

# ROZVAHA v plném rozsahu

ke dni **31.12.2020**  
(v celých tisících Kč)

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

1 x příslušnému finančnímu  
úřadu

Obchodní firma nebo jiný název účetní jednotky

PHARMACA s.r.o.

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

B. Němcové 610/39  
České Budějovice  
370 07

| Rok  | Měsíc | IČ       |
|------|-------|----------|
| 2020 |       | 26103991 |

| Označení<br>a | AKTIVA<br>b                                                                     | čís.<br>řád.<br>c | Běžné účetní období |              |            | Minulé úč. období |
|---------------|---------------------------------------------------------------------------------|-------------------|---------------------|--------------|------------|-------------------|
|               |                                                                                 |                   | Brutto<br>1         | Korekce<br>2 | Netto<br>3 | Netto<br>4        |
|               | AKTIVA CELKEM Součet A. až D.                                                   | 1                 | 53 539              | 3 054        | 50 485     | 50 630            |
| A.            | Pohledávky za upsaný základní kapitál                                           | 2                 |                     |              |            |                   |
| B.            | Stálá aktiva Součet B.I. až B.III.                                              | 3                 | 19 209              | 3 054        | 16 155     | 16 327            |
| B.I.          | Dlouhodobý nehmotný majetek Součet I.1. až I.5.                                 | 4                 |                     |              |            |                   |
| B.I.1.        | Nehmotné výsledky vývoje                                                        | 5                 |                     |              |            |                   |
| B.I.2.        | Ocenitelná práva                                                                | 6                 |                     |              |            |                   |
| B.I.2.1.      | Software                                                                        | 7                 |                     |              |            |                   |
| B.I.2.2.      | Ostatní ocenitelná práva                                                        | 8                 |                     |              |            |                   |
| B.I.3.        | Goodwill                                                                        | 9                 |                     |              |            |                   |
| B.I.4.        | Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek                                             | 10                |                     |              |            |                   |
| B.I.5.        | Poskytnuté zálohy na dl. nehmotný majetek<br>a nedokončený dl. nehmotný majetek | 11                |                     |              |            |                   |
| B.I.5.1.      | Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný<br>majetek                             | 12                |                     |              |            |                   |
| B.I.5.2.      | Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek                                         | 13                |                     |              |            |                   |
| B.II.         | Dlouhodobý hmotný majetek Součet II.1. až II.5.                                 | 14                | 19 209              | 3 054        | 16 155     | 16 327            |
| B.II.1.       | Pozemky a stavby                                                                | 15                | 16 831              | 1 192        | 15 639     | 15 955            |
| B.II.1.1.     | Pozemky                                                                         | 16                | 7 533               |              | 7 533      | 7 533             |
| B.II.1.2.     | Stavby                                                                          | 17                | 9 298               | 1 192        | 8 106      | 8 422             |
| B.II.2.       | Hmotné movité věci a jejich soubory                                             | 18                | 1 806               | 1 695        | 111        |                   |
| B.II.3.       | Oceňovací rozdíl k nabytému majetku                                             | 19                |                     |              |            |                   |
| B.II.4.       | Ostatní dlouhodobý hmotný majetek                                               | 20                | 521                 | 167          | 354        | 372               |
| B.II.4.1.     | Pěstitelské celky trvalých porostů                                              | 21                |                     |              |            |                   |
| B.II.4.2.     | Dospělá zvířata a jejich skupiny                                                | 22                |                     |              |            |                   |
| B.II.4.3.     | Jiný dlouhodobý hmotný majetek                                                  | 23                | 521                 | 167          | 354        | 372               |
| B.II.5.       | Poskytnuté zálohy na dl. hmotný majetek<br>a nedokončený dl. hmotný majetek     | 24                | 51                  |              | 51         |                   |
| B.II.5.1.     | Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek                                  | 25                |                     |              |            |                   |
| B.II.5.2.     | Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek                                           | 26                | 51                  |              | 51         |                   |
| B.III.        | Dlouhodobý finanční majetek Součet III.1. až III.7.                             | 27                |                     |              |            |                   |
| B.III.1.      | Podíly – ovládaná nebo ovládající osoba                                         | 28                |                     |              |            |                   |
| B.III.2.      | Zápůjčky a úvěry – ovládaná nebo ovládající osoba                               | 29                |                     |              |            |                   |
| B.III.3.      | Podíly – podstatný vliv                                                         | 30                |                     |              |            |                   |

