

Výkaz zisku a ztráty ve druhovém členění podle Přílohy č. 2 vyhlášky č. 500/2002 Sb.

Účetní jednotka doručí účetní závěrku současně s doručením daňového přiznání za daň z příjmů

1 x příslušnému finančnímu úřadu

VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY ve zjednodušeném rozsahu

ke dni **31.12.2011**
(v celých tisících Kč)

Rok	Měsíc	IČ
2011		46982833

Obchodní firma nebo jiný název účetní jednotky

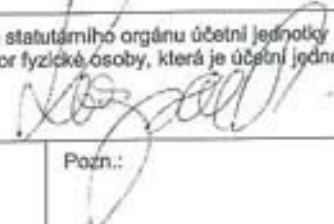
FARMAKO spol.s.r.o.

Sídlo nebo bydliště účetní jednotky
a místo podnikání liší-li se od bydliště

Masarykovo náměstí 1097/33
Jihlava 1
586 01

Označení a	TEXT b	číslo řádku c	Skutečnost v účetním období	
			běžném 1	minulém 2
I.	Tržby za prodej zboží	1	112 829	97 733
A.	Náklady vynaložené na prodané zboží	2	95 633	83 130
+	Obchodní marže	3	17 196	14 603
II.	Výkony	4	318	219
B.	Výkonová spolupráce	5	3 356	2 773
+	Přidaná hodnota	6	14 158	12 049
C.	Osobní náklady	7	11 308	9 403
D.	Daně a poplatky	8	6	4
E.	Odpisy dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku	9	137	155
III.	Tržby z prodeje dlouhodobého majetku a materiálu	10		66
F.	Zůstatková cena prodaného dlouhodobého majetku a materiálu	11		
G.	Změna stavu rezerv a opravných položek v provozní oblasti a komplexních nákladů příštích období	12	-28	21
IV.	Ostatní provozní výnosy	13	3 679	2 937
H.	Ostatní provozní náklady	14	214	134
V.	Převod provozních výnosů	15		
I.	Převod provozních nákladů	16		
*	Provozní výsledek hospodaření	17	6 200	5 335

Označení a	TEXT b	číslo řádku c	Skutečnost v účetním období	
			běžném 1	minulém 2
VI.	Tržby z prodeje cenných papírů a podílů	18		
J.	Prodané cenné papíry a podíly	19		
VII.	Výnosy z dlouhodobého finančního majetku	20		
VIII.	Výnosy z krátkodobého finančního majetku	21		
K.	Náklady z finančního majetku	22		
IX.	Výnosy z přecenění cenných papírů a derivátů	23		
L.	Náklady z přecenění cenných papírů a derivátů	24		
M.	Změna stavu rezerv a opravných položek ve finanční oblasti	25		
X.	Výnosové úroky	26	21	1
N.	Nákladové úroky	27		
XI.	Ostatní finanční výnosy	28		4
O.	Ostatní finanční náklady	29	72	92
XII.	Převod finančních výnosů	30		
P.	Převod finančních nákladů	31		
*	Finanční výsledek hospodaření	32	-51	-87
Q.	Daň z příjmů za běžnou činnost	33	1 225	1 049
**	Výsledek hospodaření za běžnou činnost	34	4 924	4 199
XIII.	Mimořádné výnosy	35		
R.	Mimořádné náklady	36		
S.	Daň z příjmů z mimořádné činnosti	37		
*	Mimořádný výsledek hospodaření	38		
T.	Převod podílu na výsledku hospodaření společníkům (+/-)	39		
***	Výsledek hospodaření za účetní období (+/-)	40	4 924	4 199
****	Výsledek hospodaření před zdaněním	41	6 149	5 248

Sestaveno dne: 21.06.2012		Podpisový záznam statutárního orgánu účetní jednotky nebo podpisový vzor fyzické osoby, která je účetní jednotkou	
Právní forma účetní jednotky <i>gme s.r.o.</i>		Předmět podnikání lékárenská činnost	Pozn.: 

Rozvaha podle Přílohy č. 1
vyhlášky č. 500/2002 Sb.

Účetní jednotka doručí
účetní závěrku současně
s doručením daňového přiznání
za daň z příjmů

1 x příslušnému finančnímu
úřadu

ROZVAHA ve zjednodušeném rozsahu

ke dni **31.12.2011**
(v celých tisících Kč)

Rok	Měsíc	IČ
2011		46982833

Obchodní firma nebo jiný název účetní jednotky


FARMAKO spol.s.r.o.

Sídlo nebo bydliště účetní jednotky
a místo podnikání liší-li se od bydliště

Masarykovo náměstí 1097/33
Jihlava 1
586 01

Označení a	AKTIVA b	čís. řád. c	Běžné účetní období			Minulé úč. období
			Brutto 1	Korekce 2	Netto 3	Netto 4
	AKTIVA CELKEM	1	22 347	-2 105	20 242	17 626
A.	Pohledávky za upsaný základní kapitál	2				
B.	Dlouhodobý majetek	3	3 304	-2 105	1 199	1 187
B. I.	Dlouhodobý nehmotný majetek	4				
B. II.	Dlouhodobý hmotný majetek	5	3 294	-2 105	1 189	1 177
B. III.	Dlouhodobý finanční majetek	6	10		10	10
C.	Oběžná aktiva	7	19 026		19 026	16 366
C. I.	Zásoby	8	3 820		3 820	4 104
C. II.	Dlouhodobé pohledávky	9	40		40	76
C. III.	Krátkodobé pohledávky	10	9 246		9 246	8 345
C. IV.	Krátkodobý finanční majetek	11	5 920		5 920	3 841
D. I.	Časové rozlišení	12	17		17	73

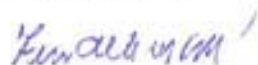
Označení	PASIVA	čís. řád.	Stav v běžném účetním období	Stav v minulém účetním období
a	b	c	5	6
	PASIVA CELKEM	13	20 242	17 628
A.	Vlastní kapitál	14	5 038	4 312
A. I.	Základní kapitál	15	100	100
A. II.	Kapitálové fondy	16		
A. III.	Rezervní fondy, nedělitelný fond a ostatní fondy ze zisku	17	10	10
A. IV.	Výsledek hospodaření minulých let	18	4	3
A. V.	Výsledek hospodaření běžného účetního období /+ -/	19	4 924	4 199
B.	Cizí zdroje	20	15 204	13 314
B. I.	Rezervy	21		
B. II.	Dlouhodobé závazky	22		
B. III.	Krátkodobé závazky	23	15 204	13 314
B. IV.	Bankovní úvěry a výpomoci	24		
C. I.	Časové rozlišení	25		

Sestaveno dne: 21.06.2012		Podpisový záznam statutárního orgánu účetní jednotky nebo podpisový vzor fyzické osoby, která je účetní jednotkou	
Právní forma účetní jednotky <i>gdl R. S. O.</i>		Předmět podnikání lékárenská činnost	
		Pozn.: 	

Příloha k účetní závěrce

sestavené společností FARMAKO spol. s.r.o.
za účetní období od 1.1.2011 do 31.12.2011

přílohu sestavila:
Ing. Eva Kundeliusová



za statutární orgán:
PharmDr. Pavel Korpas



Základní údaje účetní jednotky

Identifikace účetní jednotky

<i>Obchodní firma:</i>	FARMAKO spol. s.r.o.
<i>IČ:</i>	46982833
<i>Vznik:</i>	Zápis do obchodního rejstříku 20. listopadu 1992
<i>Sídlo:</i>	Masarykovo náměstí 1097/33, Jihlava, 586 01
<i>Právní forma:</i>	Společnost s ručením omezeným
<i>Spisová značka:</i>	Oddíl C, vložka 8295, Krajský obchodní soud v Brně
<i>Účetní období:</i>	1. leden až 31. prosinec 2011
<i>Předmět podnikání:</i>	<ul style="list-style-type: none">- Provozování lékáren- Poradenská a konzultační činnost v oboru lékárenství- Výroba, obchod a služby neuvedené v přílohách 1 až 3 živnostenského zákona
<i>Základní kapitál:</i>	Základní kapitál činí 100 000,- Kč a je plně splacen.

Fyzické a právnické osoby, které mají podstatný nebo rozhodující vliv v účetní jednotce

PharmDr. Alena Černochová, Jihlava, Kmochova 5394/21

vklad 33 000,- splaceno 100%, obchodní podíl 33%

Lékárna pod Radnicí s.r.o., se sídlem Dvořákova 320, 511 01 Turnov, IČ 64254305

vklad 67 000,- splaceno 100%, obchodní podíl 67%

Změny a dodatky provedené v zápisu v obchodním rejstříku

V účetním období nedošlo ke změně údajů zapsaných do obchodního rejstříku.

Popis organizační struktury a její zásadní změny v průběhu roku 2011:

Společnost má dvě prodejní jednotky. Provozuje lékárnou v Jihlavě, Masarykovo náměstí 1097/33 a v Lukách nad Jihlavou, Náměstí 129. V průběhu roku 2011 nedošlo ke změnám v organizační struktuře.

Jména a příjmení statutárních a dozorčích orgánů

Statutární orgán:

Jednatel: PharmDr. Pavel Korpas

Dozorčí orgán nebyl ustanoven.

1. Účetní jednotky, ve kterých má účetní jednotka podstatný nebo rozhodující vliv

Účetní jednotka nemá podstatný nebo rozhodující vliv v žádné jiné účetní jednotce. Nevyskytují se ani dohody, které zakládají rozhodovací práva na jiných účetních jednotkách bez ohledu na výši vkladu.

2. Počet zaměstnanců a řídicích pracovníků

Průměrný počet zaměstnanců během účetního období 17
- z toho řídicích pracovníků 3

Osobní náklady

Druh nákladu	Z toho společníci	Celkem k 31.12.11 v tis. Kč
Mzdové náklady	423	8 096
Sociální a zdravotní pojištění – firma	133	2 731
Zákonné sociální náklady	42	449
Ostatní soc. náklady	0	32
Celkem	598	11 308

3. Půjčky, úvěry, záruky a ostatní plnění poskytnutá členům statutárních a řídicích orgánů (i bývalým)

Společnost neposkytla v roce 2011 žádné nové půjčky, úvěry ani žádné záruky statutárnímu orgánu ani společníkům.

4. Informace o obecných účetních zásadách, metodách, způsobech oceňování a odepisování

Jako společnost s ručením omezeným účtuje účetní jednotka v soustavě účetnictví podle Zákona o účetnictví č. 563/1991Sb., Vyhlášky 500/2002 Sb., kterou se provádějí některá ustanovení zákona o účetnictví, a podle Českých účetních standardů pro podnikatele.

4.1. Způsob ocenění

- zásob nakupovaných a vytvořených vlastní činností – nakupované zásoby jsou oceněny pořizovacími cenami, zásoby vytvořené vlastní činností se nevyskytují. Nakupované zboží se účtuje způsobem A.
- dlouhodobý hmotný a nehmotný majetek pořízený koupí se oceňuje pořizovací cenou

4.2. Ocenění reprodukční oceňovací cenou nebylo použito.

4.3. Způsob oceňování a postupy účtování se ve srovnání s předchozím účetním obdobím nezměnily.

4.4. Účetní jednotka uplatňuje časovou metodu účetního odpisování, a to vždy s odpisem až do nulové zůstatkové hodnoty. Sazby účetních odpisů jsou stanoveny způsobem odpovídajícím odpisům hmotného majetku uvedeným v Zákoně č. 586/1992 Sb. o dani z příjmů v platném znění.

4.5. Přepočty údajů v cizích měnách nebyly uplatněny.

4.6. Ocenění reálnou hodnotou nebylo uplatněno.

5. Doplnující informace k rozvaze a výkazu zisků a ztrát

5.1. Přírůstky a úbytky dlouhodobého majetku podle skupin

	Přírůstky v tis. Kč	Úbytky v tis. Kč
Pozemky	0	0
Budovy a stavby	0	0
Movité věci	149	0

5.2. Majetek v hodnotě 5 000,-Kč – 40 000,-Kč je veden v operativní evidenci

Stav k 31.12.2011 v tis. Kč	541
-----------------------------	-----

5.3. Účetní jednotka nemá v roce 2011 žádný majetek pořizovaný formou finančního pronájmu.

5.4. Majetek zatížený zástavním právem se nevyskytuje.

5.5. Pohledávky a závazky

Pohledávky v tis. Kč	
- z obchodních vztahů	8 456
- ostatní pohledávky	830
Z toho: - po splatnosti do 30 dnů	134
- po splatnosti 30 až 360 dnů	0
- po splatnosti nad 360 dnů	4

Závazky	
- z obchodních vztahů	11 816
- ostatní závazky	3 388
Z toho: - po splatnosti do 30 dnů	-9
- po splatnosti nad 360 dnů	0

5.6. Pohyby na účtech vlastního kapitálu

Zisk z roku 2010 ve výši 4 199 103,83 Kč byl převeden na účet 428 - Nerozdělený zisk minulých let a na základě rozhodnutí valné hromady byly vyplaceny podíly na zisku: paní PharmDr. Černochové – 1 189 746,- Kč (částka uvedena ve výši po zdanění) společnosti „Lékárna pod Radnicí“ s.r.o. – 2 799 403,- Kč

6. Členění tržeb v tis.

Prodej zboží	112 829
Prodej služeb	318
Ostatní provozní výnosy	3 679

Veškeré tržby byly realizovány v ČR.

7. Významné události mezi datem účetní závěrky a datem, ke kterému jsou výkazy schváleny k předání mimo účetní jednotku

Ve společnosti nenastaly významné události mezi datem účetní závěrky a datem, ke kterému jsou výkazy schváleny k předání mimo účetní jednotku.

V Jihlavě 21. 6. 2012



PharmDr. Pavel Korpas
Jednatel společnosti

