

Příloha k účetní závěrce za účetní období 1.7.2017–30.6.2018

Vyhláška č.504/2002 Sb.

Čl. I. Obecné informace

Obchodní firma: MEDISTYL-PHARMA a.s.

Sídlo: Praha 4, Táborská 325/57, PSČ 140 00

Právní forma: akciová společnost

Předmět podnikání:

- činnost účetních poradců, vedení účetnictví, vedení daňové evidence
- výroba, obchod a služby neuvedené v přílohách 1 až 3 živnostenského zákona

Datum zápisu do OR: 8. září 1994

Základní kapitál: 5.000.000,-

Podíl na základním kapitálu: RNDr. Ing. Jaroslav Řehák, CSc. 100 % vlastník akcií

Změny provedené v OR v účetním období 1.7.2017–30. 6. 2018:

Forma akcií byla změněna z listinné podoby na zaknihovanou.

Organizační struktura podniku:

Účetní jednotka má 6 středisek Všechna střediska mají své vedoucí podřízené přímo řediteli společnosti.

Změny organizační struktury podniku provedené v účetním období:

v tomto období nebyly provedeny v organizační struktuře žádné změny.

Statutární orgán k 30. 6. 2018:

předseda představenstva:	RNDr. Ing. Jaroslav Řehák, CSc
místopředseda představenstva:	MUDr. Vratislav Řehák
člen představenstva:	Jindřiška Noasová

Čl. II

Informace o účetním období, použitých účetních metodách, zpracování účetních záznamů, účetních zásadách a způsobech oceňování

1. Účetním obdobím je hospodářský rok 1.7.2017–30.6.2018.
2. Účetní záznamy jsou zpracovávány elektronicky. Po zpracování účetní závěrky jsou účetní knihy vytištěny a uloženy spolu s prvotními doklady v archivu v sídle společnosti nebo uloženy na hard disk, flash disk či jiný zálohovací HW a uloženy tamtéž.
3. Způsob oceňování:
 - a) zásob nakupovaných a vytvořených vlastní činností
 - Společnost obecně účtuje o pořízení zásob způsobem A, nakupované zásoby jsou oceňovány pořizovací cenou, při nákupech v cizí měně je používán aktuální kurz. Analytická evidence zachycuje cenu pořízení a náklady, které s pořízením zásob souvisí. Při vyskladnění zásob jsou tyto související náklady rozpouštěny dle poměru celkového nákupu zásob a zůstatku zásob na skladě k poslednímu dni účetního období, zjištěného inventarizací. Zásoby jsou na skladě evidovány v průměrných cenách. Úbytky zásob jsou oceňovány v průměrných cenách.
 - b) dlouhodobého hmotného a nehmotného majetku vytvořeného vlastní činností
 - V průběhu účetního období nebyl vytvořen majetek vlastní činností.
 - c) cenných papírů a podílů, derivátů a části majetku a závazků zajištěné deriváty
 - Evidovány v cenách pořízení.
 - d) příchovek a přírůstků zvířat
 - Netýká se.
4. Způsob stanovení reprodukční pořizovací ceny u majetku oceněného v této ceně pořízeného v průběhu účetního období:
 - V průběhu účetního období nebyla použita pro ocenění majetku reprodukční pořizovací cena.
5. Druhy nákladů souvisejících s pořízením, které se zahrnují do pořizovacích cen nakupovaných zásob a druhy nákladů zahrnované do cen zásob stanovených na úrovni vlastních nákladů:
 - Vedlejší náklady související s pořízením zásob zboží se zahrnují do pořizovacích cen, jedná se především o přepravné, balné, spediční služby, clo a poplatky.
6. Podstatné změny způsobů oceňování, postupu odpisování, postupů účtování oproti předcházejícímu účetnímu období, uvedení důvodů těchto změn, vyčíslení peněžních částek těchto změn, ovlivňujících výši majetku, závazků a hospodářského výsledku:
 - V průběhu účetního období nedošlo ke změně oproti předcházejícímu účetnímu období.
7. Způsob stanovení opravných položek k majetku s uvedením zdroje informací pro stanovení výše opravných položek:

