

PŘÍLOHA K ÚČETNÍ ZÁVĚRCE K 31.12.2006

Název společnosti:	Nemocnice Podlesí a.s.
Sídlo:	Konská 453, 739 61 Třinec
Právní forma:	akciová společnost
IČ:	48401129

OBSAH

1. OBECNÉ ÚDAJE.....	4
1.1. ZALOŽENÍ A CHARAKTERISTIKA SPOLEČNOSTI.....	4
1.2. STATUTÁRNÍ A DOZORČÍ ORGÁNY (PODLE STAVU K 31.12.2006).....	4
1.3. OVLÁDACÍ SMLOUVY A SMLOUVY O PŘEVODU ZISKU	5
1.4. IDENTIFIKACE SKUPINY	5
1.5. ORGANIZAČNÍ STRUKTURA.....	5
2. ÚČETNÍ METODY A OBECNÉ ÚČETNÍ ZÁSADY	6
3. PŘEHLED VÝZNAMNÝCH ÚČETNÍCH PRAVIDEL A POSTUPŮ.....	7
3.1. DLOUHODOBÝ HMOTNÝ MAJETEK	7
3.2. DLOUHODOBÝ NEHMOTNÝ MAJETEK	7
3.3. DLOUHODOBÝ FINANČNÍ MAJETEK	8
3.4. ZÁSoby	9
3.5. POHLEDÁVKY	9
3.6. ZÁVAZKY Z OBCHODNÍCH VZTAHŮ	9
3.7. ÚVĚRY	9
3.8. PŘEPOČTY ÚDAJŮ V CIZÍCH MĚNÁCH NA ČESKOU MĚNU	9
3.9. FINANČNÍ LEASING	10
3.10. DANĚ	10
3.10.1. Daňové odpisy dlouhodobého majetku.....	10
3.10.2. Splatná daň.....	10
3.10.3. Odložená daň.....	10
3.11. SNÍŽENÍ HODNOTY	11
3.12. VÝPŮJČNÍ NÁKLADY	11
3.13. STÁTNÍ DOTACE.....	11
3.14. VÝNOSY.....	11
3.15. POUŽITÍ ODHADŮ	11
3.16. ZMĚNY ZPŮSOBU OCEŇOVÁNÍ, POSTUPŮ ODPISOVÁNÍ A POSTUPŮ ÚČTOVÁNÍ OPROTI PŘEDCHÁZEJÍCÍMU ÚČETNÍMU OBDOBÍ.....	11
3.17. PŘEHLED O PENĚŽNÍCH TOCÍCH	12
4. DOPLŇUJÍCÍ ÚDAJE K ROZVAZE A VÝKAZU ZISKU A ZTRÁTY	13
4.1. DLOUHODOBÝ MAJETEK	13
4.1.1. Dlouhodobý nehmotný majetek	13
4.2. DLOUHODOBÝ HMOTNÝ MAJETEK	14
4.2.1. Dlouhodobý majetek zatížený zástavním právem	14
4.2.2. Majetek najatý formou finančního leasingu	15
4.2.3. Souhrnná výše majetku neuvedeného v rozvaze	15
4.3. DLOUHODOBÝ FINANČNÍ MAJETEK	15
4.3.1. Podíly v účetních ovládaných a řízených osobách	16
4.3.2. Podíly v účetních jednotkách pod podstatným vlivem	17
4.4. ZÁSoby	17
4.5. POHLEDÁVKY	18
4.5.1. Dlouhodobé pohledávky.....	18
4.6. KRÁTKODOBÉ POHLEDÁVKY	18
4.6.1. Věková struktura pohledávek z obchodních vztahů.....	18
4.6.2. Pohledávky k podnikům ve skupině.....	18
4.6.3. Jiné pohledávky.....	18
4.7. KRÁTKODOBÝ FINANČNÍ MAJETEK	19
4.8. DOHADNÉ ÚČTY AKTIVNÍ.....	19
4.9. KRÁTKODOBÉ ZÁVAZKY	19
4.9.1. Věková struktura krátkodobých závazků z obchodních vztahů.....	19
4.9.2. Závazky k podnikům ve skupině.....	19
4.9.3. Jiné závazky.....	19
4.10. BANKOVNÍ ÚVĚRY	20
4.10.1. Bankovní úvěry dlouhodobé	20
4.10.2. Krátkodobé bankovní úvěry.....	20
4.11. KRÁTKODOBÉ FINANČNÍ VÝPOMOCI	20

4.12.	VÝDAJE PŘÍŠTÍCH OBDOBÍ.....	20
4.13.	VLASTNÍ KAPITÁL.....	20
4.14.	DAŇ Z PŘÍJMŮ.....	21
4.14.1.	Odložená daň.....	21
4.14.2.	Daňový náklad.....	21
4.15.	VÝNOSY Z BĚŽNÉ ČINNOSTI PODLE HLAVNÍCH ČINNOSTÍ.....	21
4.16.	TRANSAKCE SE SPŘÍZNĚNÝMI OSOBAMI.....	22
4.16.1.	Výnosy realizované se spřízněnými subjekty.....	22
4.16.2.	Nákupy realizované se spřízněnými subjekty.....	22
4.17.	SPOTŘEBOVANÉ NÁKUPY.....	23
4.18.	SLUŽBY.....	23
4.19.	OSTATNÍ PROVOZNÍ NÁKLADY.....	23
4.20.	OSTATNÍ PROVOZNÍ VÝNOSY.....	23
5.	ZAMĚŠTNANCI, VEDENÍ SPOLEČNOSTI A STATUTÁRNÍ ORGÁNY.....	24
5.1.	OSOBNÍ NÁKLADY A POČET ZAMĚŠTNANCŮ.....	24
5.2.	POSKYTNUTÉ PŮJČKY, ÚVĚRY ČI OSTATNÍ PLNĚNÍ.....	24
6.	ZÁVAZKY NEUVEDENÉ V ÚČETNICTVÍ.....	25
7.	UDÁLOSTI, KTERÉ NASTALY PO DATU ÚČETNÍ ZÁVĚRKY.....	26
8.	PŘÍLOHA Č. 1 – ORGANIZAČNÍ STRUKTURA NEMOCNICE PODLESÍ K 31.12.2006.....	27
9.	PŘÍLOHA Č. 2 - ORGANIZAČNÍ STRUKTURA SPOLEČNOSTÍ VE SKUPINĚ KE DNI 31.12.2006.....	28

Naformátováno: Odrážky a
číslování

1. OBECNÉ ÚDAJE

1.1. Založení a charakteristika společnosti

Nemocnice Podlesí a.s. (dále jen „společnost“) byla založena zakladatelskou smlouvou jako společnost s ručením omezeným a vznikla zapsáním do obchodního rejstříku soudu v Ostravě dne 3.5.1993. K přeměně právní formy na akciovou společnost došlo k 1.4.2005. Předmětem podnikání společnosti je:

- komplexní poskytování zdravotnických služeb nemocničního charakteru,
- činnost podnikatelských, finančních, organizačních a ekonomických poradců,
- správa a údržba nemovitostí,
- hostinská činnost,
- reklamní činnost a marketing,
- zpracování dat, služby databank, správa sítí,
- činnost účetních poradců, vedení účetnictví, vedení daňové evidence.

Sídlo společnosti je v Třinci – Kanská, č. p. 453, PSČ 739 61.

Společnost má základní kapitál ve výši 34 000 tis. Kč.

Účetní závěrka společnosti je sestavena za 12 měsíců končících k 31.12.2006.

