

Příloha účetní závěrky k 31. 12. 2016

Sestavená podle zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví a vyhlášky č. 500/2002 Sb., kterou se provádějí některá ustanovení zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů, pro účetní jednotky, kterou jsou podnikateli účtujícími v soustavě podvojného účetnictví

(hodnotové údaje uvedeny v tis. Kč)

A. VŠEOBECNÉ ÚDAJE

<u>Obchodní firma:</u>	FARMAKO spol.s r.o.
<u>Sídlo:</u>	Masarykovo náměstí 1097/3, PSČ 586 01, Jihlava 1
<u>Právní forma:</u>	Společnost s ručením omezeným
<u>IČ:</u>	46982833
<u>Zápis do veřejného rejstříku:</u>	dne 20. 11. 1992 u Krajského soudu v Brně, spisová značka: C 8295

Předmět podnikání:

- Provozování lékáren
- Poradenská a konzultační činnost v oboru lékárenství
- Výroba, obchod a služby neuvedené v přílohách 1 až 3 živnostenského zákona

Okamžik sestavení účetní závěrky: 6.6.2017

Zaměstnanci: Průměrný přepočtený počet zaměstnanců činí 23 osob.

B. INFORMACE O POUŽITÝCH ÚČETNÍCH METODÁCH, OBECNÝCH ÚČETNÍCH ZÁSADÁCH A O ZPŮSOBECH OCEŇOVÁNÍ

Zásoby

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 majetek

Účetní jednotka zahrnuje do pořizovací ceny dlouhodobého majetku veškeré náklady podle § 47 vyhlášky č. 500/2002 Sb. Součástí ocenění nejsou úroky z úvěru.

Odepisování dlouhodobého majetku:

- Dlouhodobý majetek a nehmotný majetek podléhající daňovému odepisování se odpisuje na základě daňových odpisů, které jsou shodné s účetními odpisy.
- Dlouhodobý hmotný majetek nepodléhající daňovému odepisování – movité věci s pořizovací cenou do 40 000,- Kč se účtují přímo do nákladů na účet 501.
- Dlouhodobý nehmotný majetek nepodléhající daňovému odepisování – majetek s pořizovací cenou do 60 000,- Kč se účtuje přímo do nákladů na účet 518.

Drobný dlouhodobý majetek je veden na podrozvahových účtech v celkové výši 933 tis Kč.

Opravné položky

Opravné položky účetní jednotka tvoří na základě individuálního posouzení bonity příslušných zásob a pohledávek. V běžném účetním období nevznikl titul pro tvorbu opravných položek.

Rezervy

V běžném účetním období byla vytvořena rezerva na riziko neuhrazení pohledávek vyplývajících z pojišťovnamí neuznaných a neuhrazených receptů.



ROZVAHA ve zkráceném rozsahu (malá účetní jednotka)

ke dni 31.12.2016
(v celých tisících Kč)

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
586 01

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

1 x příslušnému finančnímu
úřadu

Rok	Měsíc	IČ
2016		46982833

Označení a	AKTIVA b	čís. řad. c	Běžné účetní období			Minulé úč. období
			Brutto 1	Korekce 2	Netto 3	Netto 4
	AKTIVA CELKEM Součet A. až D.	1	25 983	-2 570	23 413	22 038
A.	Pohledávky za upsaný základní kapitál	2				
B.	Dlouhodobý majetek Součet B.I. až B.III.	3	3 527	-2 570	957	877
B.I.	Dlouhodobý nehmotný majetek	4				
B.II.	Dlouhodobý hmotný majetek	5	3 517	-2 570	947	867
B.III.	Dlouhodobý finanční majetek	6	10		10	10
C.	Oběžná aktiva Součet C.I. až C.IV.	7	22 436		22 436	21 114
C.I.	Zásoby	8	9 191		9 191	7 534
C.II.	Pohledávky Součet II.1. až II.2.	9	10 969		10 969	12 147
C.II.1.	Dlouhodobé pohledávky	10				
C.II.2.	Krátkodobé pohledávky	11	10 969		10 969	12 147
C.III.	Krátkodobý finanční majetek	12	2 276		2 276	1 433
C.IV.	Peněžní prostředky	13				
D.	Časové rozlišení aktiv	14	20		20	47

Označení a	PASIVA b	čís. řád. c	Stav v běžném účetním období 5	Stav v minulém účetním období 6
	PASIVA CELKEM	Součet A. až D. 15	23 413	22 038
A.	Vlastní kapitál	Součet A.I. až A.VI. 16	7 152	7 699
A.I.	Základní kapitál	17	100	100
A.II.	Ažio a kapitálové fondy	18		
A.III.	Fondy ze zisku	19	10	10
A.IV.	Výsledek hospodaření minulých let (+/-)	20	3	3
A.V.	Výsledek hospodaření běžného účetního období (+/-)	21	7 039	7 586
A.VI.	Rozhodnuto o zálohové výplatě podílu na zisku (-)	22		
B. + C.	Cizí zdroje	Součet B. + C. 23	16 208	14 221
B.	Rezervy	24	50	50
C.	Závazky	Součet C.I. až C.II. 25	16 158	14 171
C.I.	Dlouhodobé závazky	26		
C.II.	Krátkodobé závazky	27	16 158	14 171
D.	Časové rozlišení pasiv	28	53	118

Sestaveno dne: 06.06.2017		Podpisový záznam statutárního orgánu účetní jednotky nebo podpisový vzor fyzické osoby, která je účetní jednotkou
Právní forma účetní jednotky	Předmět podnikání lékárenská činnost	Pozn.: