

---

# Sanovia, a.s.

## Výroční zpráva společnosti za rok 2016

(01.01.2016 – 31.12.2016)

**moje**lékárna<sup>+</sup>

---

## Osnova

1. Historické údaje
  - 1.1 Vznik společnosti, akcionářská struktura
  - 1.2 Činnosti, provoz společnosti
  - 1.3 O projektu Moje lékárna
2. Organizační struktura společnosti a orgány společnosti
  - 2.1 Organizační struktura společnosti
  - 2.2 Orgány společnosti
3. Hospodářské výsledky společnosti
  - 3.1 Stručná informace o hospodářských výsledcích společností v rámci skupiny
    - 3.1.1. Sanovia, a.s.
4. Zpráva dozorčí rady společnosti
5. Struktura vazeb v rámci skupiny
6. Informace o skutečnostech, které nastaly po 31.12.2016
7. Předpokládaný vývoj společnosti
8. Aktivity v oblasti výzkumu a vývoje a v oblasti ochrany životního prostředí

### Účetní závěrka 2016

- Rozvaha
- Výkaz zisků a ztrát
- Příloha účetní závěrky
- Výkaz vlastního kapitálu
- Výkaz peněžních toků

9. Zpráva o vztazích mezi propojenými osobami za účetní období od 1.1.2016 - 31.12.2016
10. Zpráva auditora o ověření účetní závěrky za účetní období 2016



## Historické údaje

### 1.1. Vznik společnosti, akcionářská struktura

V prosinci 2008 byla založena společnost Moje lékárna, a.s., společníkem je Česká lékárnická, a.s. (100% podíl). Moje lékárna je společný projekt sdružení nezávislých lékárníků, kteří se, vědomí si své zodpovědnosti vůči Vám pacientům a zákazníkům, snaží zkvalitnit své služby. Tento projekt je však především portálem s prezentací informací o nemocech, o produktech samoléčby, o zařízeních se zdravotnickou problematikou a o lékárnách zařazených do tohoto projektu. Tyto lékárny jsou snadno rozpoznatelné i navenek společným označením logem mojelekarna.cz. Do projektu je zapojeno mnoho lékáren, jejichž počet průběžně narůstá. Dne 27.5.2009 byla společnost Moje lékárna, a.s., přejmenována na Sanovia, a.s.

V roce 2011 společnost Sanovia, a.s. spolupracuje v rámci merchandisingu s lékárnami v projektu Moje lékárna na dohodnutých pracovních postupech, plánogramech, označení lékáren vnitřním a vnějším, zásadách využívání ochranné značky Moje lékárna a principech obchodní spolupráce.

V únoru 2012 byla na mimořádné Valné hromadě akcionáři odsouhlasena změna podnikatelské strategie, která spočívá v možnosti rozvoje aktivit v oblasti farmaceutického obchodu, provozování lékáren. Touto aktivitou byla pověřena společnost Sanovia, a.s., která doposud pouze organizovala marketingové aktivity virtuálního sdružení „Moje lékárna“. Již v průběhu roku začala společnost provozovat lékárny. Cílem je udržet maloobchodní trh pod kontrolou lékárníků, protože doposud akvizicemi lékáren posilovaly pouze majetkové řetězce.

V roce 2013 společnost Sanovia, a.s. se sídlem Ostrava-Radvanice, Těšínská ulice 1349/296, PSČ: 716 00, IČO: 28570481, DIČ: CZ28570481, se stala nástupnickou společností po fúzi, jež proběhla formou sloučení společností LÉKÁRNA U NÁDRAŽÍ PŘEROV, s.r.o., se sídlem Přerov-Přerov I-Město, Husova č.p. 2846, PSČ 750 02, IČO: 26821681 (zanikající korporace), **s rozhodným dnem fúze 1.ledna 2013.**

V roce 2014 korporace nakoupila 100% podíly dceřiných společností Lékárna Slunce s.r.o., Lékárna U Zlaté koruny s.r.o. a Lékárna V Poštovní, s.r.o. viz. oddíl 3.1.

V roce 2015 korporace nakoupila 50% podíl dceřiné společnosti Lékárna Stodůlky s.r.o., Lékárna U Zlaté koruny s.r.o. byla převedena do Lékárny V Poštovní s.r.o. viz. oddíl 3.1. Získali jsme lékárnu U Stříbrné hvězdy a zdravotní prodejnu v Řevnicích.

V roce 2016 společnost koupila 100% podíl dceřiné společnosti ADONIA CZ s.r.o. Získali jsem lékárnu v Praze 5.

### 1.2. Činnosti, provoz společnosti

Hlavní činností společnosti Sanovia, a.s. je poskytování služeb v projektu Moje lékárna, především v oblasti zprostředkování obchodu, a dále pak správa a realizace svých vlastních finančních investic v nakoupených lékárnách a v dceřiných společnostech.

Sídlem společnosti je Ostrava-Radvanice, Těšínská 1349/296, PSČ 716 00.

K datu účetní závěrky provozovala společnost svým jménem 12 vlastních lékáren (provozoven):

Lékárna SMRK	Vaňkova 225, Nové Město pod Smrkem
Lékárna NISA	České mládeže 456, Liberec
Lékárna U MUZEA	Masarykova 699/9, Liberec
Lékárna NOVEA	B. Egermanna 881, Nový Bor
Lékárna U Nádraží	Husova 2846/2, Přerov
Lékárna SANO Přerov	Budovatelů 197/6, Přerov
Lékárna SANO Rochlice	Dobiášova 1008/11, Liberec
Lékárna U Kostela	Kratochvílova 143/13, Přerov
Lékárna SFINX	Hrnčířská 6, Brno
Lékárna U Matky Boží	Drlíčov 150/14, Písek
Lékárna U Stříbrné hvězdy	Komenského 535, Řevnice
Lékárna SANO Rychvald	Mírová 1537, Rychvald



### 1.3. O projektu Moje lékárna

Moje lékárna je sdružení nezávislých lékárníků, působících na území České republiky od jara 2008 a v současné době je do tohoto projektu zapojeno již téměř 400 lékáren.

