

## **Stanovisko představenstva k protestu Ing. Dalibora Musila k rozdělení zisku za rok 2020 uvedeného v příloze č.17 NZ z valné hromady konané dne 26.11.2021.**

Vážení akcionáři,

v protestu akcionáře Ing. Dalibora Musila podanému proti usnesení valné hromady naší společnosti MediCom a.s. Praha, IČO: 00538078 (dále jen „Společnost“) o rozdělení zisku za rok 2020, uvedeném v příloze č. 17 notářského zápisu (NZ) z valné hromady Společnosti konané dne 26.11.2021 (dále jen „Protest“) jsou uvedeny skutečnosti (spíše tvrzení), na jejichž základě dle názoru Ing. Dalibora Musila **“...mohlo dojít k naplnění skutkové podstaty zvláště závažných trestných činů , a to.. ”**.

Ačkoliv Představenstvo Společnosti nebylo požádáno, aby se k uvedeným tvrzením vyjádřilo nebo je vysvětlilo, považuje za nutné, vzhledem k závažnosti toho Protestu a odvážnosti v něm obsažených tvrzení, kterou jsou nepravdivá a zkreslující, podat toto

### **Vysvětlení**

1. Bývalý člen dozorčí rady Ing. Dalibor Musil na zasedání dozorčí rady konaném dne 24.11.2021 v diskusi k bodu VIII. programu jednání požadoval **poskytnutí potvrzení o aktuálním stavu účtů**. Dle zápisu ze zasedání dozorčí rady je zřejmé, že i přes námitky ostatních členů dozorčí rady se dozorčí rada rozhodla umožnit Ing. Daliborovi Musilovi nahlédnout do aktuálních zůstatků účtů.

Za tímto účelem mu byl poskytnut aktuální export z Profibanky KB k datu 24.11.2021, 10:47 hod. Export je samozřejmě ve tvaru “Excel tabulky”, která se běžně využívá k výměně dat a zachycuje okamžité hodnoty, v tomto případě k 24.11.2021, 10:47. Tabulka obsahuje také jednoznačné údaje sloužící k identifikaci účtů a jejich vlastníka, typu účtů a měny.

Tato tabulka byla navzdory vysvětlení poskytnutému ostatními členy dozorčí rady Ing. Daliborem Musilem zjevně chybně interpretována, neb zřejmě opomenul sečíst zůstatky účtů v CZK, tj. měně, ve které je vedeno účetnictví, a sečetl zůstatky účtů vedených v CZK, EUR, USD a GBP. Jen tak mohl dospět k hodnotě 30 mil. Kč prezentované v jeho Protestu. Skutečný zůstatek účtů uvedených v tabulce ovšem je **42.118. tis CZK**.

Vzhledem k nejasnostem, co má/chce dozorčí rada kontrolovat a za jakým účelem, došlo i k opomenutí spořicího účtu vedeného u ČSOB se zůstatkem **13.540 tis CZK**.

Celkový souhrnný zůstatek účtů Společnosti v bankách je tak **55.659 tis CZK**, což souhlasí s řádkem 59 “Účty v bankách” mezitímní rozvahy k 24.11.2021.

K tomu pouze pro doplnění uvádíme, že vzhledem k účelu, k jakému tato kontrola byla vedena, a sice ke kontrole Přehledu o peněžních tocích “Cash Flow”, stačilo správně položit dotaz a požadovat celkový zůstatek bankovních účtů, a ne jednotlivé výpisy, a jistě by se tomuto nedorozumění podařilo předejít.

2. Z tohoto chybně interpretovaného přehledu v uvedeném Protestu údajně vyplývá: **“Na bankovních účtech společnosti se nachází aktuálně 30 mil CZK (správně 55 mil CZK – pozn. Představenstva). Tzn cca o 60 mil Kč (správně o 35 mil Kč – pozn. Představenstva) méně než se má na bankovních účtech nacházet dle předložené účetní uzávěrky za rok 2020.**

Představenstvo musí konstatovat, že toto tvrzení je naprosto **nepravdivé a nesprávné**. Nevíme, jakým matematickým nebo ekonomickým modelem dospěl Ing. Dalibor Musil k předpovědi, kolik peněz se má nacházet na účtech společnosti k 24.11.2021 na základě znalosti zůstatků k 31.12.2020. Rovnost těchto zůstatků snad může být u společnosti bez jakékoliv činnosti, tj. tzv. “prázdné schránce”, jinak je z povahy věci vyloučena.

Pokud hodlá Ing. Dalibor Musil analyzovat a kontrolovat “Cash Flow”, musí tak činit v souladu s účetními standardy. Vyhláška 500/2002 Sb. stanoví:

Stav peněžních prostředků na začátku  
+- peněžní toky z hlavní výdělečné činnosti  
    +- zisk  
    +- úpravy o nepeněžní operace  
    .....  
+- **peněžní toky z investiční činnosti**  
+- investiční toky z finanční činnosti  
Stav peněžních prostředků na konci

Ve svém výpočtovém modelu tak Ing. Musil zanedbává všechny položky ovlivňující peněžní toky, tj. zisk, pohledávky, závazky a v neposlední řadě **investice**.

V souladu se svou dlouhodobou politikou zajištění Společnosti a ochrany peněžních prostředků Představenstvo rozhodlo s péčí řádného hospodáře o přemístění **zajišťovací částky 30 mil. Kč z kapitoly „C“ - oběžná aktiva do kapitoly „B“ - dlouhodobý finanční majetek.**

Po dlouhých jednáních s KB a Amundi vedených od srpna 2021, Představenstvo uvedený převod realizovalo v průběhu měsíce listopadu. Rozložením rizik a po schválení investiční strategie tak představenstvo zajistilo Společnost a předešlo znehodnocování finančních prostředků.

Je třeba konstatovat, že účetnictví je vedeno správně a veškeré jeho položky odpovídají skutečností, na rozdíl od tvrzení uvedených v Protestu Ing. Daliborem Musilem, které jsou nepravdivé, záměrně nebo nechtěně zkreslující či nepodložené a jím použítá metodika vedoucí k závěrům osočujícím Představenstvo z protiprávního nakládání s prostředky Společnosti neodpovídá žádným standardům.

Jak je z právě uvedeného zřejmé, obava Ing. Musila z až trestně právně postižitelné „ztráty“ prostředků z účtů Společnosti se ukázala jako lichá a způsobená s největší pravděpodobností nešťastnou interpretací zůstatků při nezohlednění odlišných měn, v kombinaci s neznalostí realizace investičního záměru Společnosti v letošním roce. Tím si Představenstvo dovoluje považovat tuto otázku za zřetelně vyjasněnou a též uzavřenou.

V Praze dne 16. 12. 2021



.....  
MediCom, a.s. Praha  
Ing. Pavel Valach  
předseda představenstva