| Označení<br>a | AKTIVA<br>b                                                           | čís.<br>řád.<br>c | Běžné účetní období |              |            | Minulé úč. období |
|---------------|-----------------------------------------------------------------------|-------------------|---------------------|--------------|------------|-------------------|
|               |                                                                       |                   | Brutto<br>1         | Korekce<br>2 | Netto<br>3 | Netto<br>4        |
| B.III.4.      | Zápůjčky a úvěry – podstatný vliv                                     | 31                |                     |              |            |                   |
| B.III.5.      | Ostatní dlouhodobé cenné papíry a podíly                              | 32                |                     |              |            |                   |
| B.III.6.      | Zápůjčky a úvěry – ostatní                                            | 33                |                     |              |            |                   |
| B.III.7.      | Ostatní dlouhodobý finanční majetek                                   | 34                |                     |              |            |                   |
| B.III.7.1.    | Jiný dlouhodobý finanční majetek                                      | 35                |                     |              |            |                   |
| B.III.7.2.    | Poskytnuté zálohy na dlouhodobý finanční majetek                      | 36                |                     |              |            |                   |
| C.            | Oběžná aktiva                      Součet C.I. až C.IV.               | 37                | 34 330              |              | 34 330     | 34 303            |
| C.I.          | Zásoby                                      Součet I.1. až I.5.       | 38                | 13 353              |              | 13 353     | 12 082            |
| C.I.1.        | Materiál                                                              | 39                |                     |              |            |                   |
| C.I.2.        | Nedokončená výroba a polotovary                                       | 40                |                     |              |            |                   |
| C.I.3.        | Výrobky a zboží                                                       | 41                | 13 353              |              | 13 353     | 12 082            |
| C.I.3.1.      | Výrobky                                                               | 42                |                     |              |            |                   |
| C.I.3.2.      | Zboží                                                                 | 43                | 13 353              |              | 13 353     | 12 082            |
| C.I.4.        | Mladá a ostatní zvířata a jejich skupiny                              | 44                |                     |              |            |                   |
| C.I.5.        | Poskytnuté zálohy na zásoby                                           | 45                |                     |              |            |                   |
| C.II.         | Pohledávky                                      Součet II.1. až II.3. | 46                | 1 742               |              | 1 742      | 8 246             |
| C.II.1.       | Dlouhodobé pohledávky                                                 | 47                | 43                  |              | 43         | 5 125             |
| C.II.1.1.     | Pohledávky z obchodních vztahů                                        | 48                |                     |              |            |                   |
| C.II.1.2.     | Pohledávky – ovládaná nebo ovládající osoba                           | 49                |                     |              |            |                   |
| C.II.1.3.     | Pohledávky – podstatný vliv                                           | 50                |                     |              |            |                   |
| C.II.1.4.     | Odložená daňová pohledávka                                            | 51                |                     |              |            |                   |
| C.II.1.5.     | Pohledávky – ostatní                                                  | 52                | 43                  |              | 43         | 5 125             |
| C.II.1.5.1.   | Pohledávky za společníky                                              | 53                |                     |              |            | 5 082             |
| C.II.1.5.2.   | Dlouhodobé poskytnuté zálohy                                          | 54                |                     |              |            |                   |
| C.II.1.5.3.   | Dohadné účty aktivní                                                  | 55                |                     |              |            |                   |
| C.II.1.5.4.   | Jiné pohledávky                                                       | 56                | 43                  |              | 43         | 43                |
| C.II.2.       | Krátkodobé pohledávky                                                 | 57                | 1 699               |              | 1 699      | 3 121             |
| C.II.2.1.     | Pohledávky z obchodních vztahů                                        | 58                | 411                 |              | 411        | 2 956             |
| C.II.2.2.     | Pohledávky – ovládaná nebo ovládající osoba                           | 59                |                     |              |            |                   |
| C.II.2.3.     | Pohledávky – podstatný vliv                                           | 60                |                     |              |            |                   |
| C.II.2.4.     | Pohledávky – ostatní                                                  | 61                | 1 288               |              | 1 288      | 165               |
| C.II.2.4.1.   | Pohledávky za společníky                                              | 62                |                     |              |            |                   |
| C.II.2.4.2.   | Sociální zabezpečení a zdravotní pojištění                            | 63                |                     |              |            |                   |
| C.II.2.4.3.   | Stát – daňové pohledávky                                              | 64                | 1 057               |              | 1 057      |                   |
| C.II.2.4.4.   | Krátkodobé poskytnuté zálohy                                          | 65                | 169                 |              | 169        | 163               |
| C.II.2.4.5.   | Dohadné účty aktivní                                                  | 66                |                     |              |            |                   |
| C.II.2.4.6.   | Jiné pohledávky                                                       | 67                | 62                  |              | 62         | 2                 |
| C.II.3.       | Časové rozlišení aktiv                                                | 144               |                     |              |            |                   |