Cílem tohoto seskupení je zkvalitnění nabídky výrobků a služeb za pomoci vzájemné spolupráce. V lékárnách označených logem projektu naleznete odborné poradenství se speciálním zaměřením na geriatrické pacienty, včetně informačních letáků pojednávajících o problémech spojených se stářím. Lékárny tohoto sdružení jsou pravidelně proškoleny za odborné garance [České gerontologické a geriatrické společnosti](#).

Hlavním smyslem této formy vzdělávání lékárníků je umět poradit skupině starších pacientů s nejvyšší frekvencí užívání hned několika druhů léčiv jak na předpis, tak i bez předpisu, z čehož vyplývají nemalé problémy na úrovni nežádoucích účinků, lékových interakcí atd. Tento edukační cyklus je zakončen získáním certifikátu [Moje lékárna pečuje o seniory](#). Poradenství se nezaměřuje jenom na problematiku ve stáří, ale zahrnuje celou škálu problémů včetně inkontinence, deprese, osteoporózy atd.

Snahou lékáren sdružení Moje lékárna je také zajistit pro Vás výhodnou cenovou nabídku na vybrané přípravky a zveřejnit ji pomocí společného virtuálního e-shopu. Nechceme konkurovat zásilkovým e-shopům, ale nabídnout kvalitní přípravky za cenu o cca 5% nižší než je běžná cena v lékárně s možností objednání a následného osobního vyzvednutí zboží ve Vaší zvolené lékárně zapojené do projektu, popř. jeho zastání prostřednictvím vlastních e-shopů vybraných lékáren.

Naší výhodou je jistota, že objednaný přípravek v lékárně bude k dispozici a můžete se s farmaceutickým odborníkem poradit o správnosti Vaší volby, případně Vám lékárník může doporučit vhodnější preparát. Lékárny sdružení Moje lékárna zajišťují na tomto internetovém portálu také poradenství s možností [sebetestování](#) na stránkách tohoto webu.

The screenshot displays the homepage of [mojelekarna.cz](http://mojelekarna.cz). At the top left is the logo "mojelekarna.cz" with the tagline "kvalifikované poradenství on-line". A search bar is located to the right. Below the logo is a navigation menu with items: Domů, O projektu, Léky, Naši partneři, Pro lékárníky, Kontakty. A prominent banner in the center reads "vyzvednutí zdarma na 186 lékárnách po celé ČR". To the left of this banner is an "eShop+" logo and a "Testováno na kvalitu" seal. Below the banner are two main service boxes: "Poradna" (Consultation) featuring a woman's face and text about basic information on diseases, and "Moje lékárny" (My Pharmacies) featuring a woman's face and text about pharmacy information. Both boxes have "Klikněte zde" (Click here) buttons. Below these are smaller boxes for "Rýma Kašel Teplota, horečka" and "Prohlédněte si náš aktuální magazín mojelekárna". On the right side of the page, there are several promotional banners: "NAVÍC ANI KORUNU" (Even more than 0,-), "doplátky bez rozdílů" (top-ups without differences), "tv spot" (TV spot), "mojelekárna" logo, and "25 let PHARMOS".

## 2. Organizační struktura společnosti a orgány společnosti

### 2.1. Organizační struktura společnosti

Organizační struktura Sanovia, a.s. (k 31.12.2016)



### 2.2. Orgány společnosti

Členové statutárních a dozorčích orgánů ke dni sestavení uzávěrky účetních knih:

Funkce	Příjmení	Jméno	Titul	Poznámka
Předseda představenstva	Divácký	Marcel	Ing.	
Člen představenstva	Fiala	Oldřich	Ing.	
Předseda dozorčí rady	Fiala	Radim	Mgr.	
Člen dozorčí rady	Šlegr	Karel	Mgr.	
Člen dozorčí rady	Nalevajka	Petr	PharmDr.	

### 3. Hospodářské výsledky společnosti

#### Vybrané ekonomické ukazatele společnosti Sanovia, a.s. (v tis. Kč)

	2015	2016
Výnosy celkem	248 831	265 044
Náklady (bez daně) celkem	241 605	250 782
HV před zdaněním	7 226	14 262
Daň z příjmů	1 174	2 307
Vlastní kapitál	12 870	12 140

#### 3.1. Stručná informace o hospodářských výsledcích společností v rámci skupiny

Společnost Sanovia, a.s. vlastní podíly korporací, u kterých má 100% a 50% podíl, a jsou to :

Lékárna Slunce s.r.o., IČ:27792668, se sídlem Těšínská 1349/296, Ostrava – Radvanice, 716 00  
Lékárna V Poštovní, s.r.o., IČ:28705173, se sídlem Těšínská 1349/296, Ostrava – Radvanice, 716 00  
Lékárna Stodůlky s.r.o., IČ:02579979, se sídlem Sluneční náměstí 2561/3, Praha 13, 158 00  
Lékárna ADONIA CZ s.r.o., IČ: 27082130, se sídlem Těšínská 1349/296, Ostrava – Radvanice, 716 00

Organizační struktura korporace s dceřinými korporacemi je uvedena v bodě 5.

