0	0	0	0
C.III.2.	Ostatní krátkodobý finanční majetek		074	0	0	0	0
C.IV.	Peněžní prostředky		075	1 787	0	1 787	1 018
C.IV.1.	Peněžní prostředky v pokladně		076	1	0	1	5
C.IV.2.	Peněžní prostředky na účtech		077	1 786	0	1 786	1 013
D.	Časové rozlišení aktiv		078	3	0	3	5
D.1.	Náklady příštích období		079	3	0	3	5
D.2.	Komplexní náklady příštích období		080	0	0	0	0
D.3.	Příjmy příštích období		081	0	0	0	0



Označ.	a	PASIVA	b	řád.	č.	c	Stav v běžném účet. období 5	Stav v minulém účet. období 6
		PASIVA CELKEM	(ř. 83+104+147)				8 368	7 273
A.		Vlastní kapitál	(ř. 84+88+96+99+102+103)				8 181	6 924
A.I.		Základní kapitál	(ř. 85 až 87)				1	1
A.I.1.		Základní kapitál					1	1
A.I.2.		Vlastní podíly (-)					0	0
A.I.3.		Změny základního kapitálu					0	0
A.II.		Ážio a kapitálové fondy	(ř. 89 až 90)				0	0
A.II.1.		Ážio					0	0
A.II.2.		Kapitálové fondy	(ř. 91 až 95)				0	0
A.II.2.1.		Ostatní kapitálové fondy					0	0
A.II.2.2.		Oceňovací rozdíly z přecenění majetku a závazků (+/-)					0	0
A.II.2.3.		Oceňovací rozdíly z přecenění při přeměnách obchodních korporací (+/-)					0	0
A.II.2.4.		Rozdíly z přeměn obchodních korporací					0	0
A.II.2.5.		Rozdíly z ocenění při přeměnách obchodních korporací					0	0
A.III.		Fondy ze zisku	(ř. 97 až 98)				0	0
A.III.1.		Ostatní rezervní fondy					0	0
A.III.2.		Statutární a ostatní fondy					0	0
A.IV.		Výsledek hospodaření minulých let	(ř. 100 až 101)				6 922	4 524
A.IV.1.		Nerozdělený zisk nebo neuhrazená ztráta minulých let (+/-)					6 922	4 524
A.IV.2.		Jiný výsledek hospodaření z minulých let					0	0
A.V.		Výsledek hospodaření běžného účetního období +/-					1 258	2 399
A.VI.		Rozhodnuto o zálohové výplatě podílu na zisku /-					0	0
B. + C.		Cizí zdroje	(ř. 105+110)				186	349
B.		Rezervy	(ř. 106 až 109)				0	0
B.1.		Rezerva na důchody a podobné závazky					0	0
B.2.		Rezerva na daň z příjmů					0	0
B.3.		Rezervy podle zvláštních právních předpisů					0	0
B.4.		Ostatní rezervy					0	0
C.		Závazky	(ř. 111+126+144)				186	349
C.I.		Dlouhodobé závazky	(ř. 112+115 až 122)				0	0
C.I.1.		Vydané dluhopisy	(ř. 113+114)				0	0
C.I.1.1.		Vyměnitelné dluhopisy					0	0
C.I.1.2.		Ostatní dluhopisy					0	0
C.I.2.		Závazky k úvěrovým institucím					0	0
C.I.3.		Dlouhodobé přijaté zálohy					0	0
C.I.4.		Závazky z obchodních vztahů					0	0
C.I.5.		Dlouhodobé směnky k úhradě					0	0
C.I.6.		Závazky - ovládaná nebo ovládající osoba					0	0
C.I.7.		Závazky - podstatný vliv					0	0
C.I.8.		Odloužený daňový závazek					0	0
C.I.9.		Závazky - ostatní	(ř. 123 až 125)				0	0
C.I.9.1.		Závazky ke společníkům					0	0
C.I.9.2.		Dohadné účty pasivní					0	0
C.I.9.3.		Jiné závazky					0	0
C.II.		Krátkodobé závazky	(ř. 127 +130 až 136)				186	349
C.II.1.		Vydané dluhopisy	(ř. 128 až 129)				0	0
C.II.1.1.		Vyměnitelné dluhopisy					0	0
C.II.1.2.		Ostatní dluhopisy					0	0
C.II.2.		Závazky k úvěrovým institucím					0	0
C.II.3.		Krátkodobé přijaté zálohy					0	0
C.II.4.		Závazky z obchodních vztahů					7	1
C.II.5.		Krátkodobé směnky k úhradě					0	0
C.II.6.		Závazky - ovládaná nebo ovládající osoba					0	0
C.II.7.		Závazky - podstatný vliv					0	0
C.II.8.		Závazky - ostatní	(ř. 137 až 143)				179	348
C.II.8.1.		Závazky ke společníkům					0	0
C.II.8.2.		Krátkodobé finanční výpomoci					0	0
C.II.8.3.		Závazky k zaměstnancům					111	0
C.II.8.4.		Závazky ze sociálního a zdravotního pojištění					57	0
C.II.8.5.		Stát - daňové závazky a dotace					11	335
C.II.8.6.		Dohadné účty pasivní					0	13
C.II.8.7.		Jiné závazky					0	0
C.III.		Časové rozlišení pasiv	(ř. 145 až 146)				0	0
C.III.1.		Výdaje příštích období					0	0
C.III.2.		Výnosy příštích období					0	0
D.		Časové rozlišení pasiv	(ř. 148 až 149)				1	0
D.1.		Výdaje příštích období					0	0
D.2.		Výnosy příštích období					1	0