| Označení<br>a | AKTIVA<br>b                                            | čís.<br>řád.<br>c | Běžné účetní období |              |            | Minulé úč. období |
|---------------|--------------------------------------------------------|-------------------|---------------------|--------------|------------|-------------------|
|               |                                                        |                   | Brutto<br>1         | Korekce<br>2 | Netto<br>3 | Netto<br>4        |
| C.II.3.1.     | Náklady příštích období                                | 145               |                     |              |            |                   |
| C.II.3.2.     | Komplexní náklady příštích období                      | 146               |                     |              |            |                   |
| C.II.3.3.     | Příjmy příštích období                                 | 147               |                     |              |            |                   |
| C.III.        | Krátkodobý finanční majetek    Součet III.1. až III.2. | 68                |                     |              |            |                   |
| C.III.1.      | Podíly – ovládaná nebo ovládající osoba                | 69                |                     |              |            |                   |
| C.III.2.      | Ostatní krátkodobý finanční majetek                    | 70                |                     |              |            |                   |
| C.IV.         | Peněžní prostředky    Součet IV.1. až IV.2.            | 71                | 19 235              |              | 19 235     | 13 975            |
| C.IV.1.       | Peněžní prostředky v pokladně                          | 72                | 5 374               |              | 5 374      | 5 305             |
| C.IV.2.       | Peněžní prostředky na účtech                           | 73                | 13 861              |              | 13 861     | 8 670             |
| D.            | Časové rozlišení aktiv    Součet D.1. až D.3.          | 74                |                     |              |            |                   |
| D.1.          | Náklady příštích období                                | 75                |                     |              |            |                   |
| D.2.          | Komplexní náklady příštích období                      | 76                |                     |              |            |                   |
| D.3.          | Příjmy příštích období                                 | 77                |                     |              |            |                   |