#### Vybrané ekonomické ukazatele společnosti Lékárna Slunce, s.r.o. -100 % podíl (v tis. Kč)

	2015	2016
Výnosy celkem	42 256	47 103
Náklady (bez daně) celkem	40 616	45 514
HV před zdaněním	1 640	1 589
Vlastní kapitál	1 608	1 550

#### Vybrané ekonomické ukazatele společnosti Lékárna V Poštovní, s.r.o. -100% podíl (v tis. Kč)

	2015	2016
Výnosy celkem	19 618	29 729
Náklady (bez daně) celkem	19 671	29 376
HV před zdaněním	-53	353
Vlastní kapitál	581	853

#### Vybrané ekonomické ukazatele společnosti Lékárna Stodůlky s.r.o. -50% podíl (v tis. Kč)

	2015	2016
Výnosy celkem	25 136	22 967
Náklady (bez daně) celkem	23 382	21 654
HV před zdaněním	1 754	1 313
Vlastní kapitál	2 415	2 057

#### Vybrané ekonomické ukazatele společnosti Lékárna ADONIA CZ s.r.o. - 100% podíl (v tis. Kč)

	2015	2016
Výnosy celkem		25 126

---

Náklady (bez daně) celkem	24 072
HV před zdaněním	1 055
Vlastní kapitál	9 421

## 4. Zpráva dozorčí rady společnosti

### **Zpráva dozorčí rady společnosti k roční účetní závěrce za rok 2016**

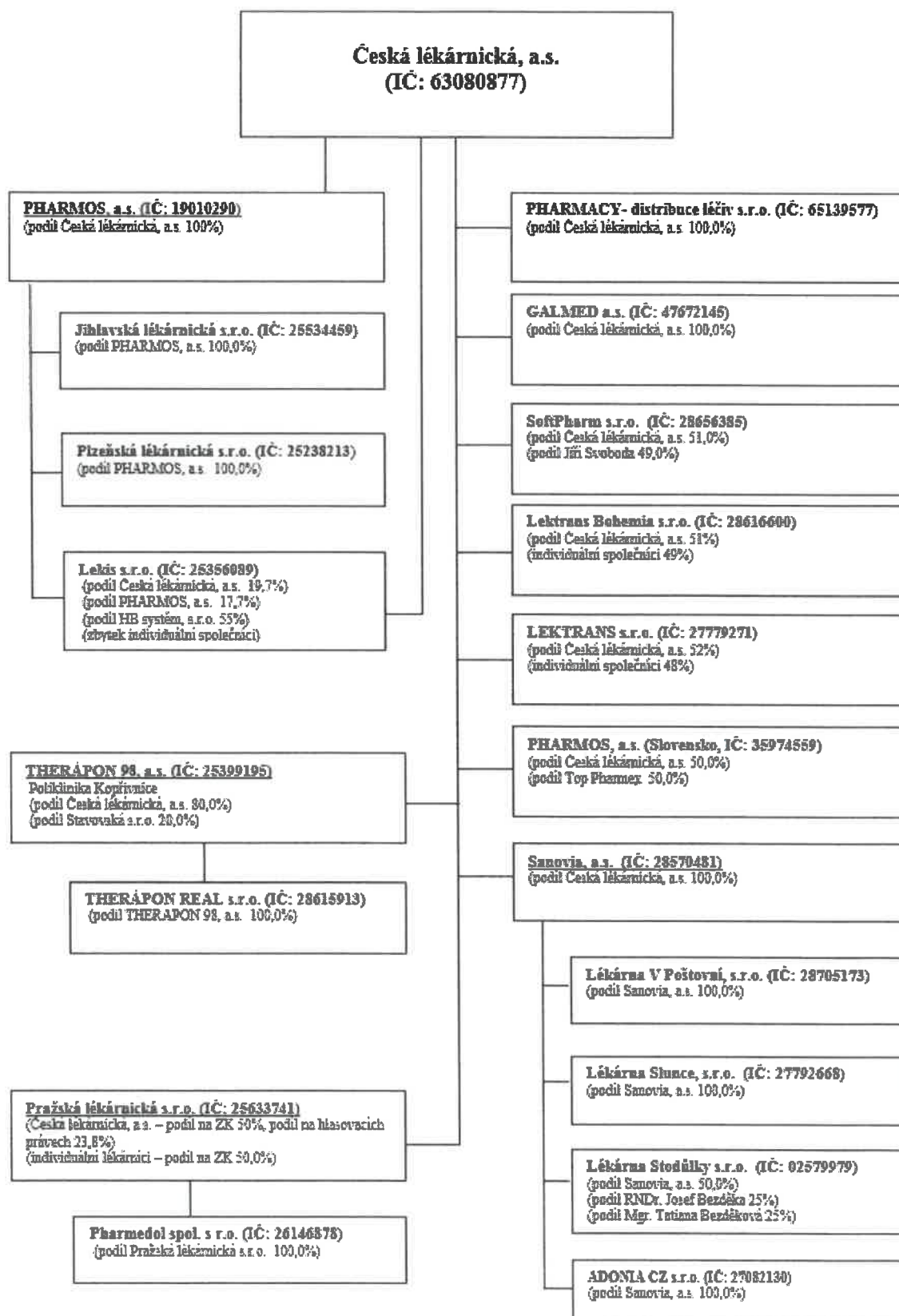
Dozorčí rada společnosti Sanovia, a.s. byla řádně informována o vývoji podnikatelské aktivity společnosti a plnila veškeré úkoly, které jí přísluší jak dle českého práva, tak v souladu se stanovami společnosti.

Audit roční závěrky a výroční zprávy k 31.12.2016 provedla auditorská společnost AUDIT PROFESIONAL, spol. s r.o.. Dozorčí rada roční závěrku přezkoumala a schvaluje auditorskou zprávu k 31.12.2016.