Fyzické a právnické osoby podílející se více než 20 % na základním kapitálu společnosti a výše jejich podílu jsou uvedeny v následující tabulce:

Akcionář	% podíl na základním kapitálu
AGEL a.s.	100 %
Celkem	100 %

1.2. Statutární a dozorčí orgány (podle stavu k 31.12.2006)

	Funkce	Jméno
Představenstvo	Předseda	MUDr. Oldřich Šubrt
	Místopředseda	Ing. Lenka Laníková
	Člen	MUDr. Karel Dostálík
Dozorčí rada	Předseda	Mgr. Rostislav Hampel
	Člen	RNDr. Věra Palkovská
	Člen	Zdeněk Vrba

Na základě rozhodnutí mimořádné valné hromady společnosti Nemocnice Podlesí a.s. byl odvolán z funkce předsedy představenstva společnosti MUDr. Marek Potysz a zvolen nový předseda představenstva MUDr. Oldřich Šubrt, CSc., MBA s účinností od 1.10.2006.

V průběhu účetního období došlo k následujícím změnám

Rozhodnutím jediného společníka při výkonu působnosti valné hromady ze dne 23.1.2006 došlo k navýšení základního kapitálu o částku 1,2 mil. Kč ve společnosti Nemocnice s.r.o. Rýmařov.

Rozhodnutím valné hromady společnosti P&R LAB s.r.o. ze dne 4.9.2006 a následného podpisu smlouvy o převodu 49 % obchodního podílu se stala společnost Nemocnice Podlesí a.s. jediným společníkem dceřiné společnosti P&R LAB s.r.o.

1.3. Ovládací smlouvy a smlouvy o převodu zisku

Společnost Nemocnice Podlesí a.s. neuzavřela žádnou ovládací smlouvu nebo smlouvu o převodu zisku. Společnost zpracovává zprávu o vztazích dle ustanovení § 66a Obchodního zákoníku.

1.4. Identifikace skupiny

Schéma skupiny je uvedeno v příloze č. 2.

1.5. Organizační struktura

Organizační struktura společnosti je uvedena v příloze č. 1.

2. ÚČETNÍ METODY A OBECNÉ ÚČETNÍ ZÁSADY

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 provádějí některá ustanovení zákona č. 563/1991 Sb. o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů, pro účetní jednotky, které jsou podnikateli účtujícími v soustavě podvojného účetnictví, ve znění vyhlášky č. 472/2003 Sb. 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 tisících korunách českých (Kč).

3. PŘEHLED VÝZNAMNÝCH ÚČETNÍCH PRAVIDEL A POSTUPŮ

3.1. Dlouhodobý hmotný majetek

Dlouhodobým hmotným majetkem se rozumí majetek, jehož doba použitelnosti je delší než jeden rok a jehož ocenění je vyšší než 10 tis. Kč v jednotlivém případě u lékařských přístrojů, respektive 5 tis. Kč u ostatního dlouhodobého hmotného majetku.

Nakoupený dlouhodobý hmotný majetek je oceněn pořizovací cenou sníženou o oprávký a zaúčtovanou ztrátou ze snížení hodnoty.

Společnost použila v roce 2006 pro ocenění majetku po ukončení finančního pronájmu s následnou koupí najaté věci reprodukční pořizovací cenu, která byla stanovena na základě určení komise složené ze 3 odborníků, kteří jsou obeznámeni s cenami zařazovaného majetku v době a místě jeho zařazení, přičemž byl brán ohled zejména na fyzické a morální opotřebení předmětného majetku.

Technické zhodnocení, pokud převýšilo u jednotlivého majetku v úhrnu za zdaňovací období částku 40 tis. Kč zvyšuje pořizovací cenu dlouhodobého majetku.

Pořizovací cena dlouhodobého hmotného majetku, s výjimkou pozemků a nedokončených investic, je odepisována po dobu odhadované životnosti majetku následujícím způsobem:

	Počet let
Budovy	30
Zdravotnická technika	5-6
Dopravní prostředky	4
Inventář	5-6
Dlouhodobý majetek s PC nižší než 40 tis. Kč	2
Ostatní do 40 000,-	2
Ostatní nad 40 000,-	5-12

Majetek pořízený formou finančního pronájmu je odpisován u pronajímatele.

Zisky či ztráty z prodeje nebo vyřazení majetku jsou určeny jako rozdíl mezi výnosy z prodeje a účetní zůstatkovou hodnotou majetku k datu prodeje a jsou účtovány do výkazu zisku a ztráty.

Způsob tvorby opravných položek

Opravné položky nebyly tvořeny, společnost nemá nevyužívaný majetek nebo majetek jehož účetní zůstatková hodnota by byla výrazně vyšší než jeho užitná hodnota.

3.2. Dlouhodobý nehmotný majetek

Dlouhodobým nehmotným majetkem se rozumí majetek, jehož doba použitelnosti je delší než jeden rok a jehož ocenění je vyšší než 60 000 Kč.

Nakoupený dlouhodobý nehmotný majetek je vykázán v pořizovacích cenách.

Dlouhodobý nehmotný majetek je odepisován lineárně na základě jeho předpokládané doby životnosti následujícím způsobem:

	Počet let
Software	2 – 5

Způsob tvorby opravných položek

Opravné položky nebyly tvořeny, majetek nevyužívaný, znehodnocený ap. společnost nemá.

3.3. Dlouhodobý finanční majetek

Dlouhodobým finančním majetkem se rozumí zejména půjčky s dobou splatnosti delší než jeden rok, dále majetkové účasti, realizovatelné cenné papíry a podíly a dlužné cenné papíry se splatností nad 1 rok držené do splatnosti, dlouhodobý majetek pronajatý v rámci smlouvy o nájmu podniku.

Cenné papíry a majetkové účasti se při nákupu oceňují pořizovací cenou. Součástí pořizovací ceny cenného papíru a podílu jsou přímé náklady související s pořízením, např. poplatky a provize makléřům, poradcům a burzám.

K datu pořízení cenných papírů a majetkových účastí je tento dlouhodobý finanční majetek společností klasifikován dle povahy jako majetkové účasti ve společnostech jako podíly v ovládaných a řízených osobách a v účetních jednotkách pod podstatným vlivem nebo dlužné cenné papíry držené do splatnosti nebo realizovatelné cenné papíry a podíly.

Podíly ve společnostech, jejichž finanční toky a provozní procesy může společnost řídit s cílem získat přínosy z jejich činnosti jsou klasifikovány jako Podíly v ovládaných a řízených osobách.

Podíly ve společnostech, jejichž finanční toky a provozní procesy může společnost významně ovlivňovat s cílem získat přínosy z jejich činnosti jsou klasifikovány jako Podíly v účetních jednotkách pod podstatným vlivem.

K datu účetní závěrky jsou:

- Majetkové účasti ve společnostech v ovládaných a řízených osobách a v účetních jednotkách pod podstatným vlivem oceněny metodou ekvivalence. Hodnota majetkové účasti, oceněna při pořízení pořizovací cenou, je k datu účetní závěrky upravována na hodnotu odpovídající míře účasti společnosti na vlastním kapitálu v dceřiné nebo přidružené společnosti.

Společnost k 31.12.2006 nevlastnila takové majetkové složky, u nichž by připadalo v úvahu ocenění reálnou hodnotou.

3.4. Zásoby

Společnost účtuje zásoby způsobem B s výjimkou zásob zboží pro vlastní stravovací zařízení a zásob údržbářského materiálu, které účtuje způsobem A. K datu účetní závěrky jsou nespotřebované zásoby léků a zdravotnického materiálu na základě inventarizace zaúčtovány do zásob a snížena jejich spotřeba. K ocenění těchto zásob se použije hodnota poslední dodávky.

Zásoby vytvořené vlastní činností společnost nemá.