- Ve sledovaném účetním období byly vytvořeny zákonné opravné položky k pohledávkám ve výši: 0 Kč.
8. Způsob sestavení odpisových plánů pro dlouhodobý majetek a použité odpisové metody pro stanovení účetních odpisů.
 - Způsob odepisování dlouhodobého majetku stanoví vnitropodniková směrnice. Účetní jednotka eviduje dlouhodobý nehmotný majetek ve skupině ostatní, účetní a daňové odpisy jsou shodné. U dlouhodobého hmotného majetku jsou účetní a daňové odpisy u odpisových skupin 1- 5 shodné.
 9. Způsob stanovení reálné hodnoty u majetku a závazků, které se v souladu se zákonem oceňují reálnou hodnotou.
 - Netýká se.
 10. Způsob přepočtu údajů v cizích měnách na českou měnu:
 - Účetní jednotka používá při přepočtu údajů v cizích měnách na českou měnu aktuální kurz vyhlášený ČNB.

Čl. III

Doplňující informace k rozvaze a k výkazu zisku a ztráty

1. Veškeré splatné závazky sociálního a zdravotního pojištění a daní vzniklé ze zúčtování mezd za poslední měsíc účetního období a daně z přidané hodnoty za poslední měsíc účetního období byly uhrazeny v řádném termínu v měsíci červenci.
2. Hmotný a nehmotný majetek kromě pohledávek
 - a) rozpis hmotného majetku, jenž je zatížen zástavním právem, popř. u nemovitosti věcným břemenem. S uvedením povahy a formy tohoto zajištění.
 - Společnost nemá hmotný majetek zatížený zástavním právem.
 - b) v roce 2017 byl na základě Smlouvy o prodeji závodu ze dne 21. 6. 2016 se společností Ars Audio, spol s r.o. zařazen nehmotný majetek ve výši 2.423 tis. Kč.
 - c) v roce 2017 byly zařazen samostatné movité věci a soubory movitých věcí ve výši 260 tis. Kč.
3. Pohledávky
 - a) souhrnná výše pohledávek po lhůtě splatnosti
 - Společnost má pohledávky ke konci účetního období po lhůtě splatnosti 180 a více dnů ve výši 130 tisíc Kč.
4. Závazky
 - a) souhrnná výše závazků po lhůtě splatnosti
 - Společnost má závazky ke konci účetního období po lhůtě splatnosti 180 a více dnů ve výši 5 tisíc Kč.
 - b) závazky kryté podle zástavního práva s uvedením povahy a formy tohoto zajištění pro případ jeho nesplacení
 - Společnost nemá žádné závazky kryté zástavním právem.

c) závazky (nepeněžní i peněžní) nevyúčtované v účetnictví a neuvedené v rozvaze, např. záruky přijaté za jiný podnik z titulu bankovního úvěru nebo směnečného práva, pokud nebyly proúčtovány ve formě účetních rezerv, nebo leasing

- Společnost nemá žádné závazky nevyúčtované v účetnictví.

5. Převažující činnost společnosti: obchodní činnost se zdravotnickým materiálem
nájem nebytových prostor včetně souvisejících služeb

Tržby z prodeje zdravotnického materiálu: 63 472 tis. Kč

Tržby za nájem a služby: 17.920 tis. Kč

Průměrný evidenční přepočtený počet zaměstnanců: 18

z toho počet členů představenstva 3

Mzdové náklady celkem: 7.017 tis. Kč

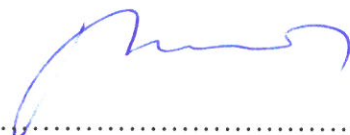
Odvody z mezd (SP a ZP): 2.260 tis. Kč

Zákonné sociální náklady: 325 tis. Kč

6. Odměny členům statutárních orgánů nevypláceny.

7. Zálohy a úvěry členům statutárních orgánů neposkytnuty.

V Praze dne 14. listopadu 2018


.....
RNDr. Ing. Jaroslav Řehák, CSc.
předseda představenstva