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

Dozorčí rada společnosti

## 5. Struktura vazeb v rámci skupiny





---

## 6. Informace o skutečnostech, které nastaly po 31.12.2016

V květnu 2017 došlo k nákupu dalších střediskových lékáren Lékárna U Mistra Konráda, Lékárna Pod Zvičinou a dceřiných společností Lékárna U Černého Orla s.r.o. Vamberk a Lékárna U Zlaté číše Nová Paka.

## 7. Předpokládaný vývoj společnosti

Akciová společnost i nadále bude věnovat pozornost svým finančním investicím v jednotlivých společnostech a bude pravidelně sledovat jejich průběžné hospodářské výsledky. Pozornost bude věnována i vyhledávání dalších možných finančních investic v oblasti výroby a distribuce léčiv, potravinových doplňků a zdravotnických prostředků v ČR i v zahraničí a v oblasti investic do léčebně preventivní péče a lékárenské péče. Jako stěžejní se jeví další rozvoj projektu Moje lékárna, který stabilizuje trh pro distribuční skupinu a napomáhá partnerům projektu zvýšit vlastní konkurenceschopnost.

## 8. Aktivity v oblasti výzkumu, vývoje a v oblasti ochrany životního prostředí

Sanovia, a.s. nevyvíjí žádné aktivity v oblasti výzkumu, vývoje a ochrany životního prostředí, což souvisí s její dosavadní činností jako správce finančních investic.

Sanovia, a.s. nemá v zahraničí žádnou svou organizační složku a jediná její provozovna se nachází v sídle společnosti.

V Ostravě 15. května 2017



Ing. Marcel Divácký  
předseda představenstva



Ing. Oldřich Fiala  
člen představenstva

Minimální závazný výčet  
vyhlásky č. 500/2002 Sb.

**ROZVAHA**  
**v plném rozsahu**  
ke dni 31.12.2016  
(v celých tisících Kč)

Obchodní firma  
Sanovia, a.s.

IČ
28570481

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

Označení a	AKTIVA b	Běžné účetní období			Minulé úč.
		Brutto 1	Korekce 2	Netto 3	Netto 4
	<b>AKTIVA CELKEM</b>	<b>125 122</b>	<b>-14 986</b>	<b>110 136</b>	<b>101 487</b>
<b>B.</b>	<b>Dlouhodobý majetek</b>	<b>51 518</b>	<b>-14 866</b>	<b>36 652</b>	<b>25 256</b>
B. I.	Dlouhodobý nehmotný majetek	6 492	-4 526	1 966	246
2.	Ocenitelná práva	3 332	-3 332		
2.1.	Software	3 332	-3 332		
3.	Goodwill (+/-)	1 217	-1 051	166	246
4.	Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	143	-143		
5.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek a dlouhodobý hmotný majetek	1 800		1 800	
5.2.	Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	1 800		1 800	
B. II.	Dlouhodobý hmotný majetek	32 173	-10 340	21 833	21 604
B. II. 1.	Pozemky a stavby	7 364	-1 309	6 055	6 272
1.2.	Stavby	7 364	-1 309	6 055	6 272
2.	Hmotné movité věci a jejich soubory	4 069	-3 638	431	655
3.	Oceňovací rozdíl k nabytému majetku (+/-)	20 740	-5 393	15 347	14 677
B. III.	Dlouhodobý finanční majetek	12 853		12 853	3 406
B. III. 1.	Podíly - ovládaná nebo ovládající osoba	12 853		12 853	3 406
<b>C.</b>	<b>Oběžná aktiva</b>	<b>48 380</b>	<b>-120</b>	<b>48 260</b>	<b>48 178</b>
C. I.	Zásoby	16 956	-113	16 843	14 436
3.	Výrobky a zboží	16 956	-113	16 843	14 436
3.2.	Zboží	16 956	-113	16 843	14 436
C. II.	Pohledávky	23 790	-7	23 783	27 062
C. II. 2.	Krátkodobé pohledávky	23 790	-7	23 783	27 062
2.1.	Pohledávky z obchodních vztahů	20 918	-7	20 911	21 768
2.2.	Pohledávky - ovládaná nebo ovládající osoba	1 416		1 416	757
2.4.	Pohledávky - ostatní	1 456		1 456	4 537
2.4.3.	Stát - daňové pohledávky				1 553
2.4.4.	Krátkodobé poskytnuté zálohy	616		616	462
2.4.5.	Dohadné účty aktivní	815		815	626
2.4.6.	Jiné pohledávky	25		25	1 896
C. IV.	Peněžní prostředky	7 634		7 634	6 680
C. IV. 1.	Peněžní prostředky v pokladně	1 921		1 921	1 621
2.	Peněžní prostředky na účtech	5 713		5 713	5 059
<b>D.</b>	<b>Časové rozlišení aktiv</b>	<b>25 224</b>		<b>25 224</b>	<b>28 053</b>
D. 1.	Náklady příštích období	18 013		18 013	19 464
3.	Příjmy příštích období	7 211		7 211	8 589