Způsob tvorby opravných položek

Opravné položky k zásobám se tvoří na základě individuálního posouzení zásob s ohledem na jejich použitelnost, případné znehodnocení a upotřebitelnost.

3.5. Pohledávky

Pohledávky jsou při vzniku oceňovány jmenovitou hodnotou, následně sníženou o příslušné opravné položky k pochybným a nedobytným částkám. (Pohledávky nabyté za úplatu nebo vkladem jsou oceněny pořizovací cenou sníženou o opravnou položku k pochybným a nedobytným částkám).

Způsob tvorby opravných položek

Opravné položky k pohledávkám byly tvořeny na základě individuálního posouzení pohledávek dlouhodobě po splatnosti resp. i ve splatnosti s využitím potencionálně dostupných informací (věková struktura pohledávek, ekonomický stav dlužníka, prohlášení konkursu na dlužníka ap.).

3.6. Závazky z obchodních vztahů

Závazky z obchodních vztahů jsou zaúčtovány ve jmenovité hodnotě.

3.7. Úvěry

Úvěry jsou zaúčtovány ve jmenovité hodnotě. Za krátkodobý úvěr se považuje i část dlouhodobých úvěrů, která je splatná do jednoho roku od data účetní závěrky.

Úroky jsou běžně účtovány do výsledku hospodaření za účetní období.

3.8. Přepočty údajů v cizích měnách na českou měnu

Účetní operace v cizích měnách prováděné během roku jsou účtovány kurzem České národní banky platným ke dni uskutečnění účetního případu.

Finanční majetek, krátkodobé pohledávky a závazky v cizí měně jsou k datu účetní závěrky přepočteny dle platného kurzu vyhlášeného Českou národní bankou k tomuto datu a zjištěné kurzové rozdíly jsou proúčtovány ve prospěch finančních výnosů nebo na vrub finančních nákladů běžného období.

3.9. Finanční leasing

Finančním leasingem se rozumí pořízení dlouhodobého hmotného majetku způsobem, při kterém se po uplynutí nebo v průběhu sjednané doby úplatného užívání majetku uživatelem převádí vlastnictví majetku z vlastníka na uživatele a uživatel do převodu vlastnictví hradí platby za nabytí v rámci nákladů.

Akontace finančního leasingu je časově rozlišena a rozpouštěna po dobu pronájmu do nákladů.

3.10. Daně

3.10.1. Daňové odpisy dlouhodobého majetku

Pro účely výpočtu daňových odpisů je použita zrychlená metoda.

3.10.2. Splatná daň

Splatná daň za účetní období vychází ze zdanitelného zisku. Zdanitelný zisk se odlišuje od čistého zisku vykázaného ve výsledovce, neboť nezahrnuje položky výnosů nebo nákladů, které jsou zdanitelné nebo uznatelné v jiných obdobích, a dále nezahrnuje položky, které nepodléhají dani ani nejsou daňově odpočitatelné. Závazek společnosti z titulu splatné daně je vypočítán pomocí daňové sazby platné k datu účetní závěrky.

3.10.3. Odložená daň

Výpočet odložené daně je založen na závazkové metodě vycházející z rozvahového přístupu.

Závazkovou metodou se rozumí postup, kdy při výpočtu bude použita sazba daně z příjmů platná v období, ve kterém budou daňový závazek nebo pohledávka uplatněny.

Rozvahový přístup znamená, že závazková metoda vychází z přechodných rozdílů, jimiž jsou rozdíly mezi daňovou základnou aktiv, popřípadě pasiv a výší aktiv, popřípadě pasiv uvedených v rozvaze. Daňovou základnou aktiv, popřípadě pasiv je hodnota těchto aktiv, popřípadě pasiv uplatnitelná v budoucnosti pro daňové účely.

Účetní hodnota odložené daňové pohledávky je ke každému rozvahovému dni posuzována a snížena v rozsahu, v jakém již není pravděpodobné, že bude k dispozici dostatečný zdanitelný zisk, proti němuž by bylo možno tuto pohledávku nebo její část uplatnit.

Odložená daň je zaúčtována do výsledovky s výjimkou případů, kdy se vztahuje k položkám účtovaným přímo do vlastního kapitálu a je také zahrnuta do vlastního kapitálu.

Odložené daňové pohledávky a závazky jsou vzájemně započítány a v rozvaze vykázaný v celkové netto hodnotě, s výjimkou případů, kdy nelze některé dílčí daňové pohledávky započítávat proti dílčím daňovým závazkům.

3.11. Snížení hodnoty

Ke každému rozvahovému dni společnost prověřuje účetní hodnotu svého majetku, aby objevila náznaky toho, zda nedošlo ke ztrátě ze snížení hodnoty majetku. Existují-li takové signály, je odhadnuta realizovatelná hodnota majetku a určen případný rozsah ztráty ze snížení hodnoty. Není-li možno realizovatelnou hodnotu jednotlivých položek majetku odhadnout, určí společnost realizovatelnou hodnotu výnosové jednotky, ke které majetek patří.

Pokud je podle odhadu realizovatelná hodnota majetku (nebo výnosové jednotky) nižší než jeho účetní hodnota, je účetní hodnota majetku (výnosové jednotky) snížena na hodnotu realizovatelnou.

3.12. Výpůjční náklady

Výpůjční náklady z úvěrů související s pořízením, výstavbou nebo výrobou dlouhodobého majetku jsou v roce 2006 zaúčtovány do výsledovky, neboť majetek byl uveden do užívání již v minulých účetních obdobích.

3.13. Státní dotace

Dotace k úhradě nákladů se účtuje do ostatních provozních a finančních výnosů ve věcné a časové souvislosti s účtováním nákladů na stanovený účel. Dotace na pořízení dlouhodobého nehmotného nebo hmotného majetku a technického zhodnocení a dotace na úhradu úroků zahrnovaných do pořizovací ceny snižuje jejich pořizovací cenu nebo vlastní náklady.

3.14. Výnosy

Výnosy z hlavní činnosti (zdravotní péče hrazená pojišťovnami) jsou účtovány měsíčně na bázi paušálního nebo výkonového systému podle smluvního ujednání se zdravotní pojišťovnou a jsou osvobozeny od daně z přidané hodnoty. Pokud k datu účetní závěrky neprovede zdravotní pojišťovna vyúčtování poskytnuté zdravotní péče, jsou vytvářeny dohadné položky podle vyhodnocení smlouvy provedeného společností.

3.15. Použití odhadů

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.

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

V tomto účetním období nedošlo k žádným změnám oproti předcházejícímu účetnímu období.

