

kpmg

Česká - statutární účetní závěrka

Skok na...

Překlad a tisk

vybráno

verze...

Tisk

vybráno

verze...

Oblast pro vložení dat

Rozvahový den (anglicky)

31. December

2005

Rozvahový den (česky)

31. prosinci

2005

Rozvahový den (německy)

31. Dezember

2005

Název společnosti

ALIPEX s.r.o.

Sídlo účetní jednotky

Vlastina 23/889

f.2

161 00 Praha

f.3

Česká republika

Identifikační číslo

61775916

Datum sestavení účetní závěrky:

česky

24. února 2006

anglicky

24 February 2006

německy

24. Februar 2006

Statutární zástupce společnosti:

česky

Antonín Strolený

anglicky

Antonin Stroleny

německy

Antonin Stroleny

Diagnostika účetní závěrky

Běžné období

Minulé období

OK

vybráno

Kontrola rozvahy (aktiva=pasiva)

OK

vybráno

Kontrola výkazu zisku a ztráty (druhově čl.)

OK

vybráno

Kontrola výkazu zisku a ztráty (účelové čl.)

16 764

Out of Balance

Cash flow (zisk z provozní činnosti)

260

- 16 254

Out of Balance

vybráno

Cash flow (zisk z běžné činnosti)

1 630

- 16 254

Out of Balance

Formuláře KPMG...

Formuláře CashFlow...

Rozvaha - aktiva (nekonsolidovaná)
k 31. prosinci 2005

Označ.	AKTIVA	řád.	Běžné účetní období			Min.účetní období Netto
			Brutto	Korekce	Netto	
a	b	c	1	2	3	4
	AKTIVA CELKEM (ř.02+03+31+63)	001	149 758	- 35 665	114 093	169 784
A.	Pohledávky za upsaný základní kapitál	002				
B.	Dlouhodobý majetek (ř.04+13+23)	003	66 154	- 35 665	30 489	37 083
B.I.	Dlouhodobý nehmotný majetek (ř.05 až 12)	004	6 045	- 6 045		
B.I.1.	Zřizovací výdaje	005				
2.	Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje	006	5 500	- 5 500		
3.	Software	007	16	- 16		
4.	Ocenitelná práva	008				
5.	Goodwill	009				
6.	Jiný dlouhodobý nehmotný majetek	010				
7.	Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	011				
8.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek	012	529	- 529		
B.II.	Dlouhodobý hmotný majetek (ř.14 až 22)	013	60 109	- 29 620	30 489	36 903
B.II.1.	Pozemky	014				
2.	Stavby	015	21 362	- 6 121	15 241	18 783
3.	Samostatné movité věci a soubory movitých věcí	016	28 196	- 19 164	9 032	11 483
4.	Pěstelské celky trvalých porostů	017				
5.	Základní stádo a tažná zvířata	018				
6.	Jiný dlouhodobý hmotný majetek	019	3 500	- 2 000	1 500	1 500
7.	Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	020	46		46	
8.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek	021				
9.	Oceňovací rozdíl k nabytému majetku	022	7 005	- 2 335	4 670	5 137
B.III.	Dlouhodobý finanční majetek (ř.24 až 30)	023				180
B.III.1.	Podíly v ovládaných a řízených osobách	024				180
2.	Podíly v účetních jednotkách pod podstatným vlivem	025				
3.	Ostatní dlouhodobé cenné papíry a podíly	026				
4.	Půjčky a úvěry - ovládající a řídicí osoba, podstatný vliv	027				
5.	Jiný dlouhodobý finanční majetek	028				
6.	Pořizovaný dlouhodobý finanční majetek	029				
7.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý finanční majetek	030				

ALIPEX s.r.o.

Rozvaha - aktiva (nekonsolidovaná)

k 31. prosinci 2005

Označ.	A K T I V A	řád.	Běžné účetní období			Min.účetní období Netto 4
			Brutto 1	Korekce 2	Netto 3	
C.	Oběžná aktiva (ř.32+39+48+58)	031	76 909		76 909	125 112
C.I.	Zásoby (ř.33 až 38)	032	32 875		32 875	37 509
C.I.1.	Materiál	033	36		36	268
	2. Nedokončená výroba a polotovary	034				
	3. Výrobky	035				
	4. Zvřřata	036				
	5. Zboží	037	32 839		32 839	37 241
	6. Poskytnuté zálohy na zásoby	038				
C.II.	Dlouhodobé pohledávky (ř.40 až 47)	039	7 148		7 148	178
C.II.1.	Pohledávky z obchodních vztahů	040				
	2. Pohledávky - ovládající a řídící osoba	041				
	3. Pohledávky - podstatný vřiv	042				
	4. Pohledávky za společníky, členy družstva a za účastníky sdružení	043				
	5. Dlouhodobé poskytnuté zálohy	044	185		185	
	6. Dohadné účty aktivní	045				
	7. Jiné pohledávky	046				178
	8. Odložená daňová pohledávka	047	6 963		6 963	
C.III.	Krátkodobé pohledávky (ř.49 až 57)	048	33 561		33 561	71 171
C.III.1.	Pohledávky z obchodních vztahů	049	25 542		25 542	69 756
	2. Pohledávky - ovládající a řídící osoba	050				
	3. Pohledávky - podstatný vřiv	051				
	4. Pohledávky za společníky, členy družstva a za účastníky sdružení	052				
	5. Sociální zabezpečení a zdravotní pojištění	053				
	6. Stát - daňové pohledávky	054				19
	7. Krátkodobé poskytnuté zálohy	055	2 006		2 006	1 267
	8. Dohadné účty aktivní	056	82		82	
	9. Jiné pohledávky	057	5 931		5 931	129
C.IV.	Krátkodobý finanční majetek (ř.59 až 62)	058	3 325		3 325	16 254
C.IV.1.	Penize	059	868		868	1 142
	2. Účty v bankách	060	2 457		2 457	15 112
	3. Krátkodobé cenné papřry a podřly	061				
	4. Pořřzovaný krátkodobý finanční majetek	062				
D.I.	Časové rozřřšení (ř.64+65+66)	063	6 695		6 695	7 589
D.I.1.	Náklady přřřřřch období	064	6 694		6 694	7 587
	2. Komplexní náklady přřřřřch období	065				
	3. Přřřřřmy přřřřřřch období	066	1		1	2