Označení	PASIVA	Stav v běžném účetním období	Stav v minulém účetním období
a	b	5	6
	<b>PASIVA CELKEM</b>	<b>110 136</b>	<b>101 487</b>
<b>A.</b>	<b>Vlastní kapitál</b>	<b>12 140</b>	<b>12 870</b>
A. I.	Základní kapitál	12 500	12 500
A. I. 1.	Základní kapitál	12 500	12 500
A. II.	Ážio a kapitálové fondy	-19 233	-6 548
2.	Kapitálové fondy	-19 233	-6 548
2.1.	Ostatní kapitálové fondy	8 000	8 000
2.2.	Oceňovací rozdíly z přecenění majetku a závazků (+/-)	-27 233	-14 548
A. IV.	Výsledek hospodaření minulých let	6 918	866
A. IV. 1.	Nerozdělený zisk minulých let	6 918	866
<b>A. V.</b>	<b>Výsledek hospodaření běžného účetního období</b>	<b>11 955</b>	<b>6 052</b>
<b>B. + C.</b>	<b>Cizí zdroje</b>	<b>96 563</b>	<b>88 401</b>
<b>B.</b>	<b>Rezervy</b>	<b>1 064</b>	<b>536</b>
4.	Ostatní rezervy	1 064	536
<b>C.</b>	<b>Závazky</b>	<b>95 499</b>	<b>87 865</b>
C. I.	Dlouhodobé závazky	835	1 121
C.I.8.	Odložený daňový závazek	835	1 121
C. II.	Krátkodobé závazky	94 664	86 744
C. II. 4.	Závazky z obchodních vztahů	4 229	3 879
C. II. 6.	Závazky - ovládaná nebo ovládající osoba	84 202	77 523
C. II. 8.	Závazky ostatní	6 233	5 342
C. II. 8.3.	Závazky k zaměstnancům	1 694	1 450
C. II. 8.4.	Závazky ze sociálního zabezpečení a zdravotního pojištění	943	747
C. II. 8.1.	Závazky ke společníkům	6	
C. II. 8.5.	Stát - daňové závazky a dotace	2 793	1 315
C. II. 8.6.	Dohadné účty pasivní	713	535
C. II. 8.7.	Jiné závazky	84	1 295
<b>D.</b>	<b>Časové rozlišení</b>	<b>1 433</b>	<b>216</b>
D. 1.	Výdaje příštích období	1 278	61
D. 2.	Výnosy příštích období	155	155
Sestaveno dne: 15.5.2017 Schváleno dne: 15.5.2017		Podpisový záznam statutárního orgánu účetní jednotky	
Právní forma účetní jednotky: <b>akciová společnost</b>		Předmět podnikání: <b>Koupě zboží za účelem jeho dalšího prodeje a prodej</b>	
Zapsáno v obchodním rejstříku Krajského soudu v Ostravě oddíl B, vložka 4102			

*[Handwritten signature]* 17.5.2017



Minimální závazný výčet  
vyhlášky č. 500/2002 Sb.

**VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY**  
**v plném rozsahu**  
ke dni 31.12.2016  
(v celých tisících Kč)

Obchodní firma  
Sanovia, a.s.

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

IČ

28570481

Označení a	TEXT b	Skutečnost v účetním období	
		běžném 1	minulém 2
I.	Tržby z prodeje výrobků a služeb	66 791	53 389
II.	Tržby za prodej zboží	195 035	170 475
A.	Výkonová spotřeba	213 906	187 735
A.1.	Náklady na prodané zboží	152 420	132 920
A.2.	Spotřeba materiálu a energie	5 685	9 666
A.3.	Služby	55 801	45 149
D.	Osobní náklady	32 184	27 040
D.1.	Mzdové náklady	23 867	20 213
D.2.	Náklady na sociální zabezpečení, zdravotní pojištění a ostatní náklady	8 317	6 827
D.2.1.	Náklad na sociální zabezpečení a zdravotní pojištění	7 551	6 188
D.2.2.	Ostatní náklady	766	639
E.	Úpravy hodnot v provozní oblasti	1 842	2 603
E.1.	Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku	1 990	2 483
E.1.1.	Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku - trvalé	1 990	2 483
E.2.	Úpravy hodnot zásob	-148	113
III.	Ostatní provozní výnosy	380	11 830
III.1.	Tržby z prodaného dlouhodobého majetku	8	
III.3.	Jiné provozní výnosy	372	11 830
F.	Ostatní provozní náklady	2 058	12 454
F.3.	Daně a poplatky	209	118
F.4.	Rezervy v provozní oblasti a komplexní náklady příštích období	528	536
F.5.	Jiné provozní náklady	1 321	11 800
*	<b>Provozní výsledek hospodaření</b>	<b>12 216</b>	<b>5 862</b>
IV.	Výnosy z dlouhodobého finančního majetku - podíly	2 710	13 075
IV.1.	Výnosy z podílů - ovládaná nebo ovládající osoba	2 710	1 623
IV.2.	Ostatní výnosy z podílů		11 452
G.	Náklady vynaložené na prodané podíly		10 500
VI.	Výnosové úroky a podobné výnosy	119	57
VI.1.	Výnosové úroky a podobné výnosy - ovládaná nebo ovládající osoba	119	57
J.	Nákladové úroky a podobné náklady	159	693
J.2.	Ostatní nákladové úroky a podobné náklady	159	693
VII.	Ostatní finanční výnosy	8	5
K.	Ostatní finanční náklady	632	580
*	<b>Finanční výsledek hospodaření</b>	<b>2 046</b>	<b>1 364</b>
**	<b>Výsledek hospodaření před zdaněním</b>	<b>14 262</b>	<b>7 226</b>
L.	Daň z příjmů	2 307	1 174
L.1.	Daň z příjmů splatná	2 593	1 395
L.2.	Daň z příjmů odložená	-286	-221
**	<b>Výsledek hospodaření po zdanění</b>	<b>11 955</b>	<b>6 052</b>
M.	Převod podílu na výsledku hospodaření společníkům		
***	<b>Výsledek hospodaření za účetní období (+/-)</b>	<b>11 955</b>	<b>6 052</b>
*	<b>Čistý obrat za účetní období</b>	<b>265 043</b>	<b>248 831</b>

