GALMED

Výroční zpráva společnosti GALMED a.s.

za rok 2013

(1.1.2013 – 31.12.2013)

GALMED a.s., Těšínská 1349/296, 716 00 Ostrava-Radvanice, IČO: 47672145

Společnost zapsána v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Ostravě, oddíl B., vložka 527
Telefon: +420-312 777 052, Fax: +420-312 777 013, www.galmed.cz, e-mail: info@galmed.cz

Osnova

1. Historické údaje, vznik společnosti, akcionářská struktura
2. Organizační struktura společnosti a orgány společnosti
   - 2.1. Organizační struktura společnosti
   - 2.2. Orgány společnosti
3. Hospodářské výsledky společnosti
4. Investiční výstavba a rozvoj činností
5. Vybrané údaje z rozvahy
6. Vybrané údaje z výkazu zisků a ztrát
7. Vybrané údaje z přehledu o finančních tocích
8. Zpráva dozorčí rady společnosti
9. Zpráva auditora společnosti
10. Struktura vazeb v rámci skupiny
11. Informace o skutečnostech, které nastaly po 31.12.2013
12. Předpokládaný vývoj společnosti
13. Aktivity v oblasti výzkumu, vývoje a v oblasti ochrany životního prostředí

Samostatné přílohy výroční zprávy:

- Příloha k účetní závěrce 2013
- Zpráva o vztazích mezi ovládající a ovládanou osobou za rok 2013

GALMED a.s., Těšínská 1349/296, 716 00 Ostrava-Radvanice, IČO: 47672145
Společnost zapsána v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Ostravě, oddíl B., vložka 527
Telefon: +420-312 777 052, Fax: +420-312 777 013, www.galmed.cz, e-mail: info@galmed.cz

AUDIT PROFESIONAL, spol. s r.o.
FOR IDENTIFICATION PURPOSES

1. Historické údaje, vznik společnosti, akcionářská struktura

Společnost vznikla v roce 1992 a jejím hlavním předmětem činnosti byla distribuční činnost v oblasti léčiv a léčivých přípravků pro veřejné a nemocniční lékárny na území České republiky. Hlavními akcionáři společnosti byly PHARMOS, a.s. jako česká akciová společnost lékárníků a německý akcionář Stumpf AG.

Původním záměrem akcionářů bylo provozovat distribuci léčiv se zahraniční majetkovou účastí pouze a výhradně prostřednictvím společnosti Pharmos CS, a.s.. V roce 1995 založili původní akcionáři PHARMOSu, a.s. Českou lékárnickou, a.s., do které byly převedeny akcie PHARMOSu, a.s..

V souvislosti se vstupem společnosti Stumpf AG (resp. Phoenix International Beteiligungs GmbH) do PHARMOS, a.s. došlo v průběhu roku 1996 k rozhodnutí ukončení distribuce ze strany Pharmosu CS, a.s. a přechodu této distribuce pod hlavičku PHARMOS, a.s.

Na svém jednání 30. 11. 2001 rozhodla valná hromada společnosti o zrušení svého původního rozhodnutí o zrušení společnosti s likvidací k datu 31. 12. 2001. V této souvislosti došlo k přijetí nového znění stanov společnosti, odvolání likvidátora společnosti a odvolání a volbě nových členů dozorčí rady společnosti.

S účinnosti od 1. 1. 2002 byl tak učiněn ze strany akcionářů společnosti krok k oživení činnosti společnosti a plnohodnotnému zahájení příprav potřebných pro vykonávání veškerých činností souvisejících s rozběhem výroby v této společnosti. Toto rozhodnutí valné hromady představuje důležitý krok v rámci koncepce rozvoje vertikálních vazeb, tj. výroba-distribuce v rámci uskupení společností kolem České lékárnické, a.s.

Od roku 2003 začala pracovat společnost pod novým jménem GALMED a.s. a vytvářet postupně portfolio produktů pod označením jména společnosti a distribuovaných především ve vazbě na distribuční aktivity skupiny Česká lékárnická a.s.
V roce 2004 byla vybudována přebalovna s příslušným výrobním povolením a činností pro vlastní skupinu i smluvně pro jiné partnery. Tato činnost se postupně rozšiřuje v souvislosti s aktivitami souběžného dovozu léčivých přípravků.

Uvedené aktivity probíhají dosud a postupně se rozšiřují.

V roce 2013 je jediným akcionářem společnost Česká lékárnická, a.s., která vlastní 100% akcií.

2. Organizační struktura společnosti a orgány společnosti

2.1. Organizační struktura společnosti

V průběhu roku 2013 nedošlo k žádným změnám v organizační struktuře společnosti GALMED a.s.
GALMED a.s. nemá v zahraničí žádnou provozovnu ani organizační složku. Provozovny jsou umístěny na území České republiky a veškerá činnost je provozována na území České republiky.

2.2. Orgány společnosti

Složení dozorčí rady společnosti k 31.12.2013:

- předseda dozorčí rady — PharmDr. Petr Nalevajka
- člen dozorčí rady — Mgr. Radim Fiala
- člen dozorčí rady — PharmDr. Radim Bakeš

Složení představenstva společnosti k 31.12.2013:

- předseda představenstva — Mgr. Jana Losová
- člen představenstva — PharmDr. Petr Bárta
- člen představenstva — Ing. Romana Hladůvková

GALMED a.s., Těšínská 1349/296, 716 00 Ostrava-Radvanice, IČO: 47672145
Společnost zapsána v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Ostravě, oddíl B., vložka 527
Telefon: +420-312 777 052, Fax: +420-312 777 013, www.galmed.cz, e-mail: info@galmed.cz

AUDIT PROFESIONAL spol. s r.o.
FOR IDENTIFICATION PUR S

3. Hospodářské výsledky společnosti

Hospodářské výsledky roku 2013 je možno hodnotit kladně. V průběhu roku došlo ke snížení přidané hodnoty z 7 809 tis. Kč z roku 2012 na 6 175 tis. Kč v roce 2013. Na snížení přidané hodnoty se částečně podílí nárůst výkonové spotřeby, která se zvýšila v roce 2013 o 7,8%.
Společnost GALMED a.s. vykázala v roce 2013 tržby za prodej zboží ve výši 359 179 tis. Kč. V roce 2012 tyto tržby byly ve výši 155 058 tis.Kč což je o 204 121 tis.Kč více, tj. nárůst o 131,64%. S tímto také souvisely náklady vynaložené na prodané zboží, které v roce 2013 byly vyšší o 131,53% než v roce 2012. Z velké části se na tržbách podílí prodeje zboží do cizích zemí v rámci EU.
Společnost pravidelně a kontinuálně prováděla průzkum trhu a v této souvislosti modernizovala své portfolio, ať už v oblasti parafarmak, tak i v oblasti generických léčiv registrovaných jinými společnostmi. Současně byly významně rozvíjeny aktivity v oblasti souběžných dovozů / vývozů léčiv v rámci EU.

Za rok 2013 byl vykázán provozní zisk 409 tis. Kč, který je nižší o 2 604 tis.Kč z roku 2012. Na sníženém provozním výsledku hospodaření na vliv vyšší osobní a provozní náklady a snížená přidaná hodnota. Byl vytvořen celkový zisk ve výši 734 tis. Kč před zdaněním. Zisk po zdanění ve výši 451 tis. Kč za rok 2013 je nižší o 1 340 tis. Kč než v roce předchozím (z hodnoty čistého zisku 1 791 tis. Kč v roce 2012).
Zisk roku 2012 ve výši 1 791 tis. Kč byl v roce 2013 rozdělen následovně: 1 500 tis. Kč bylo vyplaceno na dividendy jedinému akcionáři České lékárnické a.s. a 291 tis. Kč bylo převedeno na účet nerozděleného zisku minulých let.

4. Investiční výstavba a rozvoj činností

V roce 2013 nebyly realizovány žádné investiční akce.

Hlavním cílem společnosti je výroba a prodej léčiv, zdravotnických doplňků, zdravotnických materiálů a léčebné kosmetiky. Výroba je zajišťována jako smluvní výroba u jiných výrobců v tuzemsku i v zahraničí.
V portfoliu společnosti je aktuálně více než 150 položek. Skladba sortimentu jsou registrovaná léčiva (12 položek), dále jsou to potravinové doplňky, léčebná kosmetika, čaje, zdravotnické a diagnostické prostředky. Mezi registrovaná léčiva patří produkty: Acyclostad, Rhino-stas, Bromhexin 8, Bromhexin 12, SIM 20mg, Omeprazol 20mg, Diclofenac gel, Ibuprofen 400mg, Paramegal 500mg. Prodeje jsou realizovány výhradně prostřednictvím distribuční společnosti PHARMOS, a.s. a dalších distribučních společností patřících do skupiny České lékárnické, a.s.

V průběhu roku 2013 se naší společnosti podařilo snížit nákupní ceny vybraných produktů, které pro společnost vyrábí na základě smluvních vztahů akreditované výrobní farmaceutické firmy. Cílem bylo při zachování stávající kvality produktů zvýšit jejich ziskovost. V průběhu roku 2013 naše společnost pro dceřinou společnost České lékárnické a.s., společnost Sanovia a.s. rozšířila produktovou řadu „privátní značky" o další ekonomicky zajímavé produkty . Do konce roku 2013 bylo uvedeno na trh 30 produktů privátní značky.

V roce 2013 naše společnost uvedla na trh řadu prémiových produktů – koncept FORFIT. Cílem této nové řady bylo oslovit širokou veřejnost, zákazníky s aktivním přístupem ke svému zdraví a životu a nabídnout jim produkty, které je podpoří v jejich snaze a úsilí.

Společnost GALMED a.s. má dostatečně široké portfolio pro své prodejní aktivity. Aktuálně je společnost GALMED a.s. držitelem 35 povolení registrací souběžného dovozu.

Společnost GALMED a.s. má také servisní část – přebalovnu, která poskytuje služby jiným organizacím. Přebalovna pracuje na základě povolení vydaného SUKLem, současně také pracuje jako výrobna – finalizace produktu jak pro vlastní společnost, tak tuto službu nabízí jako servis ostatním obchodním partnerům. Zajišťuje také přebalování pro paralelní dovozy resp. vývozy.

Společnost GALMED a.s. se podílí na distribuci léčiv v rámci souběžného vývozu léčiv distribučním partnerům v EU.