3.17. Přehled o peněžních tocích

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

	(údaje v tis. Kč)	
	31.12.2006	31.12.2005
Pokladní hotovost a peníze na cestě	98	129
Účty v bankách	73 212	42 524
Peněžní prostředky a peněžní ekvivalenty celkem	73 310	42 653

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

4. DOPLŇUJÍCÍ ÚDAJE K ROZVAZE A VÝKAZU ZISKU A ZTRÁTY**4.1. Dlouhodobý majetek****4.1.1. Dlouhodobý nehmotný majetek**Pořizovací cena

(údaje v tis. Kč)

	Stav k 31.12.2004	Vliv sloučení	Stav k 1.1.2005	Přírůstky *	Úbytky*	Stav k 31.12.2005	Přírůstky *	Úbytky*	Stav k 31.12.2006
Zřizovací výdaje	34	27	61	0	0	61	0	0	61
Software	1 528	241	1 769	51	118	1 702	243	0	1 945
Ocenitelná práva	0	317	317	0	0	317	0	0	317
Ostatní DNM	0	0	0	235	0	235	667	0	902
Nedokončený DNM	0	0	0	7 333	396	6 937	20 499	909	26 527
Celkem	1 562	585	2 147	7 619	514	9 252	21 409	909	29 752

* Včetně reklasifikací z ostatních kategorií majetku

Oprávky

(údaje v tis. Kč)

	Stav k 31.12.2004	Vliv sloučení	Stav k 1.1.2005	Přírůstky	Úbytky	Stav k 31.12.2005	Přírůstky	Úbytky	Stav k 31.12.2006
Zřizovací výdaje	34	27	61	0	0	61	0	0	61
Software	634	219	853	337	118	1 072	396	0	1 468
Ocenitelná práva	0	181	181	105	0	286	31	0	317
Ostatní DNM	0	0	0	9	0	9	193	0	202
Celkem	668	427	1 095	451	118	1 428	620	0	2 048

Zůstatková hodnota

(údaje v tis. Kč)

	Stav k 1.1.2005	Stav k 31.12.2005	Stav k 31.12.2006
Zřizovací výdaje	0	0	0
Software	916	630	477
Ocenitelná práva	136	31	0
Ostatní DNM	0	227	700
Nedokončený DNM	0	6 937	26 527
Celkem	1 052	7 825	27 704

4.2. Dlouhodobý hmotný majetek

Pořizovací cena

(údaje v tis. Kč)

	Stav k 31.12.2004	Vliv sloučení	Stav k 1.1.2005	Přírůstky *	Úbytky*	Stav k 31.12.2005	Přírůstky *	Úbytky*	Stav k 31.12.2006
Pozemky	505	0	505	0	0	505	0	0	505
Stavby	206 155	0	206 155	4 873	0	211 028	14 363	74	225 317
Samostatné movité věci	160 472	33 013	193 485	19 406	10 650	202 241	31 465	48 335	185 371
- Zdravotní technika	75 035	0	75 035	9 224	2 131	82 128	24 028	11 774	94 382
- Dopravní prostředky	22 964	363	23 327	6 152	7 025	22 454	4 881	2 294	25 041
- Ostatní	62 473	243	62 716	4 030	1 494	65 252	2 556	1 860	65 948
- Stroje a zařízení k leasingu	0	32 407	32 407	32 407	0	32 407	0	32 407	0
Jiný DHM	3 246	0	3 246	347	633	2 960	0	347	2 613
Nedokončený DHM	4	42	46	18 542	18 436	152	23 469	22 267	1 354
Celkem	370 382	33 055	403 437	43 168	29 719	416 886	69 297	71 023	415 160

* včetně reklasifikací z ostatních kategorií majetku

Oprávky

(údaje v tis. Kč)

	Stav k 31.12.2004	Vliv sloučení	Stav k 1.1.2005	Přírůstky	Úbytky	Stav k 31.12.2005	Přírůstky	Úbytky	Stav k 31.12.2006
Stavby	25 810	0	25 810	8 881	0	34 691	9 362	74	43 979
Samostatné movité věci	112 431	31 893	144 324	32 186	10 650	165 860	40 747	48 335	158 272
- Zdravotní technika	64 544	0	64 544	9 648	2 131	72 061	24 990	11 774	85 277
- Dopravní prostředky	10 344	0	10 344	9 324	7 025	12 643	6 897	2 294	17 246
- Ostatní	37 543	196	37 739	12 504	1 494	48 749	8 860	1 860	55 749
- Stroje a zařízení k leasingu	0	31 697	31 697	710	0	32 407	0	32 407	0
Jiný DHM	812	0	812	83	633	262	83	0	345
Celkem	139 053	31 893	170 946	41 150	11 283	200 813	50 192	48 409	202 596

Zůstatková hodnota

(údaje v tis. Kč)

	Stav k 1.1.2005	Stav k 31.12.2005	Stav k 31.12.2006
Pozemky	505	505	505
Stavby	180 345	176 337	181 338
Samostatné movité věci	49 161	36 381	27 099
- Zdravotní technika	10 491	10 067	9 105
- Dopravní prostředky	12 620	9 811	7 795
- Ostatní	26 050	16 503	10 199
- Stroje a zařízení k leasingu	0	0	0
Jiný DHM	2 434	2 698	2 268
Nedokončený DHM	46	152	1 354
Celkem	232 491	216 073	212 564

4.2.1. Dlouhodobý majetek zatížený zástavním právem

2006

(údaje v tis. Kč)

Popis majetku	Účetní zůstatková hodnota	Popis, rozsah a účel zástavního práva	Hodnota zajištěného závazku
Budova administrativní Konská 453, Trinec	100 324	Smlouva o úvěru s GE Money bank a.s.	12 414
Celkem	100 324		12 414

Účetní hodnota výše uvedeného zastaveného majetku k 31.12.2005 činí 94 294 tis. Kč.

4.2.2. Majetek najatý formou finančního leasinguFinanční leasing s následnou koupí najaté věci

(údaje v tis. Kč)

Popis předmětu/ skupiny předmětů	Součet splátek nájemného za celou dobu leasingů neukončených do 31.12.2006	Uhrazené splátky k 31.12.2005 včetně záloh a akontací	Uhrazené splátky za období od 1. 1.2006 do 31.12.2006	Součet splátek splatných v roce 2007	Součet splátek splatných po roce 2007
Zdravotnické přístroje, dopravní prostředky	149 098	58 072	50 208	29 499	11 319
Celkem	149 098	58 072	50 208	29 499	11 319

Uvedené údaje jsou bez daně z přidané hodnoty, pokud je možno tuto daň uplatnit jako odpočet na vstupu.

4.2.3. Souhrnná výše majetku neuvedeného v rozvaze

K 31.12.2006 společnost eviduje drobný hmotný majetek ve výši 3 178 tis. Kč, který není uveden v rozvaze (k 31.12.2005 hodnota tohoto majetku činila 2 895 tis. Kč).

Majetek oceněný reprodukční pořizovací cenou po ukončení leasingu je vykázán v AKTIVECH v položce B.II.3 Samostatné movité věci a soubory movitých věcí.

4.3. Dlouhodobý finanční majetek

(údaje v tis. Kč)

	Stav k 31.12.2004	Stav k 1.1.2005	Přírůstky	Úbytky	Přecenění k 31.12.2005	Stav k 31.12.2005	Přírůstky	Úbytky	Přecenění k 31.12.2006	Stav k 31.12.2006
Podíly v ovládaných a řízených osobách	208 317	177 140	285 117	18 785	-107 366	336 106	69 989	7 092	99 169	498 172
Podíly v úč.jednotkách pod podst.vlivem	0	16 801	0	10 947	-1 848	4 006	0	0	146	4 152
Jiný dlouhodobý majetek	0	100	0	0	0	100	0	0	0	100
Poskytnuté půjčky	4 100	4 100	0	4 100	0	0	0	0	0	0
Celkem	212 417	198 141	285 117	33 832	-109 214	340 212	69 989	7 092	99 315	502 424

4.3.1. Podíly v účetních ovládaných a řízených osobách

31.12.2006

(údaje v tis. Kč)