Sestaveno dne: 15.5.2017 Schváleno dne: 15.5.2017

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 4102



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

---

## Příloha účetní závěrky společnosti Sanovia, a.s. za období od 1.1.2016 do 31. 12. 2016

---

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

### Obsah přílohy:

- A. Obecné údaje
- B. Používané účetní metody, obecné účetní zásady a způsoby oceňování
- C. Doplnující informace k Výkazu zisku a ztráty
- D. Doplnující informace k Rozvaze
- E. Ostatní významné skutečnosti

### Přílohy:

- č. 1 – Organizační struktura společnosti
- č. 2 – Přehled o změnách vlastního kapitálu
- č. 3 – Přehled o peněžních tocích

## A. Obecné údaje

### 1. Popis účetní jednotky

<b>Název:</b>	<b>Sanovia, a.s.</b>
<b>Sídlo:</b>	Těšínská 1349/296, Ostrava-Radvanice, PSČ: 716 00
<b>Právní forma:</b>	akciová společnost
<b>IČ:</b>	28570481
<b>DIČ:</b>	CZ28570481
<b>Předmět činnosti společnosti:</b>	- výroba , obchod a služby neuvedené v přílohách 1 až 3 živnostenského zákona (od 19.12.2008) - provozování lékáren (od 30.03.2012 – zapsáno v obchodním rejstříku 31.7.2013)
<b>Datum vzniku společnosti:</b>	Korporace vznikla dne 19. prosince 2008 zápisem v Obchodním rejstříku.
<b>Zapsaný základní kapitál:</b>	V celkovém objemu 12.500.000,- Kč (100% splaceno).
<b>Akcie:</b>	400 ks kmenových akcií na jméno ve jmenovité hodnotě 5.000,- Kč 10 ks akcií na jméno ve jmenovité hodnotě 1.050.000,- Kč.
Korporace je zapsána do obchodního rejstříku u Krajského soudu v Ostravě, oddíl B, vložka 4102.	
<b>Účetní období:</b>	od 1.1.2016 - 31.12.2016
<b>Okamžik sestavení účetní závěrky:</b>	15.5.2017
<b>Kategorie účetní jednotky :</b>	střední

Společnost Sanovia, a.s. je součástí skupiny podniků Česká lékárnická, a.s. a mateřská společnost Česká lékárnická, a.s. sestavuje konsolidovanou účetní závěrku za tuto skupinu za rok 2016.

### 2. Údaje o fyzických a právnických osobách, které ovládají účetní jednotku nebo v ní mají podstatný vliv

Jediny akcionář	Sídlo	Nominální hodnota podílu na ZK
Česká lékárnická, a.s.	Těšínská 1349/296 Ostrava-Radvanice PSČ: 716 00, ČR	12 500 (tj.100.00 %)

### 3. Popis změn a dodatků provedených v uplynulém účetním období v obchodním rejstříku

V účetním období 2016 došlo ke změně

- členů představenstva a současně ke změně počtu členů představenstva ze 3 členů na 2
- členů dozorčí rady a současně ke změně počtu dozorčí rady ze 2 členů na 3

### 4. Popis organizační struktury účetní jednotky a její zásadní změny během uplynulého účetního období



V příloze č. 1 je organizační struktura korporace Česká lékárnická a.s.

#### 5. Členové statutárních a dozorčích orgánů k rozvahovému dni:

Funkce	Příjmení	Jméno	Titul	Poznámka
Předseda představenstva	Divácký	Marcel	Ing.	
Člen představenstva	Fiala	Oldřich	Ing.	
Předseda dozorčí rady	Fiala	Radim	Mgr.	
Člen dozorčí rady	Šlegr	Karel	Mgr.	
Člen dozorčí rady	Nalevajka	Petr	PharmDr.	

#### 6. Obchodní firma a sídlo účetních jednotek, které účetní jednotka ovládá nebo v nichž má podstatný vliv

Lékárna Slunce s.r.o., IČ:27792668, se sídlem Těšínská 1349/296, Ostrava – Radvanice, 716 00  
 Lékárna V Poštovní, s.r.o., IČ:28705173, se sídlem Těšínská 1349/296, Ostrava – Radvanice, 716 00  
 Lékárna Stodůlky s.r.o., IČ:02579979, se sídlem Sluneční náměstí 2561/3, Praha 13, 158 00  
 Lékárna ADONIA CZ s.r.o., IČ:27082130, se sídlem Těšínská 1349/296, Ostrava – Radvanice, 716 00

Korporace Sanovia, a.s. v roce 2016 dne 1.10. nakoupila podíly korporace Lékárna ADONIA CZ s.r.o., u které má 100% podíl.

Přehled podílů v tuzemsku (rozhodující a podstatné podíly) je uváděn v tis. Kč.

Název korporace	Sídlo	Minulé období – 2015		Ocenění podílů k 31.12.2015 m. ekvivalence	dividendy	Zisk/Ztráta běžného roku
		Požizovací cena	Podíl v %			
Lékárna Slunce s.r.o.	Ostrava, ČR	10 144	100,0 %	1 617	1 623	1 293
Lékárna V Poštovní s.r.o.	Ostrava, ČR	2 187	100,0 %	581	-	-53
Lékárna Stodůlky s.r.o.	Praha, ČR	5 624	50,0 %	1 208	-	1 417
<b>Celkem:</b>				<b>3 406</b>	<b>1 623</b>	