GALMED a.s., Těšínská 1349/296, 716 00 Ostrava-Radvanice, IČO: 47672145
Společnost zapsána v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Ostravě, oddíl B., vložka 527
Telefon: +420-312 777 052, Fax: +420-312 777 013, www.galmed.cz, e-mail: info@galmed.cz

AUDIT PROFESIONAL, spol. s r.o.
FOR IDENTIFICATION PURPOSES

5. Vybrané údaje z rozvahy

Text netto stav v tis. Kč	Rok 2010 (netto)	Rok 2011 (netto)	Rok 2012 (netto)	Rok 2013 (netto)
Aktiva celkem	**32 389**	**57 170**	**44 358**	**102 005**
Pohledávky za upsané vlastní kapitál	-	-	-	-
Dlouhodobý nehmotný majetek	2 111	1 507	1 896	4 360
Dlouhodobý hmotný majetek	218	206	305	319
Finanční dlouhodobý majetek	-	-	-	-
Oběžná aktiva	30 019	54 271	41 029	96 445
Zásoby	17 938	17 465	21 472	47 920
Krátkodobé pohledávky	8 573	18 026	17 194	37 206
Finanční majetek	3 508	18 780	2 363	11 319
Pasíva celkem	**32 389**	**57 170**	**44 358**	**102 005**
Vlastní kapitál	19 410	20 839	21 120	20 072
Základní kapitál	12 000	12 000	12 000	12 000
Výsledek hospodaření minulých let	3 294	3 555	4 831	5 123
Výsledek hospodaření běžného účetního období	1 618	2 786	1 791	451
Cizí zdroje	12 976	36 330	23 231	81 806
Rezervy	-	-	457	457
Krátkodobé závazky	12 975	36 326	22 764	81 329
Bankovní úvěry a výpomoci	-	-	-	-

6. Vybrané údaje z výkazu zisků a ztrát

Text (v tis. Kč)	Rok 2010	Rok 2011	Rok 2012	Rok 2013
Tržby za prodej zboží	374 301	282 001	155 058	359 179
Náklady vynaložené na prodané zboží	352 766	281 913	154 888	358 609
Obchodní marže	**21 535**	**88**	**170**	**570**
Výkony	**50 634**	**63 463**	**63 368**	**65 682**
Tržby za prodej vlastních výrobků a služeb	50 634	63 463	62 738	64 226
Změna stavu zásob vlastní činnosti	-	-	630	1 456
Spotřeba materiálu a energie	32 084	44 778	47 584	50 085
Služby	27 676	8 663	8 145	9 992
Mzdové náklady	3 610	4 310	3 069	3 639
Daně a poplatky	17	137	18	13
Odpisy dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku	1 330	1 203	683	551
Tržby z prodeje dlouhodobého majetku a materiálu	-	-	7	50
Ostatní provozní výnosy	390	181	13	-
Ostatní provozní náklady	4 999	279	162	425
Provozní výsledek hospodaření	**2 079**	**3 388**	**3 013**	**409**
Výnosové úroky	48	132	11	-
Nákladové úroky	13	5	-	28
Ostatní finanční výnosy	48	105	136	952
Ostatní finanční náklady	160	113	313	599
Finanční výsledek hospodaření	**-77**	**119**	**-623**	**325**
Daň splatná za běžnou činnost	380	721	593	273
Daň odložená za běžnou činnost	4	4	6	10
Výsledek hospodaření za běžnou činnost	**1 618**	**2 786**	**1 791**	**451**
Mimořádné výnosy		-	-	-
Mimořádné náklady		-	-	-
Mimořádný výsledek hospodaření		**-**	-	-
Výsledek hospodaření za účetní období	**1 618**	**2 786**	**1 791**	**451**

AUDIT PROFESIONAL spol. s r.o.
FOR IDENTIFICATION PU S

7. Vybrané údaje z přehledu o finančních tocích

Ozn.	Text (V TIS. KČ)	2010	2011	2012	2013
P.	Stav peněžních prostředků a peněž. ekvivalentů na začátku účetního období	*7 484*	*3 508*	*18 780*	*2 363*
Peněžní toky z hlavní výdělečné činnosti (provozní činnost)					
Z.	Účetní zisk/ztráta z běžné činnosti před zdaněním	*2 002*	*3 507*	*2 390*	*734*
A.1.	Úpravy o nepeněžní operace	*1 295*	*1 076*	*1 121*	*529*
A.1.1.	Odpisy stálých aktiv (+) s výjimkou zůstatkové ceny prodaných stálých aktiv	*1 330*	*1 203*	*683*	*551*
A.1.2.	Změna stavu oprav. položek, rezerv, a změna stavu přech. Účtů aktiv a pasiv (+/-)	-	-	-	-
A.1.3.	Zisk (ztráta) z prodeje stálých aktiv (-/+)	-	-	*-8*	*-50*
A.1.4.	Výnosy z dividend a podílů na zisku (-)	-	-	-	-
A.1.5.	Vyúčtované nákladové úroky (+) a vyúčtované výnosové úroky (-)	*-35*	*-127*	*-11*	*28*
A.1.6.	Případné úpravy o ostatní nepeněžní operace	-	-	*457*	-
A*	Čistý peněžní tok z prov. činn. Před zdan., změnami prac. Kapitálu a mim. pol.	*3 297*	*4 583*	*3 511*	*1 263*
A.2.	Změna potřeby pracovního kapitálu	*-4 816*	*13 000*	*-16 403*	*12 898*
A.2.1.	Změna stavu pohledávek z provozní činnosti (+/-)	*1 397*	*-10 598*	*890*	*-19 383*
A.2.2.	Změna stavu krátkodobých závazků z provozních činností (+/-)	*435*	*23 125*	*-13 286*	*58 729*
A.2.3.	Změna stavu zásob (+/-)	*-6 648*	*473*	*-4 007*	*-26 448*
A**	Čistý peněžní tok z prov. činn. Před zdaněním a mimořádními položkami	*-1 519*	*17 583*	*-12 892*	*14 161*
A.3.	Výdaje z plateb úroků s výjimkou kapitalizovaných úroků (-)	*-13*	*-5*	-	*-28*
A.4.	Přijaté úroky (+)	*48*	*132*	*11*	-
A.5.	Zaplacená daň z příjmů za běžnou činnost a za doměrky daně za minulé léta	*-624*	*-493*	*-863*	*-698*
A.6.	Příjmy a výdaje spojené s mimořádními účetními případy	-	-	-	-
A***	Čistý peněžní tok z provozní činnosti	*-2 108*	*17 217*	*-13 744*	*13 435*
Peněžní toky z investiční činnosti					
B.1.	Výdaje spojené s pořízením stálých aktiv	*-419*	*-589*	*-1 171*	*-3 029*
B.2.	Příjmy z prodej stálých aktiv	-	-	*8*	*50*
B.3.	Půjčky a úvěry spřízněným osobám	-	-	-	-
B***	Čistý peněžní tok vztahující se k investiční činnosti	*-1 356*	*-589*	*-1 163*	*-2 979*
Peněžní toky z finančních činností					
C.1.	Změna stavu dlouhodobých, popř. krátkodobých závazků	-	-	-	-
C.2.	Dopady změn vlastního kapitálu na peněžní prostředky	-	*-1 356*	*-1 510*	*-1 500*
C.2.1.	Zvýšení peněž. prostř.a peněž. ekvival. z titulu zvýšení zákl. kapitálu, rez. fondu (+)	-	-	-	-
C.2.2.	Vyplacení podílu na vlastním jmění společníkům (-)	-	-	-	-
C.2.3.	Peněžní dary a dotace do vlastního jmění a další vklady společ. A akcion. (+)	-	-	-	-
C.2.4.	Úhrada ztráty společníky (+)	-	-	-	-
C.2.5.	Přímé platby na vrub fondů (-)	-	-	-	-
C.2.6.	Vyplacené dividendy včetně zaplacené srážkové daně (-)	*-1 356*	*-1 356*	*-1 510*	*-1 500*
C.3.	Přijaté dividendy (+)	-	-	-	-
C***	Čistý peněžní tok vztahující se k finanční činnosti	-	*-1 356*	*-1 510*	*-1 500*
F.	Čisté zvýšení /snížení stavu peněžních prostředků	*-3 976*	*15 272*	*-16 417*	*8 956*
R.	Stav peněžních prostředků a peněž. ekvivalentů na konci období	*3 508*	*18 780*	*2 363*	*11 319*

GALMED a.s., Těšínská 1349/296, 716 00 Ostrava-Radvanice, IČO: 47672145
Společnost zapsána v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Ostravě, oddíl B., vložka 527
Telefon: +420-312 777 052, Fax: +420-312 777 013, www.galmed.cz, e-mail: info@galmed.cz

AUDIT PROFESSIONAL spol. s r.o.
FOR IDENTIFICATION PURPOSES

8. Zpráva dozorčí rady společnosti

Zpráva dozorčí rady společnosti k roční účetní závěrce za rok 2013

Dozorčí rada společnosti GALMED a.s. byla řádně informována o vývoji podnikatelské aktivity společnosti a plnila veškeré úkoly, které jí příslušejí jak dle českého práva, tak v souladu se stanovami společnosti.

Audit roční závěrky a výroční zprávy k 31. 12. 2013 provedl auditor společnosti, firma AUDIT PROFESIONAL, spol. s r.o. Dozorčí rada roční závěrku přezkoumala a schvaluje zjištění obsažená v auditorské zprávě k 31. 12. 2013.

Dozorčí rada děkuje všem členům představenstva i všem pracovníkům společnosti, kteří se podíleli na činnosti společnosti.

Dozorčí rada společnosti

GALMED a.s., Těšínská 1349/296, 716 00 Ostrava-Radvanice, IČO: 47672145
Společnost zapsána v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Ostravě, oddíl B., vložka 527
Telefon: +420-312 777 052, Fax: +420-312 777 013, www.galmed.cz, e-mail: info@galmed.cz

AUDIT PROFESIONAL spol. s r.o.
FOR IDENTIFICATION PU ES

ZPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDITORA
určená akcionářům společnosti
GALMED a. s.

Zpráva o účetní závěrce

Na základě provedeného auditu jsme dne 25. dubna 2014 vydali k účetní závěrce, která je součástí této výroční zprávy, zprávu následujícího znění:

Provedli jsme audit přiložené účetní závěrky společnosti GALMED a. s. která se skládá z rozvahy k 31.12.2013, výkazu zisku a ztráty za rok končící 31.12.2013, přehledu o změnách vlastního kapitálu za rok končící 31.12.2013 a přehledu o peněžních tocích za rok končící 31.12.2013 a přílohy této účetní závěrky, která obsahuje popis použitých podstatných účetních metod a další vysvětlující informace. Údaje o společnosti GALMED a. s. jsou uvedeny v příloze této účetní závěrky.