Sestaveno dne:
Právní forma účetní jednotky:
Předmět podnikání účetní jednotky:
Podpisový záznam:

28.02.2022
společnost s ručením omezeným
všeobecné ambulantní zdravotní péče
Ing. Tomáš Rohrbacher, jednatel

57
102
225
MUDr. Ivana Alferlová s.r.o.
Ordinace praktického lékaře
pro dospělé
Antala Staška 510/38, Krč, 140 00 Praha 4
IČO: 04377320, tel.: 476172574



VÝKAZ ZISKŮ A ZTRÁT V DRUHOVÉM ČLENĚNÍ (v tisících)

v plném rozsahu k

31.12.2021

Účetní období

2021

Název, sídlo a IČ účetní jednotky

MUDr. Ivana Alferiová s.r.o.

Antala Staška 510/38

140 00 Praha 4

04377320



zpracováno v souladu s vyhláškou č. 500/2002 Sb.

Označ. a	TEXT b	číslo řádku c	Skutečnost v účetním období	
			sledovaném 1	minulém 2
I.	Tržby z prodeje výrobků a služeb	01	4 034	3 941
II.	Tržby za prodej zboží	02	0	0
A.	Výkonová spotřeba (f. 04 až 06)	03	385	725
A.1.	Náklady vynaložené na prodané zboží	04	0	0
A.2.	Spotřeba materiálu a energie	05	142	271
A.3.	Služby	06	243	454
B.	Změna stavu zásob vlastní činnosti (+/-)	07	0	0
C.	Aktivace (-)	08	0	0
D.	Osobní náklady (f. 10 až 11)	09	2 274	1 080
D.1.	Mzdové náklady	10	1 675	776
D.2.	Náklady na sociální zabezpečení, zdravotní pojištění a ostatní náklady (f. 12 až 13)	11	599	304
D.2.1.	Náklady na sociální zabezpečení a zdravotní pojištění	12	569	260
D.2.2.	Ostatní náklady	13	30	44
E.	Úprava a hodnot v provozní oblasti (f. 15+18+19)	14	11	0
E.1.	Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku (f. 16 až 17)	15	11	0
E.1.1.	Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku - trvalé	16	11	0
E.1.2.	Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku - dočasné	17	0	0
E.2.	Úpravy hodnot zásob	18	0	0
E.3.	Úpravy hodnot pohledávek	19	0	0
III.	Ostatní provozní výnosy (f. 21 až 23)	20	199	1 532
III.1.	Tržby z prodaného dlouhodobého majetku	21	0	0
III.2.	Tržby z prodaného materiálu	22	0	826
III.3.	Jiné provozní výnosy	23	199	706
F.	Ostatní provozní náklady (f. 25 až 29)	24	14	668
F.1.	Zůstatková cena prodaného dlouhodobého majetku	25	0	666
F.2.	Prodaný materiál	26	0	0
F.3.	Daně a poplatky	27	7	2
F.4.	Rezervy v provozní oblasti a komplexní náklady příštích období	28	0	0
F.5.	Jiné provozní náklady	29	7	0
*	Provozní výsledek hospodaření (f. 01+02-03-07-08-09-14+20-24)	30	1 549	3 000
IV.	Výnosy z dlouhodobého finančního majetku - podíly (f. 32 až 33)	31	0	0
IV.1.	Výnosy z podílů - ovládaná nebo ovládající osoba	32	0	0
IV.2.	Ostatní výnosy z podílů	33	0	0
G.	Náklady vynaložené na prodané podíly	34	0	0
V.	Výnosy z ostatního dlouhodobého finančního majetku (f. 36 až 37)	35	0	0
V.1.	Výnosy z ostatního dlouhodobého finančního majetku - ovládaná nebo ovládaná osoba	36	0	0
V.2.	Ostatní výnosy z ostatního dlouhodobého finančního majetku	37	0	0
H.	Náklady související s ostatním dlouhodobým finančním majetkem	38	0	0
VI.	Výnosové úroky a podobné výnosy (f. 40 až 41)	39	12	0
VI.1.	Výnosové úroky a podobné výnosy - ovládaná nebo ovládající osoba	40	0	0
VI.2.	Ostatní výnosové úroky a podobné výnosy	41	12	0
I.	Úpravy hodnot a rezervy ve finanční oblasti	42	0	0
J.	Nákladové úroky a podobné náklady (f. 44 až 45)	43	0	0
J.1.	Nákladové úroky a podobné náklady - ovládaná nebo ovládající osoba	44	0	0
J.2.	Ostatní nákladové úroky a podobné náklady	45	0	0
VII.	Ostatní finanční výnosy	46	0	0
K.	Ostatní finanční náklady	47	8	0
*	Finanční výsledek hospodaření (+/-) (f. 31-34+35-38+39-42-43+46-47)	48	4	0
**	Výsledek hospodaření před zdaněním (+/-) (f. 30+48)	49	1 553	3 000
L.	Daň z příjmů (f. 51 až 52)	50	295	602
L.1.	Daň z příjmů splatná	51	295	602
L.2.	Daň z příjmů odložená (+/-)	52	0	0
**	Výsledek hospodaření po zdanění (+/-) (f. 49-50)	53	1 258	2 398
M.	Převod podílu na výsledku hospodaření společníkům (+/-)	54	0	0
***	Výsledek hospodaření za účetní období (+/-) (f. 53-54)	55	1 258	2 398
*	Čistý obrat za účetní období = I. + II. + III. + IV. + V. + VI. + VII. (f. 01+02+20+31+35+39+46)	56	4 245	5 473