| Označení<br>a | PASIVA<br>b                                                            | čís.<br>řád.<br>c | Stav v běžném<br>účetním období<br>5 | Stav v minulém<br>účetním období<br>6 |
|---------------|------------------------------------------------------------------------|-------------------|--------------------------------------|---------------------------------------|
|               | PASIVA CELKEM Součet A. až D.                                          | 78                | 50 485                               | 50 630                                |
| A.            | Vlastní kapitál Součet A.I. až A.VI.                                   | 79                | 21 160                               | 21 919                                |
| A.I.          | Základní kapitál Součet I.1. až I.3.                                   | 80                | 200                                  | 200                                   |
| A.I.1.        | Základní kapitál                                                       | 81                | 200                                  | 200                                   |
| A.I.2.        | Vlastní podíly (-)                                                     | 82                |                                      |                                       |
| A.I.3.        | Změny základního kapitálu                                              | 83                |                                      |                                       |
| A.II.         | Ážio a kapitálové fondy Součet II.1. až II.2.                          | 84                |                                      |                                       |
| A.II.1.       | Ážio                                                                   | 85                |                                      |                                       |
| A.II.2.       | Kapitálové fondy                                                       | 86                |                                      |                                       |
| A.II.2.1.     | Ostatní kapitálové fondy                                               | 87                |                                      |                                       |
| A.II.2.2.     | Oceňovací rozdíly z přecenění majetku a závazků (+/-)                  | 88                |                                      |                                       |
| A.II.2.3.     | Oceňovací rozdíly z přecenění při přeměnách obchodních korporací (+/-) | 89                |                                      |                                       |
| A.II.2.4.     | Rozdíly z přeměn obchodních korporací (+/-)                            | 90                |                                      |                                       |
| A.II.2.5.     | Rozdíly z ocenění při přeměnách obchodních korporací (+/-)             | 91                |                                      |                                       |
| A.III.        | Fondy ze zisku Součet III.1. až III.2.                                 | 92                | 20                                   | 20                                    |
| A.III.1.      | Ostatní rezervní fondy                                                 | 93                | 20                                   | 20                                    |
| A.III.2.      | Statutární a ostatní fondy                                             | 94                |                                      |                                       |
| A.IV.         | Výsledek hospodaření minulých let (+/-) Součet IV.1. až IV.2.          | 95                | 20 830                               | 13 884                                |
| A.IV.1.       | Nerozdělený zisk nebo neuhrazená ztráta minulých let (+/-)             | 96                | 23 898                               | 16 082                                |
| A.IV.2.       | Jiný výsledek hospodaření minulých let (+/-)                           | 98                | -3 068                               | -2 198                                |
| A.V.          | Výsledek hospodaření běžného účetního období (+/-)                     | 99                | 110                                  | 7 815                                 |
| A.VI.         | Rozhodnuto o zálohové výplatě podílu na zisku (-)                      | 100               |                                      |                                       |
| B. + C.       | Cizí zdroje Součet B. + C.                                             | 101               | 29 325                               | 28 711                                |
| B.            | Rezervy Součet B.1. až B.4.                                            | 102               |                                      |                                       |
| B.1.          | Rezerva na důchody a podobné závazky                                   | 103               |                                      |                                       |
| B.2.          | Rezerva na daň z příjmů                                                | 104               |                                      |                                       |
| B.3.          | Rezervy podle zvláštních právních předpisů                             | 105               |                                      |                                       |
| B.4.          | Ostatní rezervy                                                        | 106               |                                      |                                       |