Odpovědnost statutárního orgánu účetní jednotky za účetní závěrku

Statutární orgán společnosti GALMED a. s. je odpovědný za sestavení účetní závěrky, která podává věrný a poctivý obraz v souladu s českými účetními předpisy a za takový vnitřní kontrolní systém, který považuje za nezbytný pro sestavení účetní závěrky tak, aby neobsahovala významné (materiální) nesprávnosti způsobené podvodem nebo chybou.

Odpovědnost auditora

Naší odpovědností je vyjádřit na základě našeho auditu výrok k této účetní závěrce. Audit jsme provedli v souladu se zákonem o auditorech, mezinárodními auditorskými standardy a souvisejícími aplikačními doložkami Komory auditorů České republiky. V souladu s těmito předpisy jsme povinni dodržovat etické požadavky a naplánovat a provést audit tak, abychom získali přiměřenou jistotu, že účetní závěrka neobsahuje významné (materiální) nesprávnosti.

Audit zahrnuje provedení auditorských postupů k získání důkazních informací o částkách a údajích zveřejněných v účetní závěrce. Výběr postupů závisí na úsudku auditora, zahrnujícím i vyhodnocení rizik významné (materiální) nesprávnosti údajů uvedených v účetní závěrce způsobené podvodem nebo chybou. Při vyhodnocování těchto rizik auditor posoudí vnitřní kontrolní systém relevantní pro sestavení účetní závěrky podávající věrný a poctivý obraz. Cílem tohoto posouzení je navrhnout vhodné auditorské postupy, nikoli vyjádřit se k účinnosti vnitřního kontrolního systému účetní jednotky. Audit též zahrnuje posouzení vhodnosti použitých účetních metod, přiměřenosti účetních odhadů provedených vedením i posouzení celkové prezentace účetní závěrky.

Jsme přesvědčeni, že důkazní informace, které jsme získali, poskytují dostatečný a vhodný základ pro vyjádření našeho výroku.

Výrok auditora

Podle našeho názoru účetní závěrka podává věrný a poctivý obraz aktiv a pasiv společnosti GALMED a. s. k 31.12.2013 a nákladů, výnosů a výsledku jejího hospodaření a peněžních toků za rok končící 31.12.2013 v souladu s českými účetními předpisy.

Zpráva o výroční zprávě

Ověřili jsme též soulad výroční zprávy společnosti *GALMED a. s.* k 31.12.2013 s účetní závěrkou, která je obsažena v této výroční zprávě. Za správnost výroční zprávy je zodpovědný statutární orgán společnosti *GALMED a. s.* Naším úkolem je vydat na základě provedeného ověření výrok o souladu výroční zprávy s účetní závěrkou.

Ověření jsme provedli v souladu s mezinárodními auditorskými standardy a souvisejícími aplikačními doložkami Komory auditorů České republiky. Tyto standardy vyžadují, aby auditor naplánoval a provedl ověření tak, aby získal přiměřenou jistotu, že informace obsažené ve výroční zprávě, které popisují skutečnosti, jež jsou též předmětem zobrazení v účetní závěrce, jsou ve všech významných (materiálních) ohledech v souladu s příslušnou účetní závěrkou. Jsme přesvědčeni, že provedené ověření poskytuje přiměřený podklad pro vyjádření výroku auditora.

Podle našeho názoru jsou informace uvedené ve výroční zprávě společnosti *GALMED a. s.* k 31.12.2013 ve všech významných (materiálních) ohledech v souladu s výše uvedenou účetní závěrkou.

Zpráva o zprávě o vztazích mezi propojenými osobami

Prověřili jsme též věcnou správnost údajů uvedených ve zprávě o vztazích mezi propojenými osobami společnosti GALMED a. s. za rok končící 31.12.2013. Za sestavení této zprávy o vztazích je odpovědný statutární orgán společnosti GALMED a. s. Naším úkolem je vydat na základě provedené prověrky stanovisko k této zprávě o vztazích.

Prověrku jsme provedli v souladu s auditorským standardem č. 56 Komory auditorů České republiky. Tento standard vyžaduje, abychom plánovali a provedli prověrku s cílem získat střední míru jistoty, že zpráva o vztazích neobsahuje významné věcné nesprávnosti. Prověrka je omezena především na dotazování pracovníků společnosti a na analytické postupy a výběrovým způsobem provedené prověření věcné správnosti údajů. Proto prověrka poskytuje nižší stupeň jistoty než audit. Audit jsme neprováděli, a proto nevyjadřujeme výrok auditora.

Na základě naší prověrky jsme nezjistili žádné skutečnosti, které by nás vedly k domněnce, že zpráva o vztazích mezi propojenými osobami společnosti GALMED a. s. za rok končící 31.12.2013 obsahuje významné věcné nesprávnosti.

V Ostravě dne 22. května 2014

Za firmu **AUDIT PROFESIONAL, spol. s r. o.**
Jurečkova 643/20, Moravská Ostrava, 702 00
oprávnění KA ČR č.64

Ing. Jana Krkošková, auditorka
Oprávnění KA ČR č. 1293
a jednatelka společnosti

10. Struktura vazeb v rámci skupiny

Česká lékárnická, a.s.
(IČ: 63080877)

PHARMOS, a.s. (IČ: 19010290)
(podíl Česká lékárnická, a.s. 71,9%)
(podíl Phoenix Int. Bet. GmbH 28,0%)

Jihlavská lékárnická s.r.o. (IČ: 25534459)
(podíl PHARMOS, a.s. 100,0%)

Plzeňská lékárnická s.r.o. (IČ: 25238213)
(podíl PHARMOS, a.s. 100,0%)

Lekis s.r.o. (IČ: 25356089)
(podíl Česká lékárnická, a.s. 19,7%)
(podíl PHARMOS, a.s. 17,7%)
(podíl HB systém, s.r.o. 55%)
(zbytek individuální společníci)

PHARMACY-distribuce léčiv s.r.o. (IČ: 65139577)
(Česká lékárnická, a.s. – podíl na ZK 51%, podíl na hlas.p. 51%)
(TECH PHARMA, a.s.- podíl na ZK 29%)
(Martin Cigánek- podíl na ZK 20%)

GALMED a.s. (IČ: 47672145)
(podíl Česká lékárnická, a.s. 100,0%)

SoftPharm s.r.o. (IČ: 28656385)
(podíl Česká lékárnická, a.s. 51,0%)
(podíl Jiří Svoboda 49,0%)

Lektrans Bohemia s.r.o. (IČ: 28616600)
(podíl Česká lékárnická, a.s. 51%)
(individuální společníci 49%)

LEKTRANS s.r.o. (IČ: 27779271)
(podíl Česká lékárnická, a.s. 52%)
(individuální společníci 48%)

PHARMOS, a.s. (Slovensko, IČ: 35974559)
(podíl Česká lékárnická, a.s. 50,0%)
(podíl Top Pharmex 50,0%)

Sanovia, a.s. (IČ: 28570481)
(podíl Česká lékárnická, a.s. 100,0%)

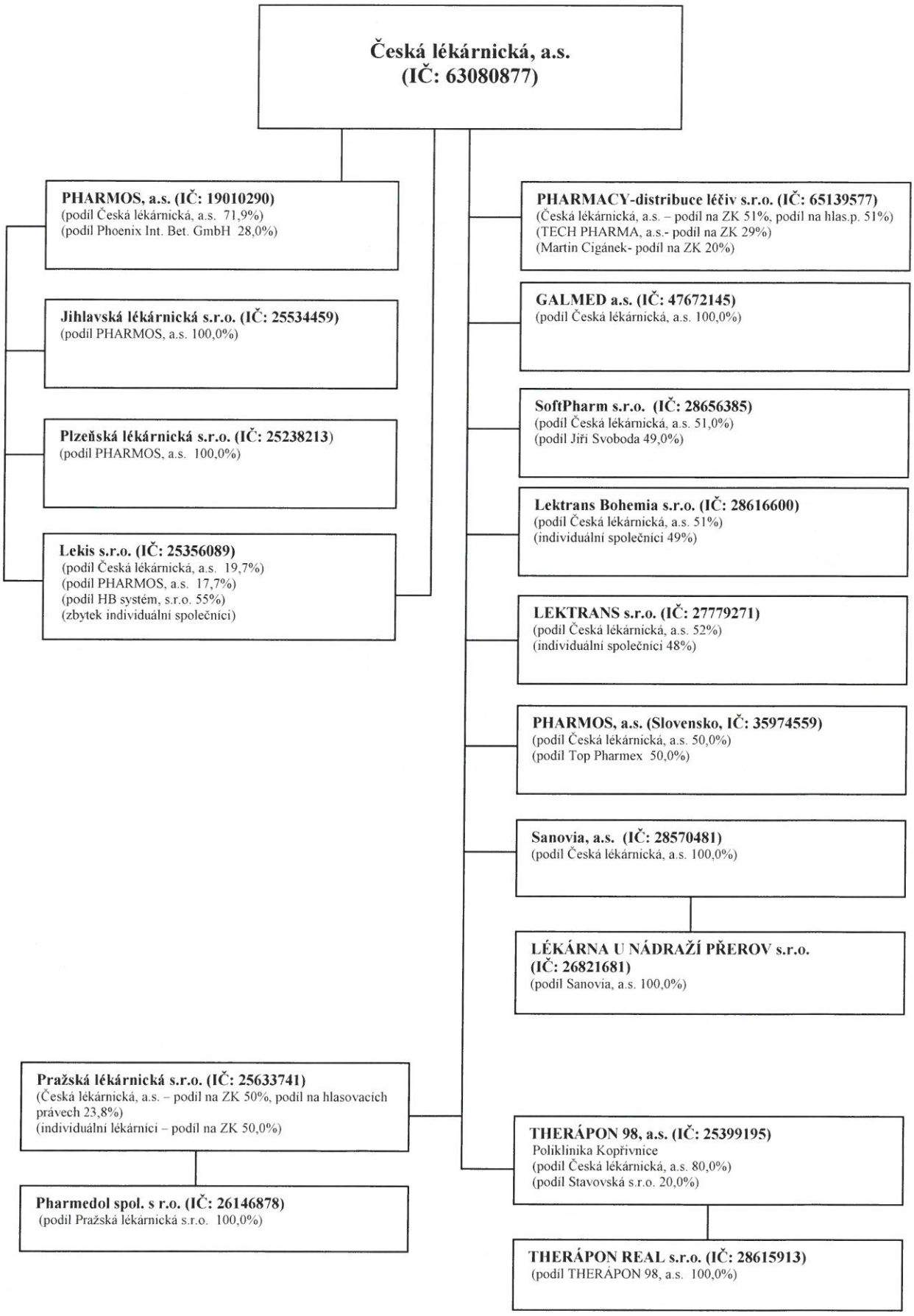
LÉKÁRNA U NÁDRAŽÍ PŘEROV s.r.o.
(IČ: 26821681)
(podíl Sanovia, a.s. 100,0%)