Sestaveno dne:

28.02.2022

Právní forma účetní jednotky:

společnost s ručením omezeným

Předmět podnikání účetní jednotky:

všeobecná ambulantní zdravotní péče

Podpisový záznam:

Ing. Tomáš Rohrbacher, jednatel

57
102
225

MUDr. Ivana Alferiová s.r.o.
Ordinace praktického lékaře
pro dospělé
Antala Staška 510/38, Krč, 140 00 Praha 4
IČO: 04377320, tel.: 476172574

V Brně, dne 28. února 2022

Příloha účetní závěrky za účetní období roku 2021

1. Základní údaje

název společnosti: **MUDr. Ivana Alferiová s.r.o.**
 sídlo: Antala Staška 510/38, Krč, 140 00 Praha 4
 právní forma: společnost s ručením omezeným
 IČ: 043 77 320
 DIČ: CZ04377320
 zapsaná v Obchodním rejstříku Městského soudu v Praze, oddíl C, vložka 344206
 rozhodující předmět podnikání: poskytování zdravotních služeb v oboru všeobecné praktické lékařství
 datum vzniku (den zápisu do obch. rejstříku) 7. září 2015
 (dále též „Společnost“)

2. Doplnující údaje ke Společnosti

Předmětem podnikání Společnosti je:

- Poskytování zdravotních služeb v oboru všeobecné praktické lékařství

základní kapitál společnosti: 1 tis. Kč
 vlastní kapitál společnosti: 8 181 tis. Kč
 výše účetního výsledku hospodaření za účetní období roku 2021: 1 553 tis. Kč
 Účetním obdobím je kalendářní rok.
 Účetní závěrka Společnosti je sestavena k 31. 12. 2021.
 Účetní jednotka : mikro účetní jednotka
 Datum sestavení účetní závěrky : 28.2.2022

Fyzické a právnické osoby, které mají podstatný nebo rozhodující vliv a výše jejich podílu jsou uvedeny v následující tabulce:

Společník	% podíl na základním kapitálu	
	k 31.12.2021	k 31.12.2020
MUDr. Ivana Alferiová	0	100
Mediclinic a.s.	100	0
Celkem	100%	100%

Statutární orgán:

V průběhu účetního období došlo k následujícím změnám v obsazení statutárních orgánů Společnosti:

Funkce	Původní člen	Nový člen	Datum změny
Jednatel	MUDr. Ivana Alferiová	Ing. Tomáš Rohrbacher	6. ledna 2021

Změny a dodatky v obchodním rejstříku v uplynulém účetním období:

V roce 2021 došlo ke změně společníka Společnosti a to formou odkupu 100% podílu ve Společnosti. Novým společníkem se tak stala společnost Mediclinic a.s., která tak k datu sestavení účetní závěrky vykonává 100% rozhodovacích práv ve vztahu ke Společnosti.