Obchodní firma	Sídlo	Požizovací cena	Tržní hodnota	Vlastnický podíl v %	Hlasovací práva v %	Vlastní kapitál spol.	Výsledek hospoda- ření	Příjem z dividend za rok	Ocenění k 31.12.2006
MARTEK MEDICAL, a.s.	Třinec Nový Jičín	13 000	Není stanovena	100	100	119 216	106 189	100 000	119 216
P&R LAB, s.r.o.	Jičín	140 000	Není stanovena	100	100	140 186	27 601	41 400	140 186
Nemocniční servis, a.s.	Třinec	2 000	Není stanovena	100	100	2 286	-26	0	2 286
Vítkovická nemocnice, a.s.	Ostrava	121 532	Není stanovena	100	100	62 598	37 421	0	62 598
Nemocnice Český Těšín, a.s.	Český Těšín	7 980	Není stanovena	100	100	20 582	6 064	0	20 582
Radioterapie, a.s.	Nový Jičín	13 300	Není stanovena	58,2	58,2	55 145	20 914	0	32 094
Nemocnice Jičín, a.s.	Nový Třinec	2 000	Není stanovena	100	100	1 598	-38	0	1 598
Valašské Meziříčí, a.s.	Valašské Meziříčí	2 000	Není stanovena	100	100	67 544	19 863	0	67 544
Transfúzní služba, a.s.	Šumperk	7 200	Není stanovena	100	100	2 543	-43	0	2 543
Repharm, a.s.	Třinec	7 500	Není stanovena	100	100	26 365	18 731	0	26 365
Regionální centrum zdraví a.s.	Třinec	2 000	Není stanovena	100	100	2 003	2	0	2 003
Podhorská nemocnice a.s.	Rýmařov	7 200	Není stanovena	100	100	21 157	3 449	1 200	21 157
Celkem		325 712						142 600	498 172

31.12.2005

(údaje v tis. Kč)

Obchodní firma	Sídlo	Pořizovací cena	Tržní hodnota	Vlastnický podíl v %	Hlasovací práva v %	Vlastní kapitál spol.	Výsledek hospoda- ření	Příjem z dividend za rok	Ocenění k 31.12.2005
MARTEK			Není						
MEDICAL, a.s.	Třinec	13 000	stanovena	100	100	120 905	103 897	100 000	120 905
	Nový		Není						
P&R LAB, s.r.o.	Jičín	71 400	stanovena	51	51	147 806	37 231	0	75 382
Nemocniční servis, a.s.	Třinec	2 000	stanovena	100	100	2 312	-88	1 406	2 312
Vítkovická nemocnice, a.s.	Ostrava	128 435	stanovena	100	100	23 981	9 003	0	23 981
Nemocnice Český Těšín, a.s.	Český Těšín	7 980	stanovena	100	100	13 518	4 656	0	13 518
	Nový		Není						
Radioterapie, a.s.	Jičín	13 300	stanovena	58,2	58,2	34 141	962	0	19 870
Nemocnice Nový Jičín, a.s.	Třinec	2 000	stanovena	100	100	1 635	-38	0	1 635
Nemocnice Valašské Meziříčí, a.s.	Valašské Meziříčí	2 000	stanovena	100	100	47 758	29 014	0	47 758
Transfúzní služba, a.s.	Šumperk	7 200	stanovena	100	100	2 586	-235	0	2 586
			Není						
Repharm, a.s.	Třinec	7 500	stanovena	100	100	7 933	497	0	7 933
Regionální centrum zdraví a.s.	Třinec	2 000	stanovena	100	100	2 001	1	0	2 001
Nemocnice s.r.o.			Není						
Rýmařov	Rýmařov	6 000	stanovena	100	100	18 225	11 502	0	18 225
Celkem		262 815						101 406	336 106

4.3.2. Podíly v účetních jednotkách pod podstatným vlivem31.12.2006

(údaje v tis. Kč)

Obchodní firma	Sídlo	Pořizovací cena	Tržní hodnota	Vlastnický podíl v %	Hlasovací práva v %	Vlastní kapitál spol.	Výsledek hospoda- ření	Příjem z dividend za rok	Ocenění k 31.12.2006
Hornická poliklinika s.r.o.	Ostrava	5 854	stanovena	48,1	48,1	8 633	4 165	1 882	4 152
Celkem		5 854				8 633	4 165	1 882	4 152

31.12.2005

(údaje v tis. Kč)

Obchodní firma	Sídlo	Pořizovací cena	Tržní hodnota	Vlastnický podíl v %	Hlasovací práva v %	Vlastní kapitál spol.	Výsledek hospoda- ření	Příjem z dividend za rok	Ocenění k 31.12.2005
Hornická poliklinika s.r.o.	Ostrava	5 854	stanovena	48,1	48,1	8 329	3 950	961	4 006
Celkem		5 854				8 329	3 950	961	4 006

Dne 14.3.2007 schválila dozorčí rada společnosti AGEL a.s. záměr realizovat projekt rozdělení odštěpením části společnosti Nemocnice Podlesí a.s. do AGEL a.s. Součástí tohoto záměru je i převod všech podílů v ovládaných a řízených osobách a podílů v účetních jednotkách pod podstatným vlivem (viz. bod 7.).

4.4. Zásoby

Zásoby materiálu k 31.12.2006 (2005) jsou tvořeny především zásobami léků a spotřebního zdravotnického materiálu na jednotlivých odděleních nemocnice.

4.5. Pohledávky**4.5.1. Dlouhodobé pohledávky**

Společnost neeviduje k datu účetní závěrky významné dlouhodobé pohledávky.

4.6. Krátkodobé pohledávky**4.6.1. Věková struktura pohledávek z obchodních vztahů**

(údaje v tis. Kč)								
Rok	Kategorie	Do splatnosti	Po splatnosti					Celkem po splatnosti
			0 - 90 dní	91 - 180 dní	181 - 360 dní	1 - 2 roky	2 a více let	
31.12.2006	Brutto	86 488	2 728	702	65	188	40 241	43 924
	Opr. položky	0	0	0	0	0	40 241	40 241
	Netto	86 488	2 728	702	65	188	0	3 683
31.12.2005	Brutto	80 694	22 772	945	1 113	863	40 241	65 934
	Opr. položky	0	0	0	0	0	40 241	40 241
	Netto	80 694	22 772	945	1 113	863	0	25 693

4.6.2. Pohledávky k podnikům ve skupině

(údaje v tis. Kč)		
Název společnosti	Stav k 31.12.2006	Stav k 31.12.2005
Krátkodobé pohledávky		
Z obchodních vztahů		
AGEL a.s.	833	0
Martek Medical a.s.	197	0
Nemocnice Český Těšín a.s.	561	702
Nemocnice Nový Jičín a.s.	2	0
Podhorská nemocnice a.s.	67	0
P&R LAB s.r.o.	101	0
Repharm a.s.	97	71
Nemocnice Valašské Meziříčí a.s.	518	1 971
Šumperská nemocnice a.s.	345	714
Nemocniční servis a.s.	2	2
Radioterapie a.s.	26	26
Hornická poliklinika s.r.o.	30	30
Vítkovická nemocnice a.s.	1 333	1706
Regionální centrum zdraví a.s.	3	0
Zdraví pro život	6	0
Celkem krátkodobé pohledávky ve skupině	4 121	5 222
Krátkodobé pohledávky z obchodního styku mimo skupinu	126 291	141 406
Krátkodobé pohledávky z obchodního styku celkem	130 412	146 628

4.6.3. Jiné pohledávky

Rozhodující položkou jiných pohledávek k 31.12.2006 je zůstatek pohledávky ve výši 16 298 tis. Kč nabyté postoupením od dceřiné společnosti Vítkovická nemocnice a.s. z titulu náhrady škody uplatňované za bývalými členy statutárních orgánů Vítkovické nemocnice a.s. Pohledávka nabytá postoupením ve výši 33 548 tis. Kč byla jednostrannými zápočty v celkové výši 17 250 tis. Kč snížena oproti závazku společnosti vůči bývalým členům statutárních orgánů Vítkovické nemocnice a.s. z titulu jejich nároku na úhradu kupní ceny za převod akcií. Jednostranný zápočet je předmět právního sporu (viz bod 6.).