Pražská lékárnická s.r.o. (IČ: 25633741)
(Česká lékárnická, a.s. – podíl na ZK 50%, podíl na hlasovacích právech 23,8%)
(individuální lékárníci – podíl na ZK 50,0%)

Pharmedol spol. s r.o. (IČ: 26146878)
(podíl Pražská lékárnická s.r.o. 100,0%)

THERÁPON 98, a.s. (IČ: 25399195)
Poliklinika Kopřivnice
(podíl Česká lékárnická, a.s. 80,0%)
(podíl Stavovská s.r.o. 20,0%)

THERÁPON REAL s.r.o. (IČ: 28615913)
(podíl THERÁPON 98, a.s. 100,0%)



GALMED a.s., Těšínská 1349/296, 716 00 Ostrava-Radvanice, IČO: 47672145
Společnost zapsána v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Ostravě, oddíl B., vložka 527
Telefon: +420-312 777 052, Fax: +420-312 777 013, www.galmed.cz, e-mail: info@galmed.cz

AUDIT PROFESIONAL ... s.r.o.
FOR IDENTIFICATION ... ES

11. Informace o skutečnostech, které nastaly po 31. 12. 2013

V návaznosti na aktivity a spolupráci se společností PHARMOS a.s. a ostatní s.r.o. holdingu Česká lékárnická a.s. byla pro rok 2014 uzavřená nová smlouva o marketingové podpoře prodejů produktů společnosti GALMED a.s. s plánovaným růstem minimálně 5% a rozšiřují se společné aktivity se společností Sanovia a.s. na podporu prodejů produktů GALMED ve skupině lékáren Moje lékárna.

12. Předpokládaný vývoj společnosti

V roce 2014 bychom chtěli navázat na postupnou restrukturalizaci a modernizaci stávajícího portfolia, zatraktivnit a sjednotit grafickou vizualizaci našich produktů pro konečného spotřebitele a co nejvíce se přiblížit současným trendům trhu.

Dále plánujeme ve spolupráci se sesterskou společností Sanovia a.s. postupně rozšířit řadu privátní značky o další zajímavé produkty a tak navázat na úspěšné uvedení privátní značky v loňském roce. Další činností, kterou bychom chtěli ekonomicky posílit naši společnost, je registrace a následně dovoz ekonomicky výhodných produktů v režimu paralel import.

13. Aktivity v oblasti výzkumu, vývoje a v oblasti ochrany životního prostředí

Společnost GALMED a.s. nevyvíjí aktivity v oblasti výzkumu, v oblasti vývoje produktů spolupracuje s výrobci na vývoji nových produktů pro portfolio společnosti GALMED a.s.. Veškeré výrobní a obchodní činnosti jsou prováděny v souladu s příslušnými zákony tak, aby nedocházelo k negativnímu dopadu na životní prostředí.

V Ostravě, dne 28.4.2014

.....
Mgr. Jana Losová
předseda představenstva

.....
Ing. Romana Hladůvková
člen představenstva

GALMED a.s., Těšínská 1349/296, 716 00 Ostrava-Radvanice, IČO: 47672145
Společnost zapsána v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Ostravě, oddíl B., vložka 527
Telefon: +420-312 777 052, Fax: +420-312 777 013, www.galmed.cz, e-mail: info@galmed.cz

AUDIT PROFESIONAL, spol. s r.o.
FOR IDENTIFICATION PURPOSES

Minimální závazný výčet informací podle vyhlášky č. 500/2002

ROZVAHA
v plném rozsahu
ke dni 31.12.2013
(v celých tisících Kč)

IČ
47672145

Obchodní firma účetní jednotky
GALMED a.s.

Sídlo účetní jednotky
Těšínská 1349/296
Ostrava - Radvanice
716 00

Označení	AKTIVA	Běžné účetní období			Minulé úč. období
		Brutto	Korekce	Netto	Netto
a	b	1	2	3	4
	AKTIVA CELKEM	107 862	-5 857	102 005	44 358
B.	**Dlouhodobý majetek**	10 536	-5 857	4 679	2 201
B. I.	Dlouhodobý nehmotný majetek	9 745	-5 385	4 360	1 896
3.	Software	2 583	-1 512	1 071	447
6.	Jiný dlouhodobý nehmotný majetek	3 873	-3 873		
7.	Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	3 289		3 289	1 449
B. II.	Dlouhodobý hmotný majetek	791	-472	319	305
3.	Samostatné movité věci a soubory movitých věcí	791	-472	319	305
C.	**Oběžná aktiva**	96 445		96 445	41 029
C. I.	Zásoby	47 920		47 920	21 472
C. I. 1.	Materiál	1 665		1 665	1 060
3.	Výrobky	21 061		21 061	16 738
5.	Zboží	24 644		24 644	3 351
6.	Poskytnuté zálohy na zásoby	550		550	323
C. III.	Krátkodobé pohledávky	37 206		37 206	17 194
C. III. 1.	Pohledávky z obchodních vztahů	17 247		17 247	12 996
2.	Pohledávky - ovládaná nebo ovládající osoba	8 818		8 818	606
6.	Stát - daňové pohledávky	10 440		10 440	3 527
7.	Krátkodobé poskytnuté zálohy	25		25	24
8.	Dohadné účty aktivní	660		660	
9.	Jiné pohledávky	16		16	41
C. IV.	Krátkodobý finanční majetek	11 319		11 319	2 363
C. IV. 1.	Peníze	10		10	8
2.	Účty v bankách	11 309		11 309	2 355
D.	**Časové rozlišení**	881		881	1 128
D. I. 1.	Náklady příštích období	877		877	1 128
3.	Příjmy příštích období	4		4	

AUDIT PROFESIONAL, spol. s r.o.
FOR IDENTIFICATION PURPOSES

AUDIT PROFESIONAL, spol. s r.o.
FOR IDENTIFICATION PURPOSES

Označení a	PASIVA b	Stav v běžném účetním období 5	Stav v minulém účetním období 6
	PASIVA CELKEM	102 005	44 358
A.	**Vlastní kapitál**	**20 072**	**21 120**
A. I.	Základní kapitál	12 000	12 000
A. I. 1.	Základní kapitál	12 000	12 000
A. III.	Rezervní fondy, nedělitelný fond a ostatní fondy ze zisku	2 498	2 498
A. III. 1.	Zákonný rezervní fond / Nedělitelný fond	2 498	2 498
A. IV.	Výsledek hospodaření minulých let	5 123	4 831
A. IV. 1.	Nerozdělený zisk minulých let	5 123	4 831
A. V.	**Výsledek hospodaření běžného účetního období**	**451**	**1 791**
B.	**Cizí zdroje**	**81 806**	**23 231**
B. I.	Rezervy	457	457
4.	Ostatní rezervy	457	457
B. II.	Dlouhodobé závazky	20	10
10.	Odložený daňový závazek	20	10
B. III.	Krátkodobé závazky	81 329	22 764
B. III. 1.	Závazky z obchodních vztahů	7 754	2 341
2.	Závazky - ovládaná nebo ovládající osoba	70 208	17 057
5.	Závazky k zaměstnancům	236	197
6.	Závazky ze sociálního zabezpečení a zdravotního pojištění	91	83
7.	Stát - daňové závazky a dotace	36	75
10.	Dohadné účty pasivní	3 000	3 008
11.	Jiné závazky	4	3
C.	Ostatní pasiva - přechodné účty pasiv	127	7
C. I.	Časové rozlišení	127	7
C. I. 1.	Výdaje příštích období	127	7

Sestaveno dne: 22. 4. 2014 Schváleno dne: 22.4.2014	Podpisový záznam statutárního orgánu účetní jednotky
Právní forma účetní jednotky: akciová společnost	Předmět podnikání: Koupě zboží za účelem jeho dalšího prodeje a prodej
Zapsáno v obchodním rejstříku Krajského soudu v Ostravě oddíl B, vložka 527	

25.4.2014

GALMED a.s., Těšínská 1349/296, 716 00 Ostrava-Radvanice, IČO: 47672145
Společnost zapsána v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Ostravě, oddíl B., vložka 527
Telefon: +420-312 777 052, Fax: +420-312 777 013, www.galmed.cz, E-mail: info@galmed.cz

AUDIT PROFESIONAL, spol. s r.o.
FOR IDENTIFICATION PURPOSES

Minimální závazný výčet
vyhlášky č. 500/2002 Sb.

VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY
v plném rozsahu
ke dni 31.12.2013
(v celých tisících Kč)

IČ
47672145

Obchodní firma
GALMED a.s.

Sídlo účetní jednotky
Těšínská 1349/296
Ostrava - Radvanice
716 00

Označení	TEXT	Skutečnost v účetním období	
		běžném	minulém
a	b	1	2
I.	Tržby za prodej zboží	359 179	155 058
A.	Náklady vynaložené na prodané zboží	358 609	154 888
+	**Obchodní marže**	**570**	**170**
II.	Výkony	65 682	63 368
II. 1.	Tržby za prodej vlastních výrobků a služeb	64 226	62 738
2.	Změna stavu zásob vlastní činnosti	1 456	630
B.	Výkonová spotřeba	60 077	55 729
B. 1.	Spotřeba materiálu a energie	50 085	47 584
B. 2.	Služby	9 992	8 145
+	**Přidaná hodnota**	**6 175**	**7 809**
C.	Osobní náklady	4 827	3 953
C. 1.	Mzdové náklady	3 639	3 069
C. 2.	Odměny členům orgánů společnosti a družstva	259	
C. 3.	Náklady na sociální zabezpečení a zdravotní pojištění	929	884
D.	Daně a poplatky	13	18
E.	Odpisy dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku	551	683
III.	Tržby z prodeje dlouhodobého majetku a materiálu	50	7
III. 1.	Tržby z prodeje dlouhodobého majetku	50	7
F.	Zůstatková cena prodaného dlouhodobého majetku a materiálu	0	0
IV.	Ostatní provozní výnosy		13
H.	Ostatní provozní náklady	425	162
*	**Provozní výsledek hospodaření**	**409**	**3 013**
M.	Tvorba rezerv na finanční náklady		457
X.	Výnosové úroky		11
N.	Nákladové úroky	28	
XI.	Ostatní finanční výnosy	952	136
O.	Ostatní finanční náklady	599	313
*	**Finanční výsledek hospodaření**	**325**	**-623**
Q.	Daň z příjmů za běžnou činnost	283	599
Q. 1.	– splatná	273	593
Q. 2.	– odložená	10	6
**	**Výsledek hospodaření za běžnou činnost**	**451**	**1 791**
***	**Výsledek hospodaření za účetní období (+/-)**	**451**	**1 791**
****	**Výsledek hospodaření před zdaněním**	**734**	**2 390**

Sestaveno dne: 22 4 2014	Podpisový záznam statutárního orgánu účetní jednotky
Právní forma účetní jednotky: akciová společnost	Předmět podnikání: koupě zboží za účelem jeho dalšího prodeje a prodej
Zapsáno v obchodním rejstříku Krajského soudu v Ostravě oddíl B, vložka 527	

AUDIT PROFESIONAL, spol. s r.o.
FOR IDENTIFICATION PURPOSES

AUDIT PROFESIONAL, spol. s r.o.
FOR IDENTIFICATION PURPOSES

Závazný výčet informací uvedený
ve vyhlášce MFČR 500/2002 Sb.