Název korporace	Sídlo	Běžné období – 2016		Ocenění podílů k 31.12.2016 m. ekvivalence	dividendy	Zisk/Ztráta běžného roku
		Požizovací cena	Podíl v %			
Lékárna Slunce s.r.o.	Ostrava, ČR	10 144	100,0 %	1 550	1 293	1 235
Lékárna V Poštovní s.r.o.	Ostrava, ČR	2 187	100,0 %	853	-	272
Lékárna Stodůlky s.r.o.	Praha, ČR	5 624	50,0 %	1 029	1 416	1 059
Lékárna ADONIA CZ s.r.o.	Ostrava, ČR	22 132	100,0 %	9 421	-	841
<b>Celkem:</b>				<b>12 853</b>	<b>2 709</b>	

#### 7. Údaje o zaměstnancích a členech statutárních a dozorčích orgánů a o výši osobních nákladů, které na ně byly vynaloženy

Položka	Zaměstnanci celkem		Z toho řídicích pracovníků	
	2016	2015	2016	2015
Průměrný počet zaměstnanců	71	65	23	21
Mzdové náklady	23 867	20 213	7 889	6 188
Náklady na sociální zabezpečení	7 551	6 188	2 661	1 448
Sociální náklady	766	639	128	125
Osobní náklady celkem	32 184	27 040	10 678	7 761

	2016	2015
<b>tantiemy členům statutárních a dozorčích orgánů</b>		
tantiemy členům statutárních orgánů korporace	-	-
tantiemy členům dozorčích orgánů korporace	-	-
<b>Celkem</b>		

## 8. Půjčky, úvěry a ostatní plnění osobám, které jsou statutárním orgánem, členy statutárních nebo jiných řídicích a dozorčích orgánů (včetně bývalým osobám a členům těchto orgánů)

Žádná z těchto plnění nebyla uvedeným osobám poskytnuta.

Členové představenstva korporace jsou dle stanov v pracovním poměru k akciové společnosti Sanovia, a.s.

## 9. Informace k uskutečněné či v reálné době uvažované přeměně obchodní společnosti

O přeměně obchodní společnosti není v účetní jednotce uvažováno.

## B. Používané účetní metody, obecné účetní zásady a způsoby oceňování

Příložená účetní závěrka byla připravena podle zákona č. 563/1991 Sb. o účetnictví, podle vyhlášky č. 500/2002 Sb., kterou se provádějí některá ustanovení zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů, pro účetní jednotky, které jsou podnikateli účtujícími v soustavě podvojného účetnictví a podle Českých účetních standardů pro podnikatele č. 001 až 023, které stanovují základní postupy účtování pro podnikatele. Všechny předpisy byly použity ve znění platném k 31.12.2016.

Společnost provedla úpravu položek ve výkaze Výsledovka a Rozvaha ve sloupci minulé účetní období z důvodu zajištění srovnatelnosti mezi obdobími 2016 a 2015.

Úprava byla provedena v souladu se změnami vyplývajícími pro účetní období 2016.

### 1. Způsob ocenění majetku

#### 1.1. Zásoby

##### Účtování zásob

- prováděno způsobem A evidence zásob

##### Výdej zásob ze skladu lékáren je účtován

- metodou FIFO

##### Oceňování zásob

- nakupované zásoby (léky, léčiva apod.) jsou oceňovány v pořizovacích cenách, které zahrnují cenu pořízení a vedlejší pořizovací náklady

#### 1.2. Ocenění hmotného a nehmotného dlouhodobého majetku

Hmotný a nehmotný dlouhodobý majetek je oceňován pořizovací cenou, tj. cenou, za kterou byl tento majetek pořízen (cena pořízení) a náklady z jeho pořízením souvisejícími (vedlejší pořizovací náklady).

#### 1.3 Ocenění peněžních prostředků a cenin

Peněžní prostředky i ceniny jsou oceňovány jejich jmenovitými hodnotami.

#### 1.4 Ocenění pohledávek

Pohledávky se oceňují ve jmenovité hodnotě, při nabytí za úplatu nebo vkladem v pořizovací ceně.

#### 1.5 Závazky z obchodních vztahů

Závazky jsou při svém vzniku oceňovány jmenovitou hodnotou.

### 2. Opravné položky k majetku

Korporace vytváří k pohledávkám po lhůtě splatnosti opravné položky, a to daňově uznatelné i daňově neuznatelné.

Korporace vytváří **daňové opravné položky** k pohledávkám v souladu se zákonem č. 593/1992 Sb., o rezervách pro zjištění základu daně z příjmů.

**Nedaňová opravná položka** do 100 % jmenovité hodnoty pohledávky je dotvářena k pohledávkám po splatnosti déle než 360 dnů a k pohledávkám předaným k právnímu vymáhání. U ostatních pohledávek je tvorba opravných položek prováděna individuálně.

Korporace vytváří **opravné položky k zásobám** u zboží s expirací do 31.3. následujícího roku ve výši 100% a do 30.6. následujícího roku ve výši 50%.



### 3. Odpisování

Účetní jednotka sestavila odpisový plán účetních odpisů dlouhodobého hmotného majetku a nehmotného majetku v interních směrnících, kde vycházela z předpokládaného opotřebení zařazovaného majetku odpovídajícího běžným podmínkám jeho používání.

Odpisový plán účetních odpisů dlouhodobého hmotného majetku byl stanoven s ohledem na dobu užití tohoto majetku. 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). Dlouhodobý nehmotný majetek ve vstupní ceně od 60 tis.Kč je odpisován dle § 32a zákona o daních z příjmů, účetní odpisy se rovnají daňovým odpisům.