4.7. Krátkodobý finanční majetek

(údaje v tis. Kč)		
	Stav k 31.12.2006	Stav k 31.12.2005
Pokladna	96	46
Ceniny	2	83
Běžné účty	73 212	42 524
Krátkodobý finanční majetek celkem	73 310	42 653

4.8. Dohadné účty aktivní

V položce dohadné účty aktivní jsou hlavní položkou očekávané doplatky zdravotních pojišťoven, a to ve výši 23 005 tis. K 31.12.2005 byl tento dohad ve výši 2 105 tis. Kč.

4.9. Krátkodobé závazky**4.9.1. Věková struktura krátkodobých závazků z obchodních vztahů**

(údaje v tis. Kč)								
Rok	Kategorie	Do splatnosti	Po splatnosti					Celkem po splatnosti
			0 – 90 dní	91 - 180 dní	181 – 360 dní	více než 1 rok	2 a více let	
31.12.2006	Krátkodobé	163 419	25 447	607	406	1	0	26 461
31.12.2005	Krátkodobé	157 242	9 064	168	1 605	65	0	10 902
								189 880
								168 144

4.9.2. Závazky k podnikům ve skupině

(údaje v tis. Kč)		
Název společnosti	Stav k 31.12.2006	Stav k 31.12.2005
Krátkodobé závazky z obchodních vztahů		
MARTEK MEDICAL a.s.	150 946	133 534
Nemocnice Český Těšín a.s.	101	497
Nemocnice Nový Jičín, a.s.	0	0
Nemocniční servis a.s.	12	1 674
P&R LAB s.r.o.	56	0
Repharm a.s.	8 837	199
Nemocnice Valašské Meziříčí	0	5 559
Zdraví pro život	23	0
Vítkovická nemocnice a.s.	632	27
Celkem krátkodobé závazky k podnikům ve skupině	160 607	141 490
Závazky mimo skupinu	29 273	26 654
Krátkodobé závazky z obchodních vztahů celkem	189 880	168 144

4.9.3. Jiné závazky

(údaje v tis. Kč)		
Název společnosti	Stav k 31.12.2006	Stav k 31.12.2005
Jiné krátkodobé závazky		
Závazek z koupě fin. investic (Vítkovická nemocnice a.s., P&R LAB s.r.o.)	86 962	82 500
Závazek vůči Vítkovické nemocnici a.s. z postoupení pohledávek	30 469	0
Závazky z mezd	171	0
Jiné dlouhodobé závazky		
Závazek z koupě fin. investic (Vítkovická nemocnice a.s.)	0	26 100
Jiné závazky celkem	117 602	108 600

Součástí jiných závazků k 31.12.2006 (viz výše uvedená tabulka) je i závazek vůči bývalým akcionářům a členům statutárních orgánů Vítkovické nemocnice a.s., který k datu účetní závěrky činí 18 350 tis. Kč. Tento závazek byl v průběhu roku snížen jednostrannými zápočty (viz bod 4.6.3.) o částku 17 250 tis. Kč.

4.10. Bankovní úvěry**4.10.1. Bankovní úvěry dlouhodobé**

(údaje v tis. Kč)

Banka/Věřitel	Měna	Zůstatek k 31.12.2006	Zůstatek k 31.12.2005	Úroková sazba 2005	Forma zajištění 2006
GE Money Bank a.s. Kč		0	12 414	4,9 % p.a.	Viz bod 4.2.1.
Komerční banka a.s. Kč		14 400	20 640	3M PRIBOR + 1,80 % p.a. 1M PRIBOR 2,04 % p.a. + úroková odchylka	1) krycí biancosměnkou 2) zástavní právo k pohledávce z obch. styku 3) zástavní právo k cenným papírům
GE Money Bank a.s. Kč		11 079	0	1,54 % p.a.	1) krycí blankosměnkou 2) zástavní právo k pohledávce z obch. styku 3) budovy a pozemky
Celkem		25 479	33 054		

Splátkový kalendář

(údaje v tis. Kč)

Banka/Věřitel	2008	2009	2010
Komerční banka a.s.	6 240	6 240	1 920
GE Money Bank a.s.	4 008	4 008	3 063
Celkem	10 248	10 248	4 983

Část úvěru u GE Money bank a.s. a Komerční banky a.s. splatná do 31.12.2006 je v souladu s účetními předpisy vykázána v položce krátkodobé úvěry.

4.10.2. Krátkodobé bankovní úvěry

(údaje v tis. Kč)

Banka/Věřitel	Zůstatek k 31.12.2006	Zůstatek k 31.12.2005	Úroková sazba 2006	Forma zajištění 2006
Raiffeisen bank	70 000	60 000	3,53	ručí mateřská spol.
GE Money Bank	12 414	13 596	4,9 % p.a.	Viz bod 4.2.1
Komerční banka	6 240	6 240	3M PRIBOR+ 1,80 % p.a. 1M PRIBOR 2,04 % p.a.+ úroková odchylka	1) krycí biancosměnkou 2) zástavní právo k pohledávce z obch. styku 3) zástavní právo k cenným papírům
GE Money Bank	2 672	0	1,54 % p.a.	1) krycí blankosměnkou 2) zástavní právo k pohledávce z obch. styku 3) budovy a pozemky
Celkem	91 326	79 836		

4.11. Krátkodobé finanční výpomoci

(údaje v tis. Kč)

Věřitel	Stav k 31.12.2006	Stav k 31.12.2005
Regionální centrum zdraví, a.s.	0	1 950
Celkem	0	1 950

4.12. Výdaje příštích období

V položce výdaje příštích období jsou k 31.12.2006 (2005) hlavní položkou leasingy, a to ve výši 3 184 tis. Kč (4 568 tis. Kč).

4.13. Vlastní kapitál

Změny vlastního kapitálu jsou uvedeny v příloženém přehledu o změnách vlastního kapitálu.

4.14. Daň z příjmů**4.14.1. Odložená daň**

Odložený daňový závazek lze analyzovat následovně:

Odložená daň z titulu

	(údaje v tis. Kč)	
	Stav k 31.12.2006	Stav k 31.12.2005
Rozdílná účetní a daňová zůstatková cena dlouhodobého majetku	2 465	3 271
Celkem	2 465	3 271

4.14.2. Daňový náklad

Výše daně za rok může být porovnána se ziskem dle výsledovky následovně:

	(údaje v tis. Kč)	
	Stav k 31.12.2006	Stav k 31.12.2005
<i>Zisk před zdaněním</i>	<i>223 465</i>	<i>164 463</i>
Připočitatelné položky k základu daně	23 815	19 312
Odčitatelné položky od základu daně	144 482	102 367
<i>Základ daně upravený o připočitatelné a odpočitatelné položky</i>	<i>102 798</i>	<i>81 408</i>
Uplatnění daňové ztráty, reinv. odpočet, dary	1 366	1 018
<i>Základ daně</i>	<i>101 432</i>	<i>80 390</i>
Daň při lokální sazbě daně z příjmů ve výši 24 % resp. 26 %	24 344	20 901
Slevy na dani	251	235
Daň po slevách	24 093	20 666
Úpravy daně	0	0
Odložená daň	-806	-945
Celkem daň z příjmů za běžnou činnost a z mimořádné činnosti	23 287	19 721

Efektivní daň k 31.12.2006, resp. k 31.12.2005 je 10 %, resp. 12 %.

Nízká efektivní daň k 31.12.2006 a k 31.12.2005 je způsobena výší odčitatelných položek, které představují především přijaté dividendy viz bod 4.3.1.