ALIPEX s.r.o.**Rozvaha - Pasiva (nekonsolidovaná)**

k 31. prosinci 2005

Označ.	P A S I V A	řád.	Běžné období	Minulé období
a	b	c	5	6
	PASIVA CELKEM (ř.68+85+118)	067	114 093	169 784
A.	Vlastní kapitál (ř.69+73+78+81+84)	068	30 992	14 228
A.I.	Základní kapitál (ř.70+71+72)	069	65 000	65 000
A.I.1.	Základní kapitál	070	65 000	100
2.	Vlastní akcie a vlastní obchodní podíly (-)	071		
3.	Změny základního kapitálu	072		64 900
A.II.	Kapitálové fondy (ř.74 až 77)	073	17 037	17 037
A.II.1.	Emisní ážio	074		
2.	Ostatní kapitálové fondy	075	17 037	17 037
3.	Oceňovací rozdíly z přecenění majetku a závazků	076		
4.	Oceňovací rozdíly z přecenění při přeměnách	077		
A.III.	Rezervní fondy, nedělitelný fond a ostatní fondy ze zisku (ř.79+80)	078	15	15
A.III.1.	Zákonný rezervní fond/Nedělitelný fond	079	15	15
2.	Statutární a ostatní fondy	080		
A.IV.	Výsledek hospodaření minulých let (ř.82+83)	081	- 67 824	- 67 824
A.IV.1.	Nerozdělený zisk minulých let	082		
2.	Neuhrazená ztráta minulých let	083	- 67 824	- 67 824
A.V.	Výsledek hospodaření běžného účetního období (+/-)	084	16 764	
B.	Cizí zdroje (ř.86+91+102+114)	085	82 916	155 371
B.I.	Rezervy (ř.87 až 90)	086	1 264	1 574
B.I.1.	Rezervy podle zvláštních právních předpisů	087		
2.	Rezerva na důchody a podobné závazky	088		
3.	Rezerva na daň z příjmů	089		
4.	Ostatní rezervy	090	1 264	1 574
B.II.	Dlouhodobé závazky (ř.92 až 101)	091		
B.II.1.	Závazky z obchodních vztahů	092		
2.	Závazky - ovládající a fiduciární osoba	093		
3.	Závazky - podstatný vliv	094		
4.	Závazky ke společníkům, členům družstva a k účastníkům sdružení	095		
5.	Dlouhodobé přijaté zálohy	096		
6.	Vydané dluhopisy	097		
7.	Dlouhodobé směnky k úhradě	098		
8.	Dohadné účty pasivní	099		
9.	Jiné závazky	100		
10.	Odloužený daňový závazek	101		

ALIPEX s.r.o.
Rozvaha - Pasiva (nekonsolidovaná)
k 31. prosinci 2005

Označ. a	P A S I V A b	řád. c	Běžné období 5	Minulé období 6
B.III.	Krátkodobé závazky (ř.103 až 113)	102	81 652	153 797
B.III.1.	Závazky z obchodních vztahů	103	74 373	99 912
2.	Závazky - ovládající a fiduci osoba	104		48 073
3.	Závazky - podstatný vliv	105		
4.	Závazky ke společníkům, členům družstva a k účastníkům sdružení	106		
5.	Závazky k zaměstnancům	107	2 147	2 324
6.	Závazky ze sociálního zabezpečení a zdravotního pojištění	108	1 137	1 707
7.	Stát - daňové závazky a dotace	109	1 032	735
8.	Krátkodobé přijaté zálohy	110		
9.	Vydané dluhopisy	111		
10.	Dohadné účty pasivní	112	2 199	1 046
11.	Jiné závazky	113	764	
B.IV.	Bankovní úvěry a výpomoci (ř.115+116+117)	114		
B.IV.1.	Bankovní úvěry dlouhodobé	115		
2.	Krátkodobé bankovní úvěry	116		
3.	Krátkodobé finanční výpomoci	117		
C.I.	Časové rozlišení (ř.119+120)	118	185	185
C.I.1.	Výdaje příštích období	119	172	142
2.	Výnosy příštích období	120	13	43

ALIPEX s.r.o.
Výkaz zisku a ztráty - druhové členění (nekonsolidovaný)
k 31. prosinci 2005

Označ. a	TEXT b	číslo řádku c	Skutečnost v účet. obd.	
			běžném 1	minulém 2
I.	Tržby za prodej zboží	01	497 037	
A.	Náklady vynaložené na prodané zboží	02	407 537	
+	Obchodní marže (ř.01-02)	03	89 500	
II.	Výkony (ř.05+06+07)	04	1 969	
II.1.	Tržby za prodej vlastních výrobků a služeb	05	1 969	
II.2.	Změna stavu zásob vlastní činnosti	06		
II.3.	Aktivace	07		
B.	Výkonová spotřeba (ř.09+10)	08	32 709	
B.1.	Spotřeba materiálu a energie	09	5 073	
B.2.	Služby	10	27 636	
+	Přidaná hodnota (ř.03+04-08)	11	58 760	
C.	Osobní náklady (ř.13 až 16)	12	44 804	
C.1.	Mzdové náklady	13	32 258	
C.2.	Odměny členům orgánů společnosti a družstva	14		
C.3.	Náklady na sociální zabezpečení a zdravotní pojištění	15	11 257	
C.4.	Sociální náklady	16	1 289	
D.	Daně a poplatky	17	207	
E.	Odpisy dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku	18	6 665	
III.	Tržby z prodeje dlouhodobého majetku a materiálu (ř.20+21)	19	170	
III.1	Tržby z prodeje dlouhodobého majetku	20	170	
III.2	Tržby z prodeje materiálu	21		
F.	Zůstatková cena prodaného dlouhodobého majetku a materiálů (ř.23+24)	22	9	
F.1.	Zůstatková cena prodaného dlouhodobého majetku	23	9	
F.2.	Prodaný materiál	24		
G.	Změna stavu rezerv a opravných položek v provozní oblasti a komplexních nákladů příštích období	25	- 109	
IV.	Ostatní provozní výnosy	26	33 183	
H.	Ostatní provozní náklady	27	34 650	
V.	Převod provozních výnosů	28		
I.	Převod provozních nákladů	29		
*	Provozní výsledek hospodaření (ř.11-12-17-18+19-22-25+26-27+28-29)	30	5 887	