Rozhodnutím jediného společníka v působnosti Valné hromady Společnosti byl do funkce jednatele Společnosti nově jmenován Ing. Tomáš Rohrbacher. Rozhodnutím jediného společníka v působnosti Valné hromady Společnosti došlo k odstoupení MUDr. Ivany Alferiové z funkce jednatele Společnosti.

Účetní jednotky ovládané Společností nebo účetní jednotky, ve kterých má Společnost rozhodující vliv:

nejsou

3. ZAMĚŠTNANCI, VEDENÍ SPOLEČNOSTI A STATUTÁRNÍ ORGÁNY

Osobní náklady a průměrný přepočtený počet zaměstnanců a členů vedení Společnosti za rok 2021 a 2020 jsou následující:

(údaje v tis. Kč)

	Průměrný přepočtený počet zaměstnanců 2021	Průměrný přepočtený počet zaměstnanců 2020	Osobní náklady	
			celkem 2021	celkem 2020
Zaměstnanci	2,0	4,0	2 274	1 080
Řídící pracovníci	0,0	0,0	0	0
Statutární orgány	0,0	0,0	0	0
Celkem	2,0	4,0	2 274	1 080

Osobní náklady jsou uvedeny včetně sociálního pojištění, zdravotního pojištění a OON.

V roce 2021 nebyly členům řídicích orgánů poskytnuty žádné půjčky a odměny nad rámec základního platu či odměny za výkon funkce.

V roce 2021 nedošlo k vyplacení podílu na zisku z titulu držby obchodního podílu na účetní jednotce.

4. Úvěry a finanční výpomoci

K datu sestavení účetní závěrky Společnost nečerpala žádné úvěry či jiné finanční výpomoci. Společnost má závazek k ovládající osobě ve výši 6 tis. Kč a nemá žádné závazky vůči členům statutárních orgánů Společnosti.

5. Použité účetní metody, obecné účetní zásady, způsob oceňování, způsob odepisování

Účetnictví Společnosti je vedeno a účetní závěrka byla sestavena v souladu se zákonem č.563/1991 Sb., o účetnictví, vyhláškou č. 500/2002 Sb., kterou se stanoví předpisy pro podvojný účetnictví podnikatelů, a českými účetními standardy pro podnikatele.

Účetnictví respektuje obecné účetní zásady, především zásadu o oceňování majetku historickými cenami, zásadu účtování ve věcné a časové souvislosti, zásadu opatrnosti a předpoklad o schopnosti účetní jednotky pokračovat ve svých aktivitách.

Údaje v této účetní závěrce jsou vyjádřeny v tisíci korunách českých (Kč), pokud není uvedeno v konkrétním případě jinak.

Hmotný majetek

Nakoupený dlouhodobý hmotný majetek je oceněn pořizovacími cenami sníženými o oprávků. Účetní jednotka nemá hmotný a nehmotný majetek vytvořený vlastní činností. V průběhu účetního období nebyl použit způsob stanovení reprodukční pořizovací ceny.

Odepisovaný dlouhodobý majetek se odepisuje rovnoměrně procentuální sazbou stanovenou po jeho zařazení do příslušných odpisových skupin. Ke dni 31. 12. 2021 eviduje účetní jednotka dlouhodobý majetek se zůstatkovou cenou ve výši 10 tis. Kč.

(údaje v tis. Kč)

Přehled DM v tis. Kč	DHM - majetek ordinace	DHM - IT	Celkem
Pořizovací cena k 31.12.2020	0	0	0
Přírůstky roku 2021	0	21	21
Úbytky roku 2021	0	0	0
Pořizovací cena k 31.12.2021	0	21	21
Oprávků k 31.12.2020	0	0	0
Odpisy roku 2021	0	11	11
Úbytků opravěk roku 2021	0	0	0
Oprávků k 31.12.2021	0	11	11
Zůstatková cena k 31.12.2020	0	0	0
Zůstatková cena k 31.12.2021	0	10	10

V průběhu účetního období Společnost pořídila dlouhodobý majetek v celkové hodnotě 21 tis. Kč a nedošlo k vyřazení žádného majetku.

Zásoby

V průběhu účetního období je o zásobách materiálu účtováno metodou B. Zásoby jsou při vyskladnění oceňovány metodou FIFO. Náklady na dopravu materiálu nesou dodavatelé. K datu účetní závěrky byla provedena fyzická inventura stavu zásob.