4.15. Výnosy z běžné činnosti podle hlavních činností

	(údaje v tis. Kč)	
	Období do 31.12.2006	Období do 31.12.2005
Tržby z prodeje zboží	3 420	5 340
Tržby z prodeje služeb	938 493	859 816
Tržby z prodeje dlouh. majetku a materiálu	1 982	6 699
Ost. prov. výnosy spojené s nájmem, aj.	5 816	8 500
Výnosy z podílu v ovládaných a řízených osobách (dividendy)	144 482	102 367
Aktivace	5 796	3 588
Ostatní tržby a výnosy	336	82
Celkem tržby a výnosy	1 100 325	986 392

Tržby jsou realizovány pouze v tuzemsku, tržby z prodeje služeb tvoří především výkony za poskytnutou zdravotní péči hrazenou zdravotními pojišťovnami.

4.16. Transakce se spřízněnými osobami**4.16.1. Výnosy realizované se spřízněnými subjekty**2006

(údaje v tis. Kč)					
Subjekt	Materiál, zboží	Služby	Ost. výnosy	Fin. výnosy	Celkem
Nemocnice Český Těšín, a.s.	0	918	0	0	918
Nemocniční servis, a.s.	0	8	0	0	8
Repharm, a.s.	0	1 006	88	0	1 094
Radioterapie, a.s.	0	264	0	0	264
Hornická poliklinika	0	300	0	1 882	2 182
MARTEK MEDICAL, a.s.	0	5	0	100 000	100 005
Vítkovická nemocnice, a.s.	0	3 360	0	0	3 360
Šumperská nemocnice a.s.	0	3 480	0	0	3 480
AGEL, a.s.	3	526	412	1	942
Nemocnice Nový Jičín, a.s.	0	8	0	0	8
Regionální centr. Zdraví, a.s.	0	8	0	0	8
P&R LAB s.r.o.	0	1 020	0	41 400	42 420
Podhorská nemocnice a.s.	0	672	0	1 200	1 872
Nemocnice Val.Meziříčí, a.s.	0	1 740	0	0	1 740
Celkem	3	13 315	500	144 483	158 301

2005

(údaje v tis. Kč)					
Subjekt	Materiál, zboží	Služby	Ost. výnosy	Fin. výnosy	Celkem
Nemocnice Český Těšín, a.s.	0	1 019	0	0	1 019
Nemocniční servis, a.s.	0	7	26	1 406	1 439
Repharm, a.s.	22	660	261	0	943
Radioterapie, a.s.	0	264	0	0	264
Hornická poliklinika	0	311	0	961	1 272
MARTEK MEDICAL, a.s.	4	11 605	272	100 000	111 881
Vítkovická nemocnice, a.s.	0	630	0	0	630
Nemocnice Šumperk	0	1 800	0	0	1 800
AGEL, a.s.	10	0	4 044	22	4 076
Nemocnice Nový Jičín, a.s.	0	10	0	0	10
Regionální centr. Zdraví, a.s.	0	10	0	0	10
Nemocnice Val.Meziříčí, a.s.	0	1 740	8	0	1 748
Celkem	36	18 056	4 611	102 389	125 092

4.16.2. Nákupy realizované se spřízněnými subjekty2006

(údaje v tis. Kč)					
Subjekt	Materiál	Služby	Ost. nákupy	Fin. náklady	Celkem
Nemocnice Český Těšín, a.s.	53	639	583	0	1 275
AGEL a.s.	0	0	48	0	48
Nemocnice Nový Jičín, a.s.	0	0	0	9	9
Nemocniční servis, a.s.	0	0	0	12	12
P&R LAB s.r.o.	0	61	0	0	61
Repharm, a.s.	7 252	0	0	0	7 252
MARTEK MEDICAL, a.s.	409 273	0	0	0	409 273
Vítkovická nemocnice, a.s.	65	322	0	0	387
Regionální centrum zdraví a.s.	0	0	0	34	34
Nemocnice Val. Meziříčí, a.s.	22 706	0	0	0	22 706
Celkem	439 349	1 022	631	55	441 057

2005

(údaje v tis. Kč)					
Subjekt	Materiál	Služby	Ost. nákupy	Fin. náklady	Celkem
Nemocnice Český Těšín, a.s.	20	340	927	0	1 287
Nemocnice Nový Jičín, a.s.	0	198	0	0	198
Repharm, a.s.	900	0	0	0	900
MARTEK MEDICAL, a.s.	351 387	0	0	0	351 387
Vítkovická nemocnice, a.s.	27	134	0	0	161
Nemocnice Šumperk	0	19	0	0	19
Transfúzní služba, a.s.	0	0	0	27	27
AGEL, a.s.	0	2	3 346	0	3 348
Nemocnice Val. Meziříčí, a.s.	34 842	19	0	0	34 861
Celkem	387 176	712	4 273	27	392 188

4.17. Spotřebované nákupy

(údaje v tis. Kč)		
	Období do 31.12.2006	Období do 31.12.2005
Spotřeba materiálu	492 819	433 178
Spotřeba energie	7 600	7 272
Spotřebované nákupy celkem	500 419	440 450

4.18. Služby

(údaje v tis. Kč)		
	Období do 31.12.2006	Období do 31.12.2005
Opravy a udržování	18 580	20 124
Nájemné z leasingových smluv	49 122	57 496
Telekomunikační služby	7 306	7 360
Cestovné	1 510	1 731
Náklady na reprezentaci	2 742	2 573
Náklady na poradenskou činnost	13 795	11 268
Ostatní služby	31 586	27 537
Celkem	124 641	128 089

Ostatní služby představují zejména softwarové služby, externí laboratorní služby, praní prádla a externí lékařské výkony.

4.19. Ostatní provozní náklady

Položka ostatní provozní náklady zahrnuje k 31.12.2006, resp. k 31.12.2005 především pojistné a to ve výši 4 124 tis. Kč, resp. 5 164 tis. Kč, poskytnuté dary ve výši 1 365 tis. Kč, resp. 1 018 tis. Kč a odpis pohledávek ve výši 4 tis. Kč, resp. 893 tis. Kč.

4.20. Ostatní provozní výnosy

Položka ostatní provozní výnosy zahrnuje především výnosy spojené s nájemnými nebytovými prostory, výnosy z pojistných událostí, srážky z mezd zaměstnanců za spotřebované pohonné hmoty pro soukromé účely a výuku anglického jazyka.

5. ZAMĚSTNANCI, VEDENÍ SPOLEČNOSTI A STATUTÁRNÍ ORGÁNY**5.1. Osobní náklady a počet zaměstnanců**

Průměrný přepočtený počet zaměstnanců a členů vedení společnosti za rok 2006 a 2005 je následující:

2006

	Počet	Mzdové náklady	Soc. a zdrav. zabezpečení	Ostatní náklady	Osobní náklady celkem
Zaměstnanci	481	133 627	46 439	2 104	182 170
Vedení společnosti	16	21 478	7 517	0	28 995
Celkem	497	155 105	53 956	2 104	211 165

(údaje v tis. Kč)

2005

	Počet	Mzdové náklady	Soc. a zdrav. zabezpečení	Ostatní náklady	Osobní náklady celkem
Zaměstnanci	475	132 952	45 609	1 971	180 532
Vedení společnosti	11	15 468	5 414	0	20 882
Celkem	486	148 420	51 023	1 971	201 414

(údaje v tis. Kč)

5.2. Poskytnuté půjčky, úvěry či ostatní plnění

V roce 2006 a 2005 obdrželi členové statutárního orgánu (jednatelé) půjčky a odměny nad rámec základního platu:

2006

	Statutární orgán	Akcionáři
Poskytnuté půjčky a úvěry (stav k 31.12.)	0	0
Poskytnuté záruky (stav k 31.12.)	0	0
Tantiémy	10 560	0

(údaje v tis. Kč)

2005

	Statutární orgán	Akcionáři
Poskytnuté půjčky a úvěry (stav k 31.12.)	0	0
Poskytnuté záruky (stav k 31.12.)	0	0
Tantiémy	11 100	0

(údaje v tis. Kč)

V roce 2006 obdrželi členové představenstva, dozorčí rady a členové řídicích orgánů následující ostatní plnění nad rámec základního platu:

	Představenstvo	Dozorčí rada	Členové řídicích orgánů
Osobní vozy s možností využití pro soukromé účely (údaj představuje částku, o kterou se zvyšuje daňový základ pracovníků)	184	93	

(údaje v tis. Kč)

U osobního vozu se jedná o 3 pracovníky, kteří jsou zároveň členy představenstva a členy řídicího orgánu.