Výkaz změn vlastního kapitálu

k 31. prosinci 2013
(v celých tis.Kč)

Obchodní firma
GALMED a.s.
Sídlo
Těšínská 1349/296
716 00 Ostrava-Radvanice
IČ : 47 67 21 45

	Základní kapitál 411	Ostatní kap. Fondy	Změny zákl.kapitálu	Rezervní fond 421	Ostatní fondy	VH MO	VH BO	VK celkem
01	02	03	04	05	06	07	08	08
Počáteční stav 1.1. 2012	**12 000**	**0**	**0**	**2498**		**3 555**	**2 786**	**20 839**
Upsání navýšení vlastního kapitálu								
Emisní ažio z navýšení základního kapitálu								
Oceňovací rozdíly z přecenění majetku								0
Příděl do rezervního fondu z VH								0
Příděl na výplatu dividend								0
Příděl na výplatu tantiém							-1 200	-1 200
Příděl do nerozděleného zisku min.let							-310	-310
Výsledek hospodaření běžného období						1276	-1 276	0
Rozdíl ze zaokrouhlení							1 791	1 791
Konečný stav 31. 12. 2012	**12 000**	**0**	**0**	**2 498**	**0**	**4 831**	**1 791**	**21 120**
Počáteční stav 1. 1. 2013	**12 000**	**0**	**0**	**2 498**	**0**	**4 831**	**1 791**	**21 120**
Upsání navýšení základního kapitálu								
Emisní ažio z navýšení základního kapitálu								0
Oceňovací rozdíly z přecenění majetku								0
Příděl do rezervního fondu z HV								0
Příděl na výplatu dividend								0
Příděl na výplatu tantiem							-1 500	-1 500
Příděl do nerozděleného zisku min.let								0
Výsledek hospodaření běžného období						292	-292	0
Rozdíl ze zaokrouhlení							451	451
Konečný stav 31. 12. 2013	**12 000**	**0**	**0**	**2 498**	**0**	**5 123**	**451**	**20 072**

Právní forma účetní jednotky : akciová společnost	Sestavil: Chlubnová Pavlína (jméno,podpis)	Sestaveno dne: 22.4.2014
Předmět podnikání : koupě zboží za účelem jeho dalšího prodeje	Podpisový záznam statutárního orgánu :	Schváleno dne: 22.4.2014
Firma je zapsána do obchodního rejstříku Krajského soudu v Ostravě, oddíl B, vložka 527		

AUDIT PROFESIONAL, spol. s r.o.
FOR IDENTIFICATION PURPOSES

GALMED a.s., Těšínská 1349/296, 716 00 Ostrava-Radvanice, IČO: 47673145
Společnost zapsána v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Ostravě, oddíl B, vložka 527
Telefon: +420-312 777 052, Fax: +420-312 777 013, www.galmed.cz, e-mail: info@galmed.cz

AUDIT PROFESIONAL, spol. s r.o.
FOR IDENTIFICATION PURPOSES

Minimální závazný výčet informací uvedený ve vyhlášce MF 500/2002 Sb

Přehled o peněžních tocích

(cash-flow) (nepřímá metoda)

ke dni 31.12.2013

(v celých tisících Kč)

ROK	Měsíc	IČ
2013	1	24767214 5

Obchodní firma

GALMED a.s.

Sídlo

Těšínská 1349/296

Ostrava - Radvanice

716 00

Označení a	TEXT b	Číslo řádku c	Skutečnost v účetním období běžném 1	Skutečnost v účetním období minulém 2
P.	**Stav peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů na počátku účetního období**	01	**2 363**	**18 780**
Peněžní toky z hlavní výdělečné činnosti (provozní činnosti)		02		
Z.	Účetní zisk nebo ztráta z běžné činnosti před zdaněním	03	734	2 390
A. 1.	**Úpravy o nepeněžní operace**	04	**529**	**1 121**
A. 1. 1.	Odpisy stálých aktiv (+) s výjimkou zůstatkové ceny prodaných stálých aktiv, a dále umořování opravné položky k nabytému majetku (+/-)	05	551	683
A. 1. 3.	Zisk (ztráta) z prodeje stálých aktiv (-/+)	07	-50	-8
A. 1. 5.	Vyúčtované nákladové úroky (+) s výjimkou kapitalizovaných úroků, a vyúčtované výnosové úroky (-)	09	28	-11
A. 1. 6.	Případné úpravy o ostatní nepeněžní operace	10		457
A. *	**Čistý peněžní tok z provozní činnosti před zdaněním, změnami pracovního kapitálu a mimořádnými položkami**	11	**1 263**	**3 511**
A. II.	**Změna stavu nepeněžních složek pracovního kapitálu**	12	**12 898**	**-16 403**
A. II. 1.	Změna stavu pohledávek z provozní činnosti (+/-), aktivních účtů časového rozlišení a dohadných účtů aktivních	13	-19 383	890
A. II. 2.	Změna stavu krátkodobých závazků z provozní činnosti (+/-), pasivních účtů časového rozlišení a dohadných účtů pasivních	14	58 729	-13 286
A. II. 3.	Změna stavu zásob (+/-)	15	-26 448	-4 007
A. **	**Čistý peněžní tok z provozní činnosti před zdaněním a mimořádnými položkami**	17	**14 161**	**-12 892**
A. III.	Vyplacené úroky s výjimkou kapitalizovaných úroků (-)	19	-28	
A. IV.	Přijaté úroky (+)	19		11
A. V.	Zaplacená daň z příjmů za běžnou činnost a za doměrky daně za minulá období (-)	20	-698	-863
A. ***	**Čistý peněžní tok z provozní činnosti**	23	**13 435**	**-13 744**
Peněžní toky investiční činnosti		24		
B. I.	Výdaje spojené s nabytím stálých aktiv	25	-3 029	-1 171
B. II.	Příjmy z prodeje stálých aktiv	26	50	8
B. ***	**Čistý peněžní tok vztahující se k investiční činnosti**	28	**-2 979**	**-1 163**
Peněžní toky z finančních činností		29		
C. II.	**Dopady změn vlastního kapitálu na peněžní prostředky a ekvivalenty**	31	**-1 500**	**-1 510**
C. II. 6.	Vyplacené dividendy nebo podíly na zisku, včetně zaplacené srážkové daně vztahující se k těmto nárokům	37	-1 500	-1 510
C. ***	**Čistý peněžní tok vztahující se k finanční činnosti**	38	**-1 500**	**-1 510**
F.	**Čisté zvýšení, resp. snížení peněžních prostředků**	39	**8 956**	**-16 417**
R.	**Stav peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů na konci účetního období**	40	**11 319**	**2 363**

Sestaveno dne: 22.4.2014 Schváleno dne: 22.4.2014	Podpisový záznam statutárního orgánu účetní jednotky
Právní forma účetní jednotky: akciová společnost	Předmět podnikání: koupě zboží za účelem jeho dalšího prodeje a prodej
Společnost zapsána v obchodním rejstříku Krajského soudu v Ostravě oddíl B, vložka 527	

AUDIT PROFESIONAL, spol. s r.o.
FOR IDENTIFICATION PURPOSES

AUDIT PROFESIONAL, spol. s r.o.
FOR IDENTIFICATION PURPOSES

Příloha k účetní závěrce
společnosti GALMED a.s.
k 31. 12. 2013

Příloha je zpracována v souladu s Vyhláškou č. 500/2002 Sb. kterou se provádějí některá ustanovení zákona č. 563/1991 o účetnictví ve znění pozdějších předpisů. Údaje přílohy vycházejí z účetních písemností účetní jednotky (účetní doklady, účetní knihy a ostatní účetní písemnosti) a z dalších podkladů, které má účetní jednotka k dispozici. Hodnotové údaje jsou vykázány v celých tisících Kč, pokud není uvedeno jinak.

Obsah přílohy

Obecné údaje
1. Popis účetní jednotky
2. Zaměstnanci společnosti, osobní náklady
3. Poskytnutá peněžitá či jiná plnění

Používané účetní metody, obecné účetní zásady a způsoby oceňování
1. Způsob ocenění majetku
   1.1. Zásoby
   1.2. Ocenění dlouhodobého hmotného a nehmotného majetku
2. Odpisování
3. Přepočet cizích měn na českou měnu
4. Způsob stanovení odložené daně
5. Licence
6. Změny oceňování, odpisování, postupů účtování a vykazování

Doplňující údaje k Rozvaze a k Výkazu zisku a ztrát
1. Významné události po datu účetní závěrky
2. Doplňující informace o hmotném a nehmotném majetku
   2.1. Hlavní skupiny dlouhodobého hmotného majetku (DHM) a nehmotného majetku
   2.2. Dlouhodobý nehmotný majetek (DNM)
   2.3. Souhrnná výše majetku neuvedená v rozvaze
3. Zásoby
4. Vlastní kapitál
   4.1. Zvýšení nebo snížení vlastního kapitálu
   4.2. Základní kapitál
5. Pohledávky a závazky
   5.1. Pohledávky po lhůtě splatnosti
   5.2. Závazky po lhůtě splatnosti
   5.3. Údaje o pohledávkách a závazcích k podnikům v konsolidačním celku
   5.4. Pohledávky a závazky v cizí měně
6. Rezervy
7. Výnosy z běžné činnosti
8. Závazky z titulu mezd
9. Údaje o odměně auditora

AUDIT PROFESIONAL, spol. s r.o.
FOR IDENTIFICATION PURPOSES

GALMED a.s., Těšínská 1349/296, 716 00 Ostrava-Radvanice, IČO: 47672145
Společnost zapsána v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Ostravě, oddíl B., vložka 527
Telefon: +420-312 777 052, Fax: +420-312 777 013, www.galmed.cz, e-mail: info@galmed.cz

AUDIT PROFESIONAL, spol. s r.o.
FOR IDENTIFICATION PURPOSES

Obecné údaje

1. Popis účetní jednotky

Název: **GALMED a.s.**

Sídlo: Těšínská 1349/296, Ostrava-Radvanice, PSČ: 716 00

Právní forma: akciová společnost

IČ: 47672145

DIČ: CZ47672145

Předmět činnosti společnosti:

- výroba, obchod a služby neuvedené přílohách č.1-3 Živnostenského zákona
- výroba léčivých přípravků v rozsahu: adjustace léčivých přípravků dodaných v primárních obalech

Datum vzniku společnosti:
Společnost vznikla dne 21. 12. 1992 zápisem v Obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Ostravě, oddíl B, vložka 527.