Krátkodobý finanční majetek

Krátkodobý finanční majetek tvoří především peníze na bankovních účtech a pokladní hotovost na provozovně Společnosti.

K datu sestavení účetní závěrky je krátkodobý finanční majetek oceněn v nominální hodnotě.

Pohledávky

K datu sestavení účetní závěrky Společnost eviduje pohledávky po splatnosti ve výši 18 tis.. Většinu pohledávek z obchodních vztahů představují pohledávky za zdravotními pojišťovnami z titulu poskytování zdravotní péče. Pohledávky se oceňují nominální hodnotou.

Krátkodobé pohledávky v tis. Kč	(údaje v tis. Kč)		
	Pohledávky k 31.12.2021	Pohledávky k 31.12.2020	Vývoj/změna v období v tis. Kč
Pohledávky z obchodních vztahů	314	294	20
krátkodobé poskytnuté zálohy	0	0	0
Stát-daňové pohledávky	231	2	229
Dohadné účty aktivní	74	23	51
Jiné pohledávky	5943	5931	12
Celkem	6562	6250	312

6. Opravné položky

V roce 2021 účetní jednotka netvořila opravné položky.

7. Závazky

Krátkodobé závazky v tis. Kč	(údaje v tis. Kč)		
	Závazky k 31.12.2021	Závazky k 31.12.2020	Vývoj/změna v období v tis. Kč
Závazky z obchodních vztahů	7	1	6
Závazky k zaměstnancům	111	0	111
Závazky ze soc. a zdrav. poj.	57	0	57
Stát - daňové závazky a dotace	11	335	-324
Dohadné účty pasivní	0	13	-13
závazky ke společníkům	0	0	0
Celkem	186	349	-163

Účetní jednotka neeviduje závazky po lhůtě splatnosti.

8. Rezervy

V roce 2021 Společnost nevytvořila žádnou rezervu.

9. Použití dohadů

Sestavení účetní závěrky vyžaduje, aby vedení společnosti používalo odhady a předpoklady, jež mají vliv na vykazované hodnoty majetku a závazků k datu účetní závěrky a na vykazovanou výši výnosů a nákladů za sledované období. Vedení Společnosti je přesvědčeno, že použité odhady a předpoklady se nebudou významným způsobem lišit od skutečných hodnot v následných účetních obdobích.

10. Odložená a splatná daň

V roce 2021 vznikla Společnosti povinnost k dani z příjmů právnických osob v celkové výši 295 tis. Kč, o odložené dani nebylo účtováno.

11. Výnosy z běžné činnosti

Rozhodující položkou celkových výnosů jsou tržby z prodeje vlastních výrobků a služeb. V případě Společnosti se jedná výhradně o výnosy z poskytování lékařské péče.

12. Výkonová spotřeba - spotřeba materiálu a energie

Jedná se z velké části o spotřebu zdravotnického materiálu a vakcín 126 tis., zbytek tvoří náklady na kancelářské potřeby a drobné vybavení ordinace.

13. Výkonová spotřeba – služby

Z podstatné části se jedná o náklady spojené s nájmem ordinace a souvisejícími službami a náklady na telekomunikační a IT služby.

14. Mzdové náklady

Jedná se pouze o mzdové náklady zaměstnanců.

15. Změny způsobu oceňování, postupů odpisování a postupů účtování oproti předcházejícímu účetnímu období

V roce 2021 nedošlo ke změnám ve způsobu oceňování, v účetních postupech odepisování či účtování oproti roku 2020.

16. Rozpis hmotného majetku zatíženého zástavním právem, popř. u nemovitého majetku věcným břemenem s uvedením povahy a formy tohoto zajištění.

Majetek v evidenci účetní jednotky není zatížen zástavním právem ani věcným břemenem.

17. Závazky neuvedené v účetnictví

Nejsou známy.

18. Změny po datu účetní závěrky

Po datu účetní závěrky nedošlo k žádným změnám. Výskyt koronaviru SARS Cov-2 v České republice, který zcela ochromil některá odvětví, neměl významný dopad na činnost Společnosti a nemá vliv na předpoklad nepřetržitého trvání podniku. Vzhledem k tomu byla účetní závěrka k 31.12.2021 zpracována za předpokladu, že Společnost bude nadále schopna pokračovat ve své činnosti.

V Praze dne: 28. 2. 2022



57	MUDr. Ivana Alferiová s.r.o.
102	Ordinace praktického lékaře
225	pro dospělé
	Antala Staška 510/38, Krč, 140 00 Praha 4
	IČO: 04377320, tel.: 476172574

Ing. Tomáš Rohrbacher
jednatel Společnosti