6. ZÁVAZKY NEUVEDENÉ V ÚČETNICTVÍ

Směnky

Společnost avalovala biancosměnku společnosti Radioterapie a.s. vystavenou na řad Komerční banky, a.s. do výše 49,45 % směnečné částky. Společnosti Radioterapie, a.s. byl poskytnut investiční úvěr v celkové výši 130 mil. Kč se splatností 20.4.2011, zůstatek úvěru k 31.12.2006 činil 63 430 tis. Kč.

Společnost avalovala biancosměnku společnosti Radioterapie a.s. vystavenou na řad FRANFINANCE Czech Republic s.r.o. z pořízení druhého lineárního urychlovače do výše 49,45 % směnečné sumy, která činila 22 000 tis. Kč.

Společnost avalovala společně se společností MARTEK MEDICAL a.s. biancosměnku společnosti Nemocnice Valašské Meziříčí a.s. vystavenou na řad GE Money Bank, a.s. Směnka slouží ke krytí závazku vyplývajícího z úvěrové smlouvy o poskytnutí bankovního úvěru, zůstatek úvěru k 31.12.2006 činí 20 000 tis. Kč.

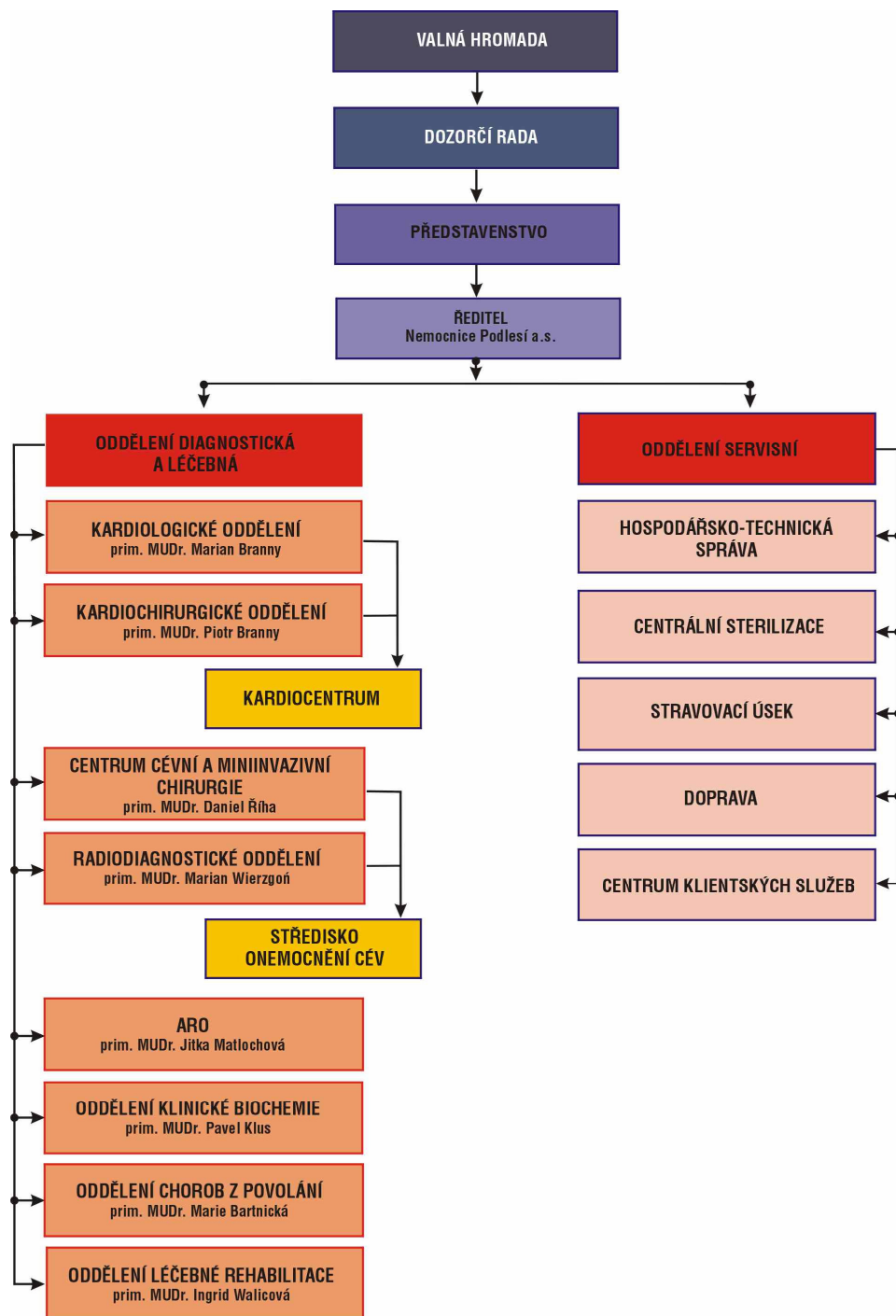
Soudní spory

Společnost vede právní spor s bývalými akcionáři, kteří byli zároveň i statutárními zástupci Vítkovické nemocnice a.s. Předmětem sporu je skutečnost, že společnost započítává své závazky vůči výše zmiňovaným osobám z titulu nákupů akcií proti svým pohledávkám (nabytým postoupením od Vítkovické nemocnice a.s.) vyplývajícím z náhrady škody, kterou výše zmiňovaní způsobili dle názoru společnosti z titulu neplnění funkce řádného hospodáře ve statutárním orgánu Vítkovické nemocnice a.s. Bývalí členové statutárního orgánu svůj závazek ve výši 33 548 tis. Kč neuznávají a provedený jednostranný zápočet na druhou splátku kupní ceny ve výši 17 250 tis. Kč soudně zažalovali. Výsledek právního sporu nelze v tuto chvíli předvídat. Společnost se domnívá, že bude v tomto právním sporu úspěšná.

7. UDÁLOSTI, KTERÉ NASTALY PO DATU ÚČETNÍ ZÁVĚRKY

Po datu účetní závěrky došlo k rozhodnutí dozorčí rady společnosti AGEL a.s. ze dne 14.3.2007 týkající se odsouhlasení záměru realizace projektu rozdělení odštěpením části Nemocnice Podlesí a.s. do společnosti AGEL a.s. s rozhodným dnem 1.1.2007. Součástí tohoto záměru je i převod všech podílů v ovládaných a řízených osobách a podílů v účetních jednotkách pod podstatným vlivem (viz bod 4.3.2.).

8. PŘÍLOHA Č. 1 – ORGANIZAČNÍ STRUKTURA NEMOCNICE PODLESÍ K 31.12.2006



9. PŘÍLOHA Č. 2 - ORGANIZAČNÍ STRUKTURA SPOLEČNOSTÍ VE SKUPINĚ KE DNI 31.12.2006