| Označení<br>a | PASIVA<br>b                                               | čís.<br>řád.<br>c | Stav v běžném<br>účetním období<br>5 | Stav v minulém<br>účetním období<br>6 |
|---------------|-----------------------------------------------------------|-------------------|--------------------------------------|---------------------------------------|
| C.            | Závazky Součet C.I. až C.III.                             | 107               | 29 325                               | 28 711                                |
| C.I.          | Dlouhodobé závazky Součet I.1. až I.9.                    | 108               | 20 086                               | 20 150                                |
| C.I.1.        | Vydané dluhopisy                                          | 109               | 20 000                               | 20 000                                |
| C.I.1.1.      | Vyměnitelné dluhopisy                                     | 110               | 20 000                               | 20 000                                |
| C.I.1.2.      | Ostatní dluhopisy                                         | 111               |                                      |                                       |
| C.I.2.        | Závazky k úvěrovým institucím                             | 112               | 86                                   | 150                                   |
| C.I.3.        | Dlouhodobé přijaté zálohy                                 | 113               |                                      |                                       |
| C.I.4.        | Závazky z obchodních vztahů                               | 114               |                                      |                                       |
| C.I.5.        | Dlouhodobé směnky k úhradě                                | 115               |                                      |                                       |
| C.I.6.        | Závazky – ovládaná nebo ovládající osoba                  | 116               |                                      |                                       |
| C.I.7.        | Závazky – podstatný vliv                                  | 117               |                                      |                                       |
| C.I.8.        | Odložený daňový závazek                                   | 118               |                                      |                                       |
| C.I.9.        | Závazky – ostatní                                         | 119               |                                      |                                       |
| C.I.9.1.      | Závazky ke společníkům                                    | 120               |                                      |                                       |
| C.I.9.2.      | Dohadné účty pasivní                                      | 121               |                                      |                                       |
| C.I.9.3.      | Jiné závazky                                              | 122               |                                      |                                       |
| C.II.         | Krátkodobé závazky Součet II.1. až II.8.                  | 123               | 9 239                                | 8 561                                 |
| C.II.1.       | Vydané dluhopisy                                          | 124               |                                      |                                       |
| C.II.1.1.     | Vyměnitelné dluhopisy                                     | 125               |                                      |                                       |
| C.II.1.2.     | Ostatní dluhopisy                                         | 126               |                                      |                                       |
| C.II.2.       | Závazky k úvěrovým institucím                             | 127               |                                      |                                       |
| C.II.3.       | Krátkodobé přijaté zálohy                                 | 128               | 105                                  | 146                                   |
| C.II.4.       | Závazky z obchodních vztahů                               | 129               | 7 688                                | 6 995                                 |
| C.II.5.       | Krátkodobé směnky k úhradě                                | 130               |                                      |                                       |
| C.II.6.       | Závazky – ovládaná nebo ovládající osoba                  | 131               |                                      |                                       |
| C.II.7.       | Závazky – podstatný vliv                                  | 132               |                                      |                                       |
| C.II.8.       | Závazky ostatní                                           | 133               | 1 446                                | 1 420                                 |
| C.II.8.1.     | Závazky ke společníkům                                    | 134               | 13                                   | 13                                    |
| C.II.8.2.     | Krátkodobé finanční výpomoci                              | 135               |                                      |                                       |
| C.II.8.3.     | Závazky k zaměstnancům                                    | 136               | 523                                  | 312                                   |
| C.II.8.4.     | Závazky ze sociálního zabezpečení a zdravotního pojištění | 137               | 638                                  | 182                                   |
| C.II.8.5.     | Stát – daňové závazky a dotace                            | 138               | 86                                   | 735                                   |
| C.II.8.6.     | Dohadné účty pasivní                                      | 139               | 172                                  | 164                                   |
| C.II.8.7.     | Jiné závazky                                              | 140               | 14                                   | 14                                    |

| Označení<br>a | PASIVA<br>b                                       | čís.<br>řád.<br>c | Stav v běžném<br>účetním období<br>5 | Stav v minulém<br>účetním období<br>6 |
|---------------|---------------------------------------------------|-------------------|--------------------------------------|---------------------------------------|
| C.III.        | Časové rozlišení pasiv<br>Součet III.1. až III.2. | 148               |                                      |                                       |
| C.III.1.      | Výdaje příštích období                            | 149               |                                      |                                       |
| C.III.2.      | Výnosy příštích období                            | 150               |                                      |                                       |
| D.            | Časové rozlišení pasiv<br>Součet D.1. až D.2.     | 141               |                                      |                                       |
| D.1.          | Výdaje příštích období                            | 142               |                                      |                                       |
| D.2.          | Výnosy příštích období                            | 143               |                                      |                                       |

|                                        |                                                |                                                                                                                      |  |
|----------------------------------------|------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|
| Sestaveno dne: 03.06.2021              |                                                | Podpisový záznam statutárního orgánu účetní jednotky<br>nebo podpisový vzor fyzické osoby, která je účetní jednotkou |  |
| Právní forma účetní jednotky<br>s.r.o. | Předmět podnikání<br>specializovaný maloobchod | Pozn.:                                                                                                               |  |