Zapsaný základní kapitál:
V celkovém objemu 12.000.000,- Kč (100% splaceno)

Akcie:
- 120 ks akcií na jméno ve jmenovité hodnotě 100.000,- Kč

ROZVAHOVÝ DEN: 31.12.2013

OKAMŽIK SESTAVENÍ ÚČETNÍ ZÁVĚRKY: 22.4.2014

Osoby podílející se na základním kapitálu účetní jednotky více než 20%:

Jméno fyzické osoby, název právnické osoby	Bydliště, sídlo	Stav k 31.12.2012		Stav k 31.12.2013	
		podíl	tj. %	podíl	tj. %
Česká lékárnická, a.s.	Těšínská 1349/296, 71600 Ostrava-Radvanice, ČR IČ: 630 80 877	12.000	100,0	12.000	100,0

Změny a dodatky provedené v účetním období v obchodním rejstříku:

V účetním období 2013 nedošlo ke změnám v obchodním rejstříku.

Členové statutárních a dozorčích orgánů ke dni uzávěrky účetních knih:

Funkce	Příjmení	Jméno	Titul
Předseda představenstva	Losová	Jana	Mgr.
Člen představenstva	Hladůvková	Romana	Ing.
Člen představenstva	Bárta	Petr	PharmDr.
Předseda dozorčí rady	Nalevajka	Petr	PharmDr.
Člen dozorčí rady	Bakeš	Radim	PharmDr.
Člen dozorčí rady	Fiala	Radim	Mgr.

AUDIT PROFESIONAL, spol. s r.o.
FOR IDENTIFICATION PURPOSES

AUDIT PROFESIONAL, spol. s r.o.
FOR IDENTIFICATION PURPOSES

2. Zaměstnanci společnosti, osobní náklady

Položka	Zaměstnanci celkem		Z toho řídících pracovníků	
	2012	2013	2012	2013
Průměrný počet zaměstnanců	12	11	2	2
Mzdové náklady	3 069	3 639	851	972
- z toho dohody	779	1 162	-	-
Náklady na sociální zabezpečení	884	929	330	388
Odměny členů statutárních orgánů	-	259	-	170
Osobní náklady celkem	3 953	4 827	1 181	1 530

3. Poskytnutá peněžitá či jiná plnění

Půjčky nebo jiná plnění, vyjma odměn, nebyly statutárním orgánům společnosti poskytnuty. Členům statutárního orgánu byly poskytnuty odměny ve výši 259 tis. Kč.
V roce 2013 byly vyplaceny dividendy jedinému akcionáři ve výši 1 500 tisíc Kč.

Používané účetní metody, obecné účetní zásady a způsoby oceňování

Předkládaná účetní závěrka společnosti byla zpracována na základě zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví, na základě vyhlášky Ministerstva financí ČR č. 500/2002, kterými se stanoví postupy účtování a obsah účetní závěrky pro podnikatele a Českých účetních standardů.

1. Způsob ocenění majetku

1.1. Zásoby

Účtování zásob
- prováděno způsobem A evidence zásob, společnost účtuje o pořízení a úbytcích zboží a výrobků.

Výdej zásob ze skladu je účtován:
- metodou FIFO

Ocenění zásob:

- ve skutečných pořizovacích cenách zahrnujících:
  - cenu pořízení
  - vedlejší pořizovací náklady:
  - dopravné
  - clo

Zásoby vlastní výroby jsou oceněny ve vlastních nákladech, které obsahují přímé náklady.

V roce 2013 výrobky účtovány na účet 123 - vlastní výrobky. Zboží účtováno na účet 132 – Zásoby zboží na skladě.

1.2. Ocenění hmotného a nehmotného dlouhodobého majetku

Hmotný a nehmotný dlouhodobý majetek je oceňován pořizovacími cenami, tj. cenou za kterou byl tento majetek pořízen a nákladů s jeho pořízením souvisejících (tj. včetně vedlejších pořizovacích nákladů).

GALMED A.S., TĚŠÍNSKÁ 1349/296, 716 00 OSTRAVA-RADVANICE, IČ: 47672145, DIČ: CZ47672145,
ZAPSÁNO U OBCHODNÍHO REJSTŘÍKU VEDENÉHO KRAJSKÝM SOUDEM V OSTRAVĚ, ODDÍL B., VLOŽKA 527
AUDIT PROFESIONAL, spol. s r.o.
FOR IDENTIFICATION PURPOSES

GALMED a.s., Těšínská 1349/296, 716 00 Ostrava-Radvanice, IČO: 47672145
Společnost zapsána v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Ostravě, oddíl B., vložka 527
Telefon: +420-312 777 052, Fax: +420-312 777 013, www.galmed.cz, e-mail: info@galmed.cz
AUDIT PROFESIONAL, spol. s r.o.
FOR IDENTIFICATION PURPOSES

2. Odpisování

Odpisový plán účetních odpisů dlouhodobého hmotného majetku sestavila účetní jednotka v interních směrnicích, kde vycházela z předpokládaného opotřebení zařazovaného majetku odpovídajícího běžným podmínkám jeho používání, účetní a daňové odpisy se nerovnají.

Při odpisování dlouhodobého hmotného a nehmotného majetku nedošlo v roce 2013 ke změnám proti předcházejícím účetním období. Odpisový plán je sestaven samostatně pro každý jednotlivý majetek. Účetní odpisy jsou stanoveny rovnoměrně % po celou dobu životnosti dlouhodobého hmotného a nehmotného majetku. Daňové odpisy jsou u dlouhodobého hmotného majetku stanovovány dle příslušných ustanovení zákona o dani z příjmu, a to jako lineární (tj. rovnoměrné) .

Drobný dlouhodobý majetek se účtuje na samostatný analytický účet 022028. Podmínkou pro zařazení do drobného dlouhodobého majetku je, že nesplňuje podmínky pro zařazení do dlouhodobého hmotného majetku a jeho pořizovací hodnota převýší částku 5 000 Kč bez DPH a nepřesáhne hodnotu 40 000 Kč. Účetní odpisy jsou stanoveny ve výši 50% vstupní ceny, doba odepisování 2 roky.
Drobný hmotný majetek nesplňující výše uvedené podmínky je účtován do nákladů společnosti na účet 501 - Spotřeba materiálu.

Drobný dlouhodobý nehmotný majetek se účtuje na samostatný analytický účet 013018 - Drobný dlouhodobý nehmotný majetek. Podmínkou pro zařazení do drobného nehmotného majetku je, že majetek nesplňuje podmínku pro zařazení do dlouhodobého majetku a jedná se o nehmotný majetek, jehož pořizovací cena převýší částku 10 tis. Kč bez DPH, max. do 60 tis. Kč bez DPH.

Drobný nehmotný majetek nesplňující výše uvedené podmínky je účtován do nákladů společnosti na účet 518 –Ostatní služby.

3. Přepočet cizích měn na českou měnu

Majetek, závazky a pohledávky v cizí měně jsou k datu účetní závěrky přepočteny dle platného kurzu ČNB k 31.12.2013.

4. Způsob stanovení odložené daně

V roce 2013 byla vykázaná odložená daň z rozdílu mezi účetní a daňovou zůstatkovou cenou hmotného dlouhodobého majetku ve výši 20 tis. Kč – odložený daňový závazek. Při výpočtu byla použita 19% sazba daně z příjmu právnických osob platná pro následující zdaňovací období.

Odložená Daň	**2012**	**2013**
Z rozdílu mezi ÚZC a DZC dl. maj.	10	20
Z opravné položky k zásobám	0	0
Výsledná odložená daň – závazek	10	20
Výsledná odložená daň – pohledávka	0	0

Z ostatních titulů nevznikla společnosti povinnost pro výpočet odložené daně.

5.Licence

Při registračním řízení nových produktů vznikají výdaje související s pořízením těchto registrací (např. zpracování odborných hodnocení pro povolení výroby, vývoj analytických metod, zkoušky analýzy produktů, předvýrobní stabilitní studie, atd.), které jsou evidovány na účtu 041 do doby získání povolení. V okamžiku udělení povolení k výrobě od Státního ústavu pro kontrolu léčiv jsou jednotlivé výdaje na léčivý přípravek přeúčtovány na účet 013 - nehmotný majetek a zahájen odpis. Odpisování resp. doba odpisování konkrétních nákladů je odvislá od charakteru nákladů.

V zůstatku pořízení dlouhodobého nehmotného majetku mohou být zařazeny pouze výdaje na pořízení licencí na produkty charakteru – léčivý přípravek (lék) a zdravotnický prostředek.

6.Změny oceňování, odpisování, postupů účtování a vykazování

V roce 2013 nedošlo ke změnám v účtování, oceňování a odepisování.