ALIPEX s.r.o.**Výkaz zisku a ztráty - druhové členění (nekonsolidovaný)**
k 31. prosinci 2005

Označ.	TEXT	číslo řádku	Skutečnost v účet. obd.	
			běžném	minulém
a	b	c	1	2
VI.	Tržby z prodeje cenných papírů a podílů	31	180	
J.	Prodané cenné papíry a podíly	32	1 550	
VII.	Výnosy z dlouhodobého finančního majetku (ř.34+35+36)	33		
VII.1.	Výnosy z podílů v ovládaných a řízených osobách a v účetních jednotkách pod podstatným vlivem	34		
VII.2.	Výnosy z ostatních dlouhodobých cenných papírů a podílů	35		
VII.3.	Výnosy z ostatního dlouhodobého finančního majetku	36		
VIII.	Výnosy z krátkodobého finančního majetku	37		
K.	Náklady z finančního majetku	38		
IX.	Výnosy z přecenění cenných papírů a derivátů	39		
L.	Náklady z přecenění cenných papírů a derivátů	40		
M.	Změna stavu rezerv a opravných položek ve finanční oblasti	41	- 1 370	
X.	Výnosové úroky	42	254	
N.	Nákladové úroky	43	1 100	
XI.	Ostatní finanční výnosy	44	173	
O.	Ostatní finanční náklady	45	1 033	
XII.	Převod finančních výnosů	46		
P.	Převod finančních nákladů	47		
*	Finanční výsledek hospodaření (ř.31-32+33+37-38+39-40-41+42-43+44-45+46-47)	48	- 1 706	
Q.	Daň z příjmů za běžnou činnost (ř.50+51)	49	- 6 963	
Q.1.	-splatná	50		
Q.2.	-odložená	51	- 6 963	
**	Výsledek hospodaření za běžnou činnost (ř.30+48-49)	52	11 144	
XIII.	Mimořádné výnosy	53	8 119	
R.	Mimořádné náklady	54	2 499	
S.	Daň z příjmů z mimořádné činnosti (ř.56+57)	55		
S.1.	-splatná	56		
S.2.	-odložená	57		
*	Mimořádný výsledek hospodaření (ř.53-54-55)	58	5 620	
T.	Převod podílu na výsledku hospodaření společníkům (+/-)	59		
***	Výsledek hospodaření za účetní období (+/-) (ř.52+58-59)	60	16 764	
****	Výsledek hospodaření před zdaněním (ř.30+48+53-54)	61	9 801	

ALIPEX s.r.o.

Výkaz zisku a ztráty - účelové členění (nekonsolidovaný)

k 31. prosinci 2005

Označ.	TEXT	číslo řádku	Skutečnost v účet. obd.	
			běžném	minulém
a	b	c	1	2
I.	Tržby z prodeje výrobků, zboží a služeb	01		
A.	Náklady prodeje	02		
*	Hrubý zisk nebo ztráta (ř. 01-02)	03		
B.	Obytové náklady	04		
C.	Správní režie	05		
II.	Jiné provozní výnosy	06		
D.	Jiné provozní náklady	07		
*	Provozní výsledek hospodaření (ř. 03-04-05+06-07)	08		
III.	Tržby z prodeje cenných papírů a podílů	09		
E.	Prodané cenné papíry a podíly	10		
IV.	Výnosy z dlouhodobého finančního majetku (ř. 12+13+14)	11		
IV.1.	Výnosy z podílů v ovládaných a řízených osobách a v účetních jednotkách pod podstatným vlivem	12		
IV.2.	Výnosy z ostatních dlouhodobých cenných papírů a podílů	13		
IV.3.	Výnosy z ostatního dlouhodobého finančního majetku	14		
V.	Výnosy z krátkodobého finančního majetku	15		
F.	Náklady z finančního majetku	16		
VI.	Výnosy z přecenění cenných papírů a derivátů	17		
G.	Náklady z přecenění cenných papírů a derivátů	18		
H.	Změna stavu rezerv a opravných položek ve finanční oblasti	19		
VII.	Výnosové úroky	20		
I.	Nákladové úroky	21		
VIII.	Ostatní finanční výnosy	22		
J.	Ostatní finanční náklady	23		
IX.	Převod finančních výnosů	24		
K.	Převod finančních nákladů	25		
*	Finanční výsledek hospodaření (ř. 09-10+11+15-16+17-18-19+20-21+22-23+24-25)	26		
L.	Daň z příjmů za běžnou činnost (ř. 28+29)	27		
L.1.	- splatná	28		
L.2.	- odložená	29		
**	Výsledek hospodaření za běžnou činnost (ř. 08+26-27)	30		

ALIPEX s.r.o.**Výkaz zisku a ztráty - účelové členění (nekonsolidovaný)**
k 31. prosinci 2005

Označ.	TEXT	číslo řádku	Skutečnost v účet. obd.	
			běžném	minulém
a	b	c	1	2
X.	Mimořádné výnosy	31		
M.	Mimořádné náklady	32		
N.	Daň z příjmů z mimořádné činnosti (ř.34+35)	33		
N.1.	- splatná	34		
N.2.	- odložená	35		
*	Mimořádný výsledek hospodaření (ř.31-32-33)	36		
O.	Převod podílu na výsledku hospodaření společníkům	37		
***	Výsledek hospodaření za účetní období (+/-) (ř.30+36-37)	38		
****	Výsledek hospodaření před zdaněním (ř.08+26+31-32)	39		

ALIPEX s.r.o.
Přehled o peněžních tocích (nekonsolidovaný)
k 31. prosinci 2005

	Běž. úč. období Min. úč. období	
P. Stav peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů na začátku účetního období	16 254	
Peněžní toky z hlavní výdělečné činnosti		
Z: Účetní zisk nebo ztráta z provozní činnosti před zdaněním	5 887	
A.1. Úpravy o nepeněžní operace	6 194	
A.1.1. Odpisy stálých aktiv	6 198	
A.1.2. Změna stavu:	157	
A.1.2.1. goodwillu a oceňovacího rozdílu k nabytému majetku	467	
A.1.2.2. rezerv a opravných položek v provozní oblasti	- 310	
A.1.3. Zisk(-) ztráta(+) z prodeje stálých aktiv	- 161	
A.1.4. Případné úpravy o ostatní nepeněžní operace		
A*. Čistý peněžní tok z provozní činnosti před zdaněním, změnami pracovního kapitálu, finančními a mimořádnými položkami	12 081	
A.2. Změna potřeby pracovního kapitálu	- 35 977	
A.2.1. Změna stavu pohledávek z provozní činnosti a aktivních účtů časového rozlišení	31 534	
A.2.2. Změna stavu krátkodobých závazků z provozní činnosti a pasivních účtů časového rozlišení	- 72 145	
A.2.3. Změna stavu zásob	4 634	
A.2.4. Změna stavu finančního majetku, který není zahrnut do peněžních prostředků		
A.** Čistý peněžní tok z provozní činnosti před zdaněním, finančními a mimořádnými položkami	- 23 896	
A.3. Zaplacené úroky s výjimkou kapitalizovaných úroků	- 1 100	
A.4. Přijaté úroky	254	
A.5. Zaplacená daň z příjmů za běžnou činnost a doměrky daně za minulá období	6 963	
A.6. Příjmy a výdaje spojené s mimořádnými účetními případy	5 620	
A.7. Ostatní finanční příjmy a výdaje	- 860	
A.8. Přijaté dividendy a podíly na zisku		
A*** Čistý peněžní tok z provozní činnosti	- 13 019	
Peněžní toky z investiční činnosti		
B.1. Nabytí stálých aktiv		
B.1.1. Nabytí dlouhodobého hmotného majetku		
B.1.2. Nabytí dlouhodobého nehmotného majetku		
B.1.3. Nabytí dlouhodobého finančního majetku		
B.2. Příjmy z prodeje stálých aktiv	350	
B.2.1. Příjmy z prodeje dlouhodobého hmotného a nehmotného majetku	170	
B.2.2. Příjmy z prodeje dlouhodobého finančního majetku	180	
B.3. Půjčky a úvěry spřízněným osobám		
B*** Čistý peněžní tok vztahující se k investiční činnosti	350	
Peněžní toky z finančních činností		
C.1. Změna stavu dlouhodobých, popř. krátkodobých závazků z finanční oblasti		
C.2. Dopady změn vlastního kapitálu na peněžní prostředky		
C.2.1. Zvýšení základního kapitálu, emisního ážia event. rezervního fondu		
C.2.2. Vyplacení podílů na vlastním kapitálu společníkům		
C.2.3. Další vklady peněžních prostředků společníků a akcionářů		
C.2.4. Úhrada ztráty společnosti		
C.2.5. Platby z fondů tvořených ze zisku		
C.2.6. Vyplacené dividendy nebo podíly na zisku včetně zaplacené srážkové daně		
C*** Čistý peněžní tok vztahující se k finanční činnosti	-12 669	
F. Čisté zvýšení nebo snížení peněžních prostředků	3 325	16 254
R. Stav peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů na konci účetního období		

--	--	--

Financial statement diagnostics

Balance sheet balance check		
Profit and loss check		
Profit and loss check (classification by function)	- 16 764	Profit on I/S does not equal profit on B/S
Cash flow check	260	- 16 254

Cashflow statement proof of fixed assets

Net tangible and intangible fixed assets, current year	30 489	from balance sheet
Net tangible and intangible fixed assets, prior year	36 903	from balance sheet
Net change	- 6 414	
Fixed additions		
Intangible and tangible		from cashflow
Additions to adjustments		from cashflow
Depreciation		
Tangible and intangible fixed asset	- 6 198	from cashflow
Adjustments to acquired assets	- 467	from cashflow
Disposals		
Revenue from sale of tangible and intangible	- 170	from cashflow
(loss) gain on disposa	161	from cashflow
Net book value of disposal:	- 9	
Calculated net change in fixed asset	- 6 674	
Difference	260	Fixed assets are

ALIPEX s.r.o.
Přehled o peněžních tocích (nekonsolidovaný)
k 31. prosinci 2005

	Běž. úč. období	Min. úč. období
P. Stav peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů na začátku účetního období	16 254	
Peněžní toky z hlavní výdělečné činnosti		
Z: Účetní zisk nebo ztráta z běžné činnosti před zdaněním	4 181	
A.1. Úpravy o nepeněžní operace	8 410	
A.1.1. Odpisy stálých aktiv	6 198	
A.1.2. Změna stavu:	157	
A.1.2.1. goodwillu a oceňovacího rozdílu k nabytému majetku	467	
A.1.2.2. rezerv a opravných položek	- 310	
A.1.3. Zisk(-) ztráta(+) z prodeje stálých aktiv	- 161	
A.1.4. Zisk(-) ztráta(+) z prodeje cenných papírů	1 370	
A.1.5. Výnosy z dividend a podílu na zisku		
A.1.6. Vyúčtované nákladové a výnosové úroky	846	
A.1.7. Případné úpravy o ostatní nepeněžní operace		
A*. Čistý peněžní tok z provozní činnosti před zdaněním, změnami pracovního kapitálu, finančními a mimořádnými položkami	12 591	
A.2. Změna potřeby pracovního kapitálu	-35 977	
A.2.1. Změna stavu pohledávek z provozní činnosti a aktivních účtů časového rozlišení	31 534	
A.2.2. Změna stavu krátkodobých závazků z provozní činnosti a pasivních účtů časového rozlišení	-72 145	
A.2.3. Změna stavu zásob	4 634	
A.2.4. Změna stavu finančního majetku, který není zahrnut do peněžních prostředků		
A.** Čistý peněžní tok z provozní činnosti před zdaněním, finančními a mimořádnými položkami	- 23 386	
A.3. Zaplacené úroky s výjimkou kapitalizovaných úroků	-1 100	
A.4. Přijaté úroky	254	
A.5. Zaplacená daň z příjmů za běžnou činnost a doměrky daně za minulá období	6 963	
A.6. Příjmy a výdaje spojené s mimořádnými účetními případy	5 620	
A.7. Přijaté dividendy a podíly na zisku		
A.*** Čistý peněžní tok z provozní činnosti	- 11 649	
Peněžní toky z investiční činnosti		
B.1. Nabytí stálých aktiv		
B.1.1. Nabytí dlouhodobého hmotného majetku		
B.1.2. Nabytí dlouhodobého nehmotného majetku		
B.1.3. Nabytí dlouhodobého finančního majetku		
B.2. Příjmy z prodeje stálých aktiv	350	
B.2.1. Příjmy z prodeje dlouhodobého hmotného a nehmotného majetku	170	
B.2.2. Příjmy z prodeje dlouhodobého finančního majetku	180	
B.3. Půjčky a úvěry spřízněným osobám		
B.*** Čistý peněžní tok vztahující se k investiční činnosti	350	
Peněžní toky z finančních činností		
C.1. Změna stavu dlouhodobých, popř. krátkodobých závazků z finanční oblasti		
C.2. Dopady změn vlastního kapitálu na peněžní prostředky		
C.2.1. Zvýšení základního kapitálu, emisního ážia event. rezervního fondu		
C.2.2. Vyplacení podílu na vlastním kapitálu společníkům		
C.2.3. Další vklady peněžních prostředků společníků a akcionářů		
C.2.4. Úhrada ztráty společnosti		
C.2.5. Platby z fondů tvořených ze zisku		
C.2.6. Vyplacené dividendy nebo podíly na zisku včetně zaplacené srážkové daně		
C.*** Čistý peněžní tok vztahující se k finanční činnosti	-11 299	
F. Čistě zvýšení nebo snížení peněžních prostředků	-11 299	
F. Stav peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů na konci účetního období	3 325	16 254

--	--	--

Financial statement diagnostic:

Balance sheet balance check

Profit and loss check

Profit and loss check (classification by function)

- 16 764 Profit on I/S does not equal profit
on B/S

Cash flow check

1 630 - 16 254

Cashflow statement proof of fixed assets

Net tangible and intangible fixed assets, current year

30 489 from balance

Net tangible and intangible fixed assets, prior year

36 903 from balance sheet

Net change

- 6 414

Fixed additions

Intangible and tangible

from cashflow

Additions to adjustments

from cashflow

Depreciation

Tangible and intangible fixed asset

- 6 198 from cashflow

Adjustments to acquired assets

- 467 from cashflow

Disposals

Revenue from sale of tangible and intangible

- 170 from cashflow

(loss) gain on disposal

161 from cashflow

Net book value of disposal:

- 9

Calculated net change in fixed asset

- 6 674

Difference

260 Fixed assets are

ALIPEX s.r.o.

Příloha účetní závěrky (nekonsolidované)

Rok končící 31. prosincem 2005
(v tisících Kč)

1. Charakteristika a hlavní aktivity

Vznik a charakteristika společnosti

Společnost ALIPEX s.r.o. vznikla 28. září 1994. Hlavním předmětem činnosti je provozování lékáren.

Vlastník společnosti

Euromeda CZ a.s.
Vlastina 23/889
161 00 Praha 6

Sídlo společnosti

ALIPEX s.r.o.
Vlasina 23/889
161 00 Praha 6

Jednatel k 31. prosinci 2005

Antonín Strolený

Identifikační číslo

617 75 916

Změny v obchodním rejstříku:

Dne 4. ledna 2005 bylo zapsáno navýšení základního kapitálu na 65 000 tis. Kč, a to vkladem jediného společníka.

K 1. lednu 2005 došlo k fúzi sloučením nástupnické společnosti ALIPEX s.r.o. a zanikající společnosti VINCENC – FREST s.r.o. Tato fúze byla do obchodního rejstříku zapsána dne 5. září 2005. V důsledku této fúze přešlo na společnost jmění zanikající společnosti.

Dne 26. září 2005 došlo k prodeji části podniku označované jako Lékárna Vrbné v Českých Budějovicích společnosti EDITPRESS spol. s r.o. Dne 14. prosince 2005 došlo k prodeji části podniku označované jako Lékárna Nýřany společnosti panu Ivanu Trejbalovi. Tyto skutečnosti nebyly do data vyhotovení účetní závěrky zapsány do obchodního rejstříku.

ALIPEX s.r.o.

Příloha účetní závěrky (nekonsolidované)

Rok končící 31. prosincem 2005
(v tisících Kč)

1. Charakteristika a hlavní aktivity

Organizační struktura k 31. prosinci 2005

K 31. prosinci 2005 společnost provozuje následující lékárny:

Čtyřlístek Doubravka, Masarykova 62, Plzeň

Čtyřlístek Bolevec, Tachovská 80, Plzeň

Čtyřlístek Lochotín, Kotíkovská 19, Plzeň

Čtyřlístek U jižního, Skrétova 47, Plzeň

Čtyřlístek Americká, Americká 64, Plzeň

Čtyřlístek Skvrňany, ul. K. Steinera 13, Plzeň

Čtyřlístek Vltava, Fr.Ondříčka 2, České Budějovice

Čtyřlístek Zahradnická, Zahradnická 72, Příbram

Čtyřlístek Kolonáda, Masarykova 22, Mariánské Lázně

Čtyřlístek Primátorská, Primátorská 1196, Prachatice

Čtyřlístek Na Starém městě, Vzdušná 1373, Liberec

Čtyřlístek Staroměstská, Staroměstské nám. 27, Mladá Boleslav

Čtyřlístek U Radnice, Frýdlantská 1/244, Liberec

Čtyřlístek Kdyně, Nádražní 315, Kdyně

U Sv. Víta, Svatovítské nám. 880, Pelhřimov

Bílá Růže, Americká 11, Plzeň

Kulatá, Vítězné nám. 9, Praha 6

2. Zásadní účetní postupy používané společností**(a) Dlouhodobý hmotný a nehmotný majetek**

Veškerý dlouhodobý hmotný a nehmotný majetek je evidován v pořizovací ceně. Vedlejší pořizovací náklady zahrnují zejména architektonické projekty, poplatky, dopravné a montáž.

Dlouhodobý hmotný majetek v hodnotě od 20 do 40 tis. Kč (do 31. října 2004 od 3 do 40 tis. Kč) a dlouhodobý nehmotný majetek v hodnotě od 30 do 60 tis. Kč (do 31. října 2004 od 3 do 60 tis. Kč) je vykazován v rozvaze a odpisován rovnoměrně po dobu 36 měsíců (do 31. října 2004 po dobu 24 měsíců).

V následující tabulce jsou uvedeny metody a doby odpisování podle skupin majetku:

Majetek	Metoda	Doba odpisování
Stavby	Lineární	30 let
Stroje a přístroje	Lineární	3-12 let
Automobily	Lineární	4 roky
Software	Lineární	4 roky
Technické zhodnocení nabytého majetku	Lineární	10, 15 let
Vybavení	Lineární	2 roky
Oceňovací rozdíl k nabytému majetku	Lineární	15 let

(b) Dlouhodobý finanční majetek

Dlouhodobý finanční majetek je účtován v pořizovací ceně. Je-li tržní hodnota tohoto finančního majetku nižší než jeho účetní hodnota, je tato účetní hodnota snížena na hodnotu tržní pomocí opravné položky.

(c) Zásoby

Nakupované zásoby jsou oceňovány v pořizovacích cenách. Pořizovací cena zahrnuje cenu pořízení, celní poplatky, skladovací poplatky při dopravě a dopravné. Zboží je oceňováno metodou FIFO.

(d) Stanovení opravných položek a rezerv

Společnost tvoří opravné položky netto způsobem, tj. do nákladů nebo výnosů se účtuje částka ve výši rozdílu stavu opravných položek na počátku a konci účetního období.

Dlouhodobý majetek

Opravná položka k dlouhodobému majetku se vytváří na základě analýzy jeho využitelnosti.

Pohledávky

Společnost stanoví opravné položky k pochybným pohledávkám na základě vlastní analýzy platební schopnosti svých zákazníků.

2. Zásadní účetní postupy používané společností

Zásoby

Opravné položky jsou vytvářeny v případech, kdy ocenění použité v účetnictví je přechodně vyšší než současná tržní hodnota příslušných zásob.

Rezervy

Společnost tvoří rezervu na nevybranou dovolenou, na audit, na daňové poradenství, na prémie, na bonusy poskytované na klientské karty a na daň z příjmů.

Rezerva na nevybranou dovolenou je k rozvahovému dni tvořena na základě analýzy nevybrané dovolené za rok 2005 a průměrných mzdových nákladů včetně nákladů na sociální zabezpečení a zdravotní pojištění dle jednotlivých zaměstnanců.

Rezervu na daň z příjmů vytváří společnost vzhledem k tomu, že okamžik sestavení účetní závěrky předchází okamžiku stanovení výše daňové povinnosti. V následujícím účetním období společnost rezervu rozpustí a zaúčtuje zjištěnou daňovou povinnost.

(e) Přepočty cizích měn

Společnost používá pro přepočet cizích měn denní kurz ČNB. V průběhu roku se účtuje pouze o realizovaných kurzových ziscích a ztrátách.

Aktiva a pasiva v zahraniční měně jsou k rozvahovému dni přepočítávána podle oficiálního kurzu ČNB. Nerealizované kurzové zisky a ztráty jsou zachyceny ve výsledku hospodaření.

(f) Najatý majetek

Společnost účtuje o najatém majetku tak, že zahrnuje leasingové splátky do nákladů rovnoměrně po dobu trvání pronájmu. Při ukončení nájmu a uplatnění možnosti odkupu je předmět leasingu zařazen do majetku společnosti v kupní ceně.

(g) Daň z příjmů

Daň z příjmů za dané období se skládá ze splatné daně a ze změny stavu v odložené dani.

Splatná daň zahrnuje odhad daně vypočtený z daňového základu s použitím daňové sazby platné v poslední den účetního období a veškeré doměrky a vratky za minulá období.

Odložená daň vychází z veškerých dočasných rozdílů mezi účetní a daňovou hodnotou aktiv a pasiv s použitím očekávané daňové sazby platné pro následující období.

O odložené daňové pohledávce se účtuje pouze tehdy, je-li pravděpodobné, že bude v následujících účetních obdobích uplatněna.

(h) Závazky, úvěry a finanční výpomoci

Společnost klasifikuje část dlouhodobých závazků, bankovních úvěrů a finančních výpomocí, jejichž doba splatnosti je kratší než jeden rok vzhledem k datu účetní závěrky, jako krátkodobé.

ALIPEX s.r.o.

Příloha účetní závěrky (nekonsolidované)

Rok končící 31. prosincem 2005
(v tisících Kč)

3. Srovnatelnost údajů

K 1. lednu 2005 jako rozhodnému dni byla sestavena pro-forma zahajovací rozvaha z důvodu fúze sloučením zanikající společnosti VINCENC - FREST s.r.o. s nástupnickou společností ALIPEX s.r.o.

Ve sloupci „Minulé účetní období“ rozvahy jsou uvedeny údaje z pro-forma zahajovací rozvahy společnosti sestavené k 1. lednu 2005. Pro nástupnickou společnost ALIPEX s.r.o. nejsou z důvodu fúze sloučením k dispozici údaje pro srovnatelné období pro výkaz zisku a ztráty, a proto nejsou tyto údaje v účetní závěrce, a v příloze k 31. prosinci 2005 uváděny.

ALIPEX s.r.o.

Příloha účetní závěrky (nekonsolidované)

Rok končící 31. prosincem 2005
(v tisících Kč)

4. Dlouhodobý majetek

(a) Dlouhodobý nehmotný majetek

	Nehmotné výsledky			
	výzkumu a vývoje	Software	Zálohy	Celkem
Pořizovací cena				
Zůstatek k 1.1.2005	5 500	16	529	6 045
Přírůstky	--	--	--	--
Úbytky	--	--	--	--
Přeúčtování	--	--	--	--
Zůstatek k 31.12.2005	5 500	16	529	6 045
Oprávky a opravné položky				
Zůstatek k 1.1.2005	5 500	16	529	6 045
Odpisy	--	--	--	--
Oprávky k úbytkům	--	--	--	--
Přeúčtování	--	--	--	--
Zůstatek k 31.12.2005	5 500	16	529	6 045
Zůstatková hodnota 1.1.2005	--	--	--	--
Zůstatková hodnota 31.12.2005	--	--	--	--

(b) Dlouhodobý hmotný majetek

	Stavby	Sam. movité věci	Uměl. díla a sbírky	Nedokončený hmotný majetek	Oceňovací rozdíl k nabyt. majetku	Celkem
Pořizovací cena						
Zůstatek k 1.1.2005	23 684	29 771	3 500	--	7 005	63 960
Přírůstky	354	2 520	--	46	--	2 920
Úbytky	-2 676	-4 095	--	--	--	-6 771
Zůstatek k 31.12.2005	21 362	28 196	3 500	46	7 005	60 109
Oprávky a opravné položky						
Zůstatek k 1.1.2005	4 901	18 288	2 000	--	1 868	27 057
Odpisy	1 887	4 311	--	--	467	6 665
Tvorba OP	--	201	--	--	--	201
Oprávky k úbytkům	- 667	-3 636	--	--	--	-4 303
Zůstatek k 31.12.2005	6 121	19 164	2 000	--	2 335	29 620
Zůst. hodn. 1.1.2005	18 783	11 483	1 500	--	5 137	36 903
Zůst. hodn. 31.12.2005	15 241	9 032	1 500	46	4 670	30 489

ALIPEX s.r.o.

Příloha účetní závěrky (nekonsolidované)

Rok končící 31. prosincem 2005
(v tisících Kč)

5. Dlouhodobý hmotný a nehmotný majetek nevykázaný v rozvaze

V souladu s účetními postupy popsány v bodě 2(a), účtovala společnost dlouhodobý hmotný a nehmotný majetek do nákladů v roce jeho pořízení. Celková pořizovací hodnota tohoto majetku je následující:

	Zůstatek k	
	1.1.2005	31.12.2005
Dlouhodobý hmotný majetek	463	396

6. Dlouhodobý finanční majetek

	Vlastnický podíl k 1.1.2005	Vlastnický podíl k 31.12.2005	Hodnota podílu na vlastním kapitálu	Účetní hodnota k 31.12.2005	Účetní hodnota k 1.1.2005
Kulatá s.r.o.	100%	0%	--	--	180
Celkem			--	--	180

Podíl na společnosti Kulatá s.r.o. byl 31. ledna 2005 prodán; výše tržeb z prodeje podílu činila 180 tis. Kč. V souvislosti s prodejem společnosti Kulatá s.r.o. byla zrušena opravná položka k dlouhodobému finančnímu majetku ve výši 1 370 tis. Kč. Změna vlastníka společnosti Kulatá s.r.o. byla zapsána do obchodního rejstříku dne 4. května 2005.

7. Pohledávky a závazky z obchodních vztahů

- (a) Krátkodobé obchodní pohledávky činí 25 542 tis. Kč (k 1. lednu 2005 – 69 756 tis. Kč). Z těchto pohledávek 5 369 tis. Kč (k 1. lednu 2005 – 35 980 tis. Kč) představují pohledávky po lhůtě splatnosti.
- (b) Krátkodobé obchodní závazky činí 74 373 tis. Kč (k 1. lednu 2005 – 99 912 tis. Kč). Z těchto závazků 379 tis. Kč (k 1. lednu 2005 – 837 tis. Kč) představují závazky po lhůtě splatnosti.

ALIPEX s.r.o.

Příloha účetní závěrky (nekonsolidované)

Rok končící 31. prosincem 2005
(v tisících Kč)

8. Opravné položky

	OP k nehmot. výsledkům výzkumu a vývoje	OP k uměleckým dílům	OP k nevyužívanému majetku	OP k poskytnutým zálohám na DNM	OP k dlouh. finančním u majetku	Celkem
Zůstatek k 1.1.2005	5 500	2 000	--	529	1 370	9 399
Čerpání/rozpouštění	--	--	--	--	-1 370	-1 370
Tvorba	--	--	201	--	--	201
Zůstatek k 31.12.2005	5 500	2 000	201	529	--	8 230

9. Vlastní kapitál

	Základní kapitál	Změny základního kapitálu	Kapitálové fondy	Zákonný rezervní fond	Neuhrazená ztráta minulých let	Výsledek hospodaření běžného období	Celkem
Zůstatek k 1.1.2005	100	64 900	17 037	15	-67 824	--	14 228
Navýšení základního kapitálu	64 900	-64 900	--	--	--	--	--
VH za rok 2005	--	--	--	--	--	16 764	16 764
Zůstatek 31.12.2005	65 000	--	17 037	15	-67 824	16 764	30 992

Dne 25. listopadu 2004 rozhodl jediný společník o navýšení základního kapitálu společnosti ALIPEX s.r.o. o 64 900 tis. Kč zápočtem vůči poskytnuté půjčce. Navýšení základního kapitálu bylo do obchodního rejstříku zapsáno dne 4. ledna 2005.

ALIPEX s.r.o.

Příloha účetní závěrky (nekonsolidované)

Rok končící 31. prosincem 2005
(v tisících Kč)

10. Rezervy

	Rezerva na audit	Rezerva na daňové poradenství	Rezerva na nevybranou dovolenou	Rezerva na klientské karty	Celkem
Zůstatek k 1.1.2005	458	140	976	--	1 574
Čerpání	-458	-140	-976	--	-1 574
Tvorba	404	130	690	40	1 264
Zůstatek k 31.12.2005	404	130	690	40	1 264

11. Informace o tržbách

	Tržby z prodeje zboží	Služby	Celkem
2005	497 037	1 969	499 006

12. Nájemní vztahy

(a) Finanční leasing

Společnost je zavázána platit leasingové splátky za finanční leasing dopravních prostředků následovně:

2005	Leasingové splátky celkem	Zaplaceno k 31.12.2005	Splatno do 1 roku	Splatno v následujících letech
Osobní vozy	1 580	1580	--	--

Společnost je dále zavázána platit leasingové splátky za finanční leasing dvou jednotek CORAZON PLUS následovně:

2005	Leasingové splátky celkem	Zaplaceno k 31.12.2005	Splatno do 1 roku	Splatno v následujících letech
CORAZON	362	324	38	--

(b) Operativní nájem

Společnost podniká v najatých prostorách. Celkové roční náklady týkající se nájmu nemovitostí za rok 2005 činily 13 456 tis. Kč.

ALIPEX s.r.o.

Příloha účetní závěrky (nekonsolidované)

Rok končící 31. prosincem 2005
(v tisících Kč)

13. Informace o spřízněných osobách

(a) Pohledávky a závazky z obchodních vztahů

V obchodních pohledávkách a závazcích, popsanych v bodě 7, jsou obsaženy i následující zůstatky účtů týkající se vztahů k podnikům ve skupině.

	Pohledávky k 31.12.		Závazky k 31.12.	
	2004	2005	2004	2005
D O C T U S, spol. s r.o.	--	--	--	54
LÉKÁRNA LETNÁ s.r.o.	1	1	--	--
EUROPHARM a.s..	270	180	--	1 142
Celkem	271	181	--	1 196

(b) Krátkodobé půjčky od podniků ve skupině

	Půjčky k 1.1.2005	Čerpáno během 2005	Splaceno během 2005	Nákladové úroky v roce 2005	Závazky celkem k 31.12.2005
Euromeda CZ a.s.	97	--	97	--	--
Alpha Union Invest Aktiengesellschaft	47 976	--	49 076	1 100	--
Celkem	48 073	--	49 173	1 100	--

(c) Půjčky poskytnuté podnikům ve skupině

	Půjčky k 1.1.2005	Čerpáno během 2005	Výnosové úroky 2005	Splaceno během 2005	Půjčky celkem
Euromeda CZ a.s.	--	3 500	58	3 558	--
EUROPHARM a.s	--	15 000	99	15 099	--
Celkem	--	18 500	157	18 657	--

ALIPEX s.r.o.

Příloha účetní závěrky (nekonsolidované)

Rok končící 31. prosincem 2005
(v tisících Kč)

13. Informace o spřízněných osobách

(d) Náklady a výnosy

	Náklady 2005	Výnosy 2005
Alpha Union Invest Aktiengesellschaft	1 100	--
D O C T U S, spol.s r.o.	54	--
REGINNA PHARMA CZ a.s.	--	27
Euromeda CZ a.s.	--	58
EUROPHARM a.s.	4 420	358
Celkem	5 574	443

(e) Faktický koncern

Společnost nemá s většinovým vlastníkem společností Euromeda CZ a.s. uzavřenu ovládací smlouvu. Zpráva o vzájemných vztazích bude součástí výroční zprávy.

(f) Odměny členům statutárních a dozorčích orgánů

Společnost členům statutárních a dozorčích orgánů neposkytla žádné odměny ani půjčky.

14. Zaměstnanci a vedoucí pracovníci

Průměrný počet zaměstnanců a vedoucích pracovníků a osobní náklady za rok 2005:

2005	Počet zaměstnanců	Mzdové náklady	Náklady na sociální zabezpečení	Sociální náklady
Zaměstnanci	132	29 100	10 427	1 289
Vedoucí pracovníci	1	3 158	830	--
Celkem	133	32 258	11 257	1 289

ALIPEX s.r.o.

Příloha účetní závěrky (nekonsolidované)

Rok končící 31. prosincem 2005
(v tisících Kč)

15. Závazky ze sociálního zabezpečení a zdravotního pojištění

Závazky ze sociálního zabezpečení a zdravotního pojištění činí 1 137 tis. Kč (k 1. lednu 2005 – 1 707 tis. Kč), ze kterých 786 tis. Kč (k 1. lednu 2005 – 910 tis. Kč) představují závazky ze sociálního zabezpečení a 351 tis. Kč (k 1. lednu 2005 – 401 tis. Kč) představují závazky ze zdravotního pojištění. Zůstatek k 1. lednu 2005 tvoří dále doměrek pojistného ve výši 295 tis. Kč za období od ledna 2000 do července 2004 a zákonné penále ve výši 101 tis. Kč z pozdních a nesprávných plateb pojistného. Žádné z těchto závazků nejsou po splatnosti (k 1. lednu 2005 – penále 101 tis. Kč po splatnosti).

16. Stát – daňové závazky a dotace

Daňové závazky činí 1 032 tis. Kč (k 1. lednu 2005 – 735 tis. Kč), ze kterých 535 tis. Kč (k 1. lednu 2005 – 224 tis. Kč) představují závazky z daně z přidané hodnoty. Žádné z těchto závazků nejsou po splatnosti.

17. Daň z příjmů

(a) Splatná

Vzhledem k uplatněnému odečtu daňové ztráty z předchozích zdaňovacích období je daňová povinnost společnosti nulová (k 1. lednu 2005 – 0 tis. Kč).

(b) Odložená

V souladu s účetními postupy uvedenými v bodě 2(g) společnost účtovala (k 1. lednu 2005 – společnost neúčtovala) o následujících odložených daňových pohledávkách a závazcích:

	Pohledávky		Závazky		Rozdíl	
	31.12. 2005	1.1. 2005	31.12. 2005	1.1. 2005	31.12. 2005	1.1. 2005
Dlouhodobý hmotný majetek	1 337	--	--	-235	1 337	-235
Rezervy	303	376	--	--	303	376
Dohadné účty pasivní	25	--	--	--	25	--
Daňové ztráty z minulých let	5 298	10 925	--	--	5 298	10 925
Odložená daňová pohledávka	6 963	11 301	--	-235	6 963	11 066

Pro výpočet odložené daně byla použita daňová sazba 24% (k 1. lednu 2005 – 26%).

ALIPEX s.r.o.

Příloha účetní závěrky (nekonsolidované)

Rok končící 31. prosincem 2005
(v tisících Kč)

18. Mimořádné náklady a výnosy

Mimořádné výnosy ve výši 5 558 tis. Kč a mimořádné náklady ve výši 2 193 tis. Kč vznikly společnosti v roce 2005 v souvislosti s prodejem části podniku označované jako Lékárna Nýřany.

Mimořádné výnosy ve výši 2 561 tis. Kč a mimořádné náklady ve výši 306 tis. Kč vznikly společnosti v roce 2005 v souvislosti s prodejem části podniku označované jako Lékárna Vrbné.

19. Významná následná událost

Jediný společník Euromeda CZ a.s. hodlá sloučit společnost ALIPEX s.r.o., společnost Lékárna Střed, s.r.o. a společnost ALFA LEKAS Plus a.s. k 1. lednu 2006. Nástupnickou společností má být společnost ALIPEX s.r.o.

Odesláno dne:	Podpis statutárního orgánu nebo fyzické osoby, která je účetní jednotkou
24. února 2006	Antonín Strolený