Odpisování drobného dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku:

- drobný dlouhodobý nehmotný majetek v pořizovací ceně od 0,-- do 20.000,-- Kč: je odepsán jednorázově v měsíci následujícím po jeho pořízení,
- drobný dlouhodobý nehmotný majetek v pořizovací ceně od 20.000,-- do 60.000,-- Kč s dobou životnosti delší než 1 rok: je odepisován 24 měsíců,
- drobný dlouhodobý hmotný majetek v pořizovací ceně od 0,-- do 20.000,--Kč: je odepsán jednorázově v měsíci následujícím po zařazení,
- drobný dlouhodobý hmotný majetek v pořizovací ceně od 20.000,-- Kč do 40.000,- Kč: je odepisován 24 měsíců
- drobný dlouhodobý hmotný majetek v pořizovací ceně od 40 000,-- Kč a více Kč: je odepisován dle odpisových skupin,
- některé položky majetku jako např. mobilní telefony, faxy, čtečky kódů, SIM karty, které jsou shledávány podstatnými, jsou evidovány v rámci drobného dlouhodobého majetku, přestože mají pořizovací cenu nižší než 20 000 Kč.

### 4. Přepočítání cizích měn na českou měnu

Při přepočtu cizích měn na českou měnu používá korporace:

- aktuální denní kurz vyhlášený ČNB (příslušný vyhlášený denní kurz je platný pro celý následující pracovní den),
- k rozvahovému dni účetní jednotka přepočítá majetek a závazky v cizí měně dle platného kurzu ČNB.

Korporace zatím cizí měnu neeviduje.

### 5. Způsob stanovení odložené daně

Výpočet vychází z přechodných rozdílů mezi daňovou základnou aktiv a pasiv a jejich účetní hodnotou, za použití sazby daně z příjmů platné pro následující rok.

Jednotlivé tituly jsou uvedeny v bodě C.1.

### 6. Oceňovací rozdíl k nabytému majetku

Při nákupu obchodního závodu nebo jeho části účtuje účetní jednotka o oceňovacím rozdílu k nabytému majetku. Tento oceňovací rozdíl je představován kladným nebo záporným rozdílem mezi oceněním obchodního závodu nebo jeho části nabytého koupí a souhrnem ocenění jeho jednotlivých složek majetku v účetnictví prodávající účetní jednotky sníženým o převzaté závazky. Tento oceňovací rozdíl je odepisován rovnoměrně 180 měsíců od nabytí obchodního závodu nebo jeho části (kladný oceňovací rozdíl – do nákladů, záporný oceňovací rozdíl – do výnosů).

## C. Doplnující údaje k Výkazu zisku a ztráty

### 1. Rozpis odloženého daňového závazku nebo pohledávky (v tis.)

V tis. Kč

Položka	Období	
	Běžné	Minulé
UZC>DZC	6 089	6705
<b>Odložený DZ – sazba 19%</b>	<b>-1 157</b>	<b>1 274</b>
Neuhrazený úrok z prodlení	510	0
OP k pohledávkám účetní	7	7
OP k zásobám účetní	113	261
Účetní rezervy	1064	536
Celkem základ	1 694	804
<b>Odložená daňová pohledávka –sazba 19%</b>	<b>+322</b>	<b>153</b>
Odložený daňový závazek celkem (+pohl./-zav.)	<b>-835</b>	<b>-1 121</b>

### 3. Rozpis rezerv

Korporace vytvořila rezervy ke dni 31.12.2016.

Rezerva na nevyčerpanou dovolenou je tvořena ve výši 919 tis. Kč  
Rezerva na soc. a zdrav. pojištění jsou tvořeny ve výši 145 tis. Kč

REZERVY	Zůstatek k 31. 12. 2015	Tvorba REZERVY	Zúčtování rezervy	Zůstatek k 31. 12. 2016
na nevyčerpanou dovolenou	488	431		919
Ostatní rezervy	47		47	0
na soc. a zdrav. pojištění		145		145

### 4. Rozpis opravných položek

Opravné položky vyjadřují přechodné snížení hodnoty aktiv

Opravné položky k:	Zůstatek k 31. 12. 2015	Tvorba opravné položky	Zúčtování opravné položky	Zůstatek k 31. 12. 2016
dlouhodobému fin.majetku	0	0	0	0
zásobám	261	0	-148	113
pohledávkám	7	0	0	7

### 5. Rozpis přijatých dotací na investiční a provozní účely

Důvod dotace	Poskytovatel	2016	2015
Korporace v průběhu roku obdržela dotace ve výši 46 tis. Kč, která na konci roku byla vypořádána	MPSV	46	35

### 7. Výnosy z běžné činnosti

	Sledované období - 2016	Minulé období - 2015
Tržby za služby	66 791	53 389
- toho tržby za nájem nebyt. prostor	4 110	2 543
Tržby za zboží	195 035	170 475
Ostatní finanční výnosy	8	5
Výnosy z podílu na zisku	2 710	13 075
Ostatní provozní výnosy	380	11 830
Výnosové úroky a podobné výnosy	119	57
<b>Celkem</b>	<b>265 043</b>	<b>248 831</b>

Většinu tržeb za služby tvoří maloobchodní prodej léčiv v lékárnách a nejpodstatnější část tržeb za služby představují reklamní a propagační služby.

### 8. Nákup zboží

Korporace nakupuje zboží také od spřízněných osob v rámci skupiny Česká lékárnická, a.s. Zboží je nakupováno za běžných tržních podmínek.

## D. Doplnující údaje k Rozvaze

### 1. Dlouhodobý hmotný, nehmotný a finanční majetek

#### 1.1. Hlavní skupiny dlouhodobého nehmotného majetku

	Zřizovací výdaje (v rozvaze na ř. B.I.1.)	Drobný dlouhodobý nehmotný majetek ( v rozvaze na ř. B.I.3)	Jiný dlouhodobý nehmotný majetek ( v rozvaze na ř. B.I.3)	Goodwil nehmotný majetek(v rozvaze na ř