GALMED A.S., TĚŠÍNSKÁ 1349/296, 716 00 OSTRAVA-RADVANICE, IČ: 47672145, DIČ: CZ47672145,
ZAPSÁNO U OBCHODNÍHO REJSTŘÍKU VEDENÉHO KRAJSKÝM SOUDEM V OSTRAVĚ, ODDÍL B, VLOŽKA 527
AUDIT PROFESIONAL, spol. s r.o.
FOR IDENTIFICATION PURPOSES

GALMED a.s., Těšínská 1349/296, 716 00 Ostrava-Radvanice, IČO: 47672145
Společnost zapsána v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Ostravě, oddíl B., vložka 527
Telefon: +420-312 777 052, Fax: +420-312 777 013, www.galmed.cz, e-mail: info@galmed.cz
AUDIT PROFESIONAL, spol. s r.o.
FOR IDENTIFICATION PURPOSES

Doplňující údaje k Rozvaze a k Výkazu zisku a ztrát

1. Významné události po datu účetní závěrky

Vedení společnosti pro rok 2014 rozhodlo o sloučení stávajících středisek Výrobny a Přebalovny. V roce 2014 budou nákladově účtovány jako jedno středisko.

2. Doplňující informace o hmotném a nehmotném dlouhodobém majetku

2.1. Hlavní skupiny dlouhodobého hmotného majetku (DHM) a nehmotného majetku(DNM)

Skupina majetku	Pořizovací cena		Oprávky		Zůstatková cena		Přírůstky (pořizovací cena)	Úbytky (Zůstatková cena, odpisy)
	2012	2013	2012	2013	2012	2013	2013	2013
Dlouhodobý hmotný majetek	**729**	**791**	**424**	**472**	**305**	**319**	**144**	**132**
Samostatné movité věci a soubory m.věcí	48	164	13	19	35	145	116	6
Výpočetní technika	130	130	11	32	119	98	-	22
Inventář, nábytek	41	41	2	8	39	33	-	7
Dopravní prostředky	257	257	172	215	85	42	-	43
Drobný dlouhodobý hm.majetek	253	199	226	198	27	1	28	54
Dlouhodobý nehmotný majetek	**6 857**	**9 745**	**4 961**	**5 385**	**1 896**	**4 360**	**4 228**	**1 764**
Dlouhodobý nehmotný majetek	1 535	2 583	1 088	1 512	447	1 071	1 048	424
Jiný DNM(vč. ostatního DNM)	3 873	3 873	3 873	3 873	-	-	-	-
Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	1 449	3 289	-	-	1 449	3 289	3 180	1 340

2.2. Dlouhodobý nehmotný majetek (DNM)

Společnost eviduje v nedokončeném nehmotném majetku budoucí licence v objemu 3 289 tis. Kč, ke kterým zatím nebylo vydáno povolení Státního ústavu pro kontrolu léčiv.

2.3. Souhrnná výše majetku neuvedená v rozvaze

Společnost v účetním období 2013 nepořídila drobný hmotný majetek neevidovaný v rozvaze. Z minulých účetních období však eviduje drobný hmotný a nehmotný majetek neuvedený v rozvaze v celkovém objemu 30 tis. Kč.

3. Zásoby

Výrobky se oceňují vlastními náklady, které zahrnují přímé náklady.

Společnost má zásoby uloženy v konsignačním skladu sesterské společnosti PHARMOS, a. s. dle Smlouvy o zajištění distribuce I. ze dne 15.7.2011. Za vedení konsignačního skladu náleží společnosti PHARMOS, a.s. dle Smlouvy odměna. Dále jsou zásoby uloženy v Přebalovně – jedno ze středisek společnosti GALMED a.s., kde dochází k přebalení, případně přeznačení jednotlivých kusů výrobků a následně dochází k prodeji zákazníkovi. Zůstatek zásob vykázaný ke dni sestavení účetní závěrky za rok 2013 byl potvrzen fyzickou inventarizací. Společnost posoudila při inventarizaci správnost ocenění zásob s ohledem na expiraci a prodejnost zásob a opravné položky k zásobám netvořila.

GALMED A.S., TĚŠÍNSKÁ 1349/296, 716 00 OSTRAVA-RADVANICE, IČ: 47672145, DIČ: CZ47672145
ZAPSÁNO U OBCHODNÍHO REJSTŘÍKU VEDENÉHO KRAJSKÝM SOUDEM V OSTRAVĚ, ODDÍL B, VLOŽKA 527
AUDIT PROFESIONAL, spol. s r.o.
FOR IDENTIFICATION PURPOSES

GALMED a.s., Těšínská 1349/296, 716 00 Ostrava-Radvanice, IČO: 47672145
Společnost zapsána v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Ostravě, oddíl B, vložka 527
Telefon: +420-312 777 052, Fax: +420-312 777 013, www.galmed.cz, e-mail: info@galmed.cz
AUDIT PROFESIONAL, spol. s r.o.
FOR IDENTIFICATION PURPOSES

4. Vlastní kapitál

4.1. Zvýšení nebo snížení vlastního kapitálu

	Stav k 31.12.2012	Stav k 31.12.2013
Základní kapitál	12 000	12 000
Změny základního kapitálu	-	-
Zákonný rezervní fond	2 498	2 498
Kapitálové fondy – emisní ážio	-	-
Statutární a ostatní fondy	-	-
Nerozdělený zisk minulých let	4 831	5 123
Neuhrazená ztráta minulých let		
Hospodářský výsledek běžného úč. období	1 791	451
Vlastní kapitál celkem	21 120	20 072

Na základě rozhodnutí valné hromady společnosti ze dne 5. června 2013 byl zisk za rok 2012 ve výši 1 791 tis. Kč rozdělen následovně:
1 500 tis. Kč bylo vyplaceno na dividendy jedinému akcionáři společnosti Česká lékárnická, a.s. a částka 291 tis. Kč byla převedena do nerozděleného zisku minulých let.

4.2. Základní kapitál

Minulé období – 2012

Druh akcií	Počet akcií	Nominální hodnota	Nesplacené akcie	Lhůta splatnosti
Akcie na jméno	120	100 000 Kč	Nejsou	-

Běžné období – 2013

Druh akcií	Počet akcií	Nominální hodnota	Nesplacené akcie	Lhůta splatnosti
Akcie na jméno	120	100 000 Kč	Nejsou	-

5. Pohledávky a závazky

5.1. Pohledávky po lhůtě splatnosti

Počet dnů	Stav k 31.12.2012		Stav k 31.12.2013	
	Z obchodního styku	Ostatní	Z obchodního styku	Ostatní
do 30	8 965	-	17 259	-
31 - 60	3 746	-	8 215	-
61 – 90	-	-	14	-
91 – 180	13	-	-	-
181 a více	-	106	-	106

Pohledávky za sesterskou společností PHARMOS a.s. IČ:19010290 v celkové výši 6 951 tis. Kč tvoří 27,15% z celkových pohledávek po lhůtě splatnosti.

5.2. Závazky po lhůtě splatnosti

Počet dnů	Stav k 31.12.2012		Stav k 31.12.2013	
	Z obchodního styku	Ostatní	Z obchodního styku	Ostatní
do 30	4 262	-	36 602	-
31 – 60	18	-	11 367	-
61 – 90	7	-	22 523	-
91 - 180	-	-	-	-
181 a více		-		-

Tyto závazky se týkají především sesterské společnosti PHARMOS a.s. IČ:19010290 v celkové výši 60 594 tis. Kč, což je 85,95% z celkových závazků po lhůtě splatnosti.

GALMED A.S., TĚŠÍNSKÁ 1349/296, 716 00 OSTRAVA-RADVANICE, IČ: 47672145, DIČ: CZ47672145,
ZAPSÁNO U OBCHODNÍHO REJSTŘÍKU VEDENÉHO KRAJSKÝM SOUDEM V OSTRAVĚ, ODDÍL B., VLOŽKA 527
AUDIT PROFESIONAL, spol. s r.o.
FOR IDENTIFICATION PURPOSES

GALMED a.s., Těšínská 1349/296, 716 00 Ostrava-Radvanice, IČO: 47672145
Společnost zapsána v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Ostravě, oddíl B., vložka 527
Telefon: +420-312 777 052, Fax: +420-312 777 013, www.galmed.cz, E-mail: info@galmed.cz
AUDIT PROFESIONAL, spol. s r.o.
FOR IDENTIFICATION PURPOSES

5.3. Údaje o pohledávkách a závazcích k podnikům v konsolidačním celku

Pohledávky za podniky v konsolidačním celku

Dlužník	Stav k 31.12.2012		Stav k 31.12.2013	
	Celkem	Po splatnosti	Celkem	Po splatnosti
PHARMOS, a.s. (IČ: 19010290)	458	2	8 505	68
PHARMOS, a.s. SK (IČ: 35974559)	147	-	307	125
Sanovia , a.s. (IČ: 28570481)	-	-	5	-

Závazky k podnikům v konsolidačním celku

Věřitel	Stav k 31.12.2012		Stav k 31.12.2013	
	Celkem	Po splatnosti	Celkem	Po splatnosti
PHARMOS, a.s. (IČ: 19010290)	15 535	3 700	62 042	31 233
PHARMOS, a.s. SK (IČ: 35974559)	665	-	428	388
Pražská lékárnická s.r.o. (IČ: 25633741)	38	-	2	-
Plzeňská lékárnická s.r.o. (IČ: 25238213)	-	-	-	-
PHARMACY – distribuce léčiv s.r.o. (IČ: 65139577)	-	-	-	-
Sanovia a.s. (IČ: 28570481)	819	-	735	-

V účetním období 2013 byla GALMEDU a.s. poskytnuta půjčka dceřinou společností PHARMOS a.s. ve výši 13 mil.Kč. Zůstatek k 31.12.2013 činil 7 mil. Kč. Půjčka byla splacena v lednu 2014.

5.4. Pohledávky a závazky v cizí měně

POHLEDÁVKY V CIZÍ MĚNĚ:
Nejsou evidovány k rozvahovému dni pohledávky v cizí měně.

ZÁVAZKY V CIZÍ MĚNĚ:
Jsou evidovány v částce 167 tis. Kč splatné v intervalu 31-60 dní.

6. Rezervy

Společnost v roce 2012 vytvořila rezervu ve výši 457 tis. Kč na rizika související s výrobou léků, která nebyla dosud ukončena.

GALMED A.S., TĚŠÍNSKÁ 1349/296, 716 00 OSTRAVA-RADVANICE, IČ: 47672145, DIČ: CZ47672145
ZAPSÁNO U OBCHODNÍHO REJSTŘÍKU VEDENÉHO KRAJSKÝM SOUDEM V OSTRAVĚ, ODDÍL B, VLOŽKA 527
AUDIT PROFESIONAL, spol. s r.o.
FOR IDENTIFICATION PURPOSES

GALMED a.s., Těšínská 1349/296, 716 00 Ostrava-Radvanice, IČO: 47672145
Společnost zapsána v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Ostravě, oddíl B., vložka 527
Telefon: +420-312 777 052, Fax: +420-312 777 013, www.galmed.cz, e-mail: info@galmed.cz
AUDIT PROFESIONAL, spol. s r.o.
FOR IDENTIFICATION PURPOSES

7. Výnosy z běžné činnosti

	Minulé období	Sledované období
	2012	2013
Tržby z běžné činnosti	217 797	433 872
Tržby za prodej zboží	155 058	359 179
Z toho tržby za zboží na vývoz	155 058	341 998
Tržby z prodeje služeb	8 145	9 992
Tržby za vlastní výrobky	62 738	64 226
Tvorba a čerpání rezerv a opravných položek	-	-
Ostatní výnosy	160	425
Tržby z prodeje dlouhodobého majetku	7	50

Vývoz zboží je směřován do zemí EU.

8. Závazky z titulu mezd

Závazky z titulu mezd za prosinec 2013 byly uhrazeny 14.1.2014.

9. Údaje o odměně auditora

Celková odměna auditorské společnosti za audit účetní závěrky roku 2013 činí 77 tisíc Kč bez DPH.

Sestaveno dne:	Sestavil:	Podpis statutárního zástupce:
22.4.2014	Pavlína Chlubnová	Schváleno dne: 22.4.2014

GALMED A.S., TĚŠÍNSKÁ 1349/296, 716 00 OSTRAVA-RADVANICE, IČ: 47672145, DIČ: CZ47672145
ZAPSÁNO U OBCHODNÍHO REJSTŘÍKU VEDENÉHO KRAJSKÝM SOUDEM V OSTRAVĚ, ODDÍL B, VLOŽKA 527
AUDIT PROFESIONAL, spol. s r.o.
FOR IDENTIFICATION PURPOSES

GALMED a.s., Těšínská 1349/296, 716 00 Ostrava-Radvanice, IČO: 47672145
Společnost zapsána v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Ostravě, oddíl B., vložka 527
Telefon: +420-312 777 052, Fax: +420-312 777 013, www.galmed.cz/e-mail:info@galmed.cz
AUDIT PROFESIONAL, spol. s r.o.
FOR IDENTIFICATION PURPOSES

Zpráva o vztazích mezi ovládající a ovládanou osobou vypracovaná podle ust. § 66a odst. 9 obchodního zákoníku

Společnost **GALMED a.s.,** se sídlem Těšínská 1349/296, Ostrava-Radvanice, PSČ: 716 00, IČ:47672145, zapsaná v obchodním rejstříku, oddíl B, vložka 527, vedeném u Krajského soudu v Ostravě (dále jen „**zpracovatel**"). Společnost v souladu s ustanovením § 66a) zák.č. 513/1991 Sb. - obchodního zákoníku, je součástí podnikatelského seskupení (koncernu), ve kterém existují následující vztahy mezi zpracovatelem a ovládajícími osobami a dále mezi zpracovatelem a osobami ovládanými stejnými ovládajícími osobami (dále jen „**propojené osoby**").
Tato zpráva o vztazích mezi níže uvedenými osobami byla vypracována v souladu s ustanovením § 66a odstavce 9 zákona č. 513/1991 Sb., obchodního zákoníku, (dále jen O.Z.) , za účetní období 1.1.2013 – 31.12.2013 (dále jen „**účetní období**").
Mezi zpracovatelem a níže uvedenými osobami byly v tomto účetním období uzavřeny níže uvedené smlouvy a byly přijaty či uskutečněny následující právní úkony a ostatní faktická opatření:

A. OVLÁDAJÍCÍ OSOBY

V dalším textu jsou uvedeny vertikální vazby mezi ovládajícími a ovládanými společnostmi. Podrobnější informace poskytuje příloha č.1. Struktura koncernového uspořádání je následující:

Česká lékárnická, a.s. se sídlem Těšínská 1349/296, 716 00 Ostrava-Radvanice, IČ:63080877

Vztah ke společnosti : osoba ovládající osobu

B. OSTATNÍ PROPOJENÉ OSOBY

a) Společnosti ovládané zpracovatelem

Neexistuje taková osoba.

b) Společnosti ovládané stejnou ovládající společností jako zpracovatel (sesterské společnosti) a jimi ovládané společnosti s nimiž byly uzavřeny obchodní vztahy v průběhu hodnoceného období

PHARMOS, a.s., se sídlem Těšínská 1349/296, 716 00 Ostrava – Radvanice, IČ:19010290

SANOVIA, a.s., se sídlem Těšínská 1349/296, 716 00 Ostrava – Radvanice, IČ: 28570481

Tato zpráva o vztazích zachycuje přehled o obchodních a ekonomických vazbách mezi ovládanou osobou, nad ní stojícími ovládajícími osobami a společnostmi ovládanými stejnou vrcholovou osobou.

AUDIT PROFESIONAL, spol. s r.o.
FOR IDENTIFICATION PURPOSES

1. Smlouvy

1.1. Prodeje

1.1.1. Dlouhodobý majetek

Na úseku prodeje nebyly uzavřeny a realizovány k datu zpracování této zprávy za rok 2013 ve skupině vůči ovládající osobě nebo sesterským společnostem v rámci téhož uskupení obchodní vztahy typu prodeje dlouhodobého majetku, dalšího majetku, materiálu a výrobků.

Zpracovatel neposkytuje pronájem formou leasingu.

Zpracovatel neposkytl zajištění závazků vůči třetím osobám na základě jakýchkoliv smluv nebo jiných právních úkonů ve sledovaném a hodnoceném období nebo v letech příštích. Stejně tak v rámci skupiny neposkytl, nepřenechal ani nepřislíbil poskytnutí daru nebo plnění obdobného charakteru.

1.1.2. Zboží

Zpracovatel uzavřel v účetním období následující smlouvy, na základě kterých prodal v účetním období zboží:

Název	Smluvní strana	Popis plnění	Případná újma
Dílčí kupní smlouvy- dodávky na faktury	PHARMOS, a.s.	Dodávky zboží – léky, parafarmaka	Nevznikla

1.1.3. Služby

Zpracovatel uzavřel v účetním období následující smlouvy, na základě kterých poskytl v účetním období služby vůči ovládající osobě nebo sesterským společnostem v rámci téhož uskupení.

Název	Smluvní strana	Popis plnění	Případná újma
Přebalení léků, parafarmak	PHARMOS, a.s.	Přebalení dodávek	Nevznikla
Smlouva o poskytnutí prodejního týmu	PHARMOS, a.s.	Zajištění podpory v rámci prodeje výrobků GALMED	Nevznikla

GALMED a.s., Těšínská 1349/296, 716 00 Ostrava-Radvanice, IČO: 47672145
Společnost zapsána v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Ostravě, oddíl B, vložka 527
Telefon: +420-312 777 052, Fax: +420-312 777 013, www.galmed.cz, e-mail: info@galmed.cz

AUDIT PROFESIONAL, spol. s r.o.
FOR IDENTIFICATION PURPOSES

1.1.4. Ostatní smluvní vztahy

Název	Smluvní strana	Popis plnění	Případná újma
Smlouva o bonusu za prodeje zboží	PHARMOS, a.s.	Zprostředkování prodeje zboží farmaceutického charakteru třetím osobám	Nevznikla
Smlouva o půjčce ze dne 10.10.2013	PHARMOS, a.s.	Poskytnutní finančních prostředků	Nevznikla
Smlouva o půjčce ze dne 5.12.2013	PHARMOS, a.s.	Poskytnutní finančních prostředků	Nevznikla

1.2.Nákupy

Na úseku nákupu byly uzavřeny a realizovány k datu zpracování této zprávy za rok 2013 ve skupině vůči ovládající osobě nebo sesterským společnostem v rámci téhož uskupení následující obchodní vztahy typu nákupu dlouhodobého majetku, dalšího majetku, materiálu.

1.2.1. Služby (s výjimkou leasingu)

Zpracovatel uzavřel v účetním období smlouvy, na základě kterých mu byly v účetním období poskytnuty služby:

Název	Smluvní strana	Popis plnění	Případná újma
Refakturace služeb – dílčí kupní smlouvy – dle faktur	PHARMOS, a.s.	Refakturace PHM, tel. poplatky, síťových služeb, repre výdaje, reklamní předměty	Nevznikla
Smlouva o zajištění distribuce I.	PHARMOS, a.s.	Vedení KS u Pharmos a.s., Pchery – Theodor, Ostrava	Nevznikla
Smlouva o pronájmu vozidla Renault Modus SPZ 8T7 36 12	PHARMOS, a.s.	Brandýsek	Nevznikla
Smlouva o nájmu nebytových prostor	PHARMOS, a.s.	Pchery - Theodor	Nevznikla
Smlouva o vedení účetních služeb	PHARMOS, a.s.	Ostrava- Radvanice	Nevznikla
Smlouva o marketingové spolupráci	Sanovia, a.s.	Propagace výrobků GALMED	Nevznikla
Smlouva o pronájmu vozidla Škoda Octavia SPZ 8T0 44 38	PHARMOS, a.s.	Ostrava	Nevznikla

AUDIT PROFESIONAL, spol. s r.o.
FOR IDENTIFICATION PURPOSES

1.2.2. Nákupy materiálu

Zpracovatelem nebyl v účetním období nakoupen žádný materiál od společností od ovládající osoby nebo sesterských společností v rámci téhož uskupení.

1.2.3 Nákupy zboží

Zpracovatelem bylo v účetním období nakoupeno zboží od ovládající osoby nebo sesterských společností v rámci téhož uskupení za účelem dalšího prodeje.

1.2.4. Ostatní smluvní vztahy

Neexistují

2. Jiné právní úkony

Neexistují

3. Ostatní opatření

Neexistují

4. Prohlášení

Představenstvo společnosti prohlašuje, že výše uvedené smlouvy, všechny objednávky a transakce s propojenými osobami, jak jsou výše popsány, byly uzavřeny nebo realizovány na základě obvyklých obchodních podmínek a z titulu těchto obchodně závazkových vztahů nevznikla společnosti žádná újma.

V Ostravě, dne 28.3.2014

.....
Mgr. Jana Losová
předseda představenstva

.....
PharmDr. Petr Bárta
člen představenstva

.....
Ing. Romana Hladůvková

GALMED a.s., Těšínská 1349/296, 716 00 Ostrava-Radvanice, IČO: 47672145
Společnost zapsána v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Ostravě, oddíl B., vložka 527
Telefon: +420-312 777 052, Fax: +420-312 777 013, www.galmed.cz, e-mail: info@galmed.cz

AUDIT PROFESIONAL, spol. s r.o.
FOR IDENTIFICATION PURPOSES