

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

Obchodní firma nebo jiný název účetní jednotky

## ROZVAHA ve zjednodušeném rozsahu

FARMAKO spol. s r.o.

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

ke dni **31.12.2012**  
( v celých tisících Kč )

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

Masarykovo náměstí 1097/33  
Jihlava 1  
586 01

1 x příslušnému finančnímu  
úřadu

Rok	Měsíc	IČ
2012		46982833

Označení a	AKTIVA b	čís. řád. c	Běžné účetní období			Minulé úč. období
			Brutto 1	Korekce 2	Netto 3	Netto 4
	AKTIVA CELKEM	1	21 320	-2 235	19 085	20 242
A.	Pohledávky za upsaný základní kapitál	2				
B.	Dlouhodobý majetek	3	3 377	-2 235	1 142	1 199
B. I.	Dlouhodobý nehmotný majetek	4				
B. II.	Dlouhodobý hmotný majetek	5	3 367	-2 235	1 132	1 189
B. III.	Dlouhodobý finanční majetek	6	10		10	10
C.	Oběžná aktiva	7	17 926		17 926	19 026
C. I.	Zásoby	8	4 813		4 813	3 820
C. II.	Dlouhodobé pohledávky	9				40
C. III.	Krátkodobé pohledávky	10	10 751		10 751	9 246
C. IV.	Krátkodobý finanční majetek	11	2 362		2 362	5 920
D. I.	Časové rozlišení	12	17		17	17

Označení	PASIVA	Čís. řád.	Stav v běžném účetním období	Stav v minulém účetním období
a	b	c	5	6
	PASIVA CELKEM	13	19 085	20 242
A.	Vlastní kapitál	14	5 295	5 038
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	4
A. V.	Výsledek hospodaření běžného účetního období /+ -/	19	5 181	4 924
B.	Cizí zdroje	20	13 790	15 204
B. I.	Rezervy	21		
B. II.	Dlouhodobé závazky	22		
B. III.	Krátkodobé závazky	23	13 790	15 204
B. IV.	Bankovní úvěry a výpomoci	24		
C. I.	Časové rozlišení	25		

Sestaveno dne: 13.06.2013		Podpisový záznam statutárního orgánu účetní jednotky nebo podpisový vzor fyzické osoby, která je účetní jednotkou
Právní forma účetní jednotky	Předmět podnikání lékárenská činnost	Pozn.:

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 **31.12.2012**  
( v celých tisících Kč )

Rok	Měsíc	IČ
2012		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	125 356	112 829
A.	Náklady vynaložené na prodané zboží	2	105 436	95 633
+	Obchodní marže	3	19 920	17 196
II.	Výkony	4	380	318
B.	Výkonová spotřeba	5	3 882	3 356
+	Přidaná hodnota	6	16 418	14 158
C.	Osobní náklady	7	13 063	11 308
D.	Daně a poplatky	8	4	6
E.	Odpisy dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku	9	130	137
III.	Tržby z prodeje dlouhodobého majetku a materiálu	10		
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
IV.	Ostatní provozní výnosy	13	3 583	3 679
H.	Ostatní provozní náklady	14	251	214
V.	Převod provozních výnosů	15		
I.	Převod provozních nákladů	16		
*	Provozní výsledek hospodaření	17	6 553	6 200

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	1	21
N.	Nákladové úroky	27		
XI.	Ostatní finanční výnosy	28		
O.	Ostatní finanční náklady	29	88	72
XII.	Převod finančních výnosů	30		
P.	Převod finančních nákladů	31		
*	Finanční výsledek hospodaření	32	-87	-51
Q.	Daň z příjmů za běžnou činnost	33	1 285	1 225
**	Výsledek hospodaření za běžnou činnost	34	5 181	4 924
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	5 181	4 924
****	Výsledek hospodaření před zdaněním	41	6 466	6 149

Sestaveno dne: 13.06.2013		Podpisový záznam statutárního orgánu účetní jednotky nebo podpisový vzor fyzické osoby, která je účetní jednotkou
Právní forma účetní jednotky <i>D. a. s.</i>	Předmět podnikání lékárenská činnost	Pozn.:

# Příloha k účetní závěrce

sestavené společností FARMAKO spol. s r.o.  
za účetní období od 1.1.2012 do 31.12.2012

přílohu sestavila:

Ing. Eva Kundeliusová

za statutární orgán:

PharmDr. Pavel Korpas



1

# Základní údaje účetní jednotky

## Identifikace účetní jednotky

*Obchodní firma:* FARMAKO spol. s.r.o.  
*IČ:* 46982833  
*Založení / Vznik:* Zápis do obchodního rejstříku 20. listopadu 1992  
*Sídlo:* Masarykovo náměstí 34, Jihlava, 58601  
*Právní forma:* Společnost s ručením omezeným  
*Spisová značka:* Oddíl C, vložka 8295, Krajský obchodní soud v Brně  
*Hospodářský rok:* 1. leden až 31. Prosinec  
*Předmět podnikání:*

- Provozování lékáren
- Poradenská a konzultační činnost v oboru lékárenství
- Koupě zboží za účelem jeho dalšího prodeje a prodej

*Základní kapitál:* Základní kapitál činí 100 000,- Kč a je plně splacen.

*Datum vzniku:* 20. listopadu 1992

*Okamžik sestavení účetní závěrky:*

## 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 změnám v obchodním rejstříku.

## Popis organizační struktury a její zásadní změny v průběhu roku 2012:

Společnost má dvě prodejní jednotky. Provozuje lékárnu v Jihlavě, Masarykovo náměstí 34 a v Lukách nad Jihlavou, Náměstí 129. V průběhu roku 2012 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 16  
- z toho řídicích pracovníků 3

Osobní náklady

Druh nákladu	Z toho společníci	Celkem k 31.12.12 v tis. Kč
Mzdové náklady	610	9 489
Sociální a zdravotní pojištění - firma	208	3 104
Zákonné sociální náklady	34	434
Ostatní soc. náklady	0	35
<b>Celkem</b>	<b>852</b>	<b>13 062</b>

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

Společnost neposkytla v roce 2012 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 oceňují v kalkulovaných cenách. Zásoby materiálu jsou účtovány způsobem B. 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	73	0
Movité věci	0	0

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

5.3. Účetní jednotka nemá v roce 2012 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	9 737
- ostatní pohledávky	1 013
Z toho: - po splatnosti do 30 dnů	66
- po splatnosti 30 až 360 dnů	0
- po splatnosti nad 360 dnů	0
 Závazky	
- z obchodních vztahů	9 662
- ostatní závazky	4 128
Z toho: - po splatnosti do 30 dnů	-12
- po splatnosti nad 30 dnů	-12

5.6. Pohyby na účtech vlastního kapitálu

Zisk z roku 2011 ve výši 4 924 452,62 Kč byl převeden na účet 428 - nerozdělený zisk minulých let a na základě rozhodnutí valné hromady byl rozdělen :  
paní PharmDr. Černochové – 1 641 484,- Kč  
společnosti „Lékárna pod Radnicí“ s.r.o. – 3 282 968,- Kč

5.7. Společnost netvořila zákonné rezervy na opravy hmotného majetku.

5.8. Společnost nevytvořila opravné položky k pohledávkám.

5.9. Společnost nemá žádné závazky po splatnosti na sociálním a zdravotním pojištění ani daňové nedoplatky.

5.10. Společnost nevystavila žádné záruky za třetí osoby.

5.11. Společnost nemá žádné závazky nesledované v účetnictví ani neuvedené v rozvaze.

## 6. Členění tržeb v tis.

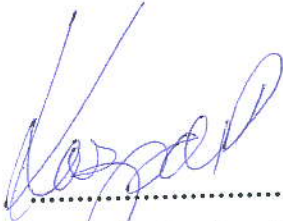
Prodej zboží	125 356
Prodej služeb	220
Aktivace zboží	160

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 13.6 2013

  
.....  
**PharmDr. Pavel Korpas**  
**Jednatel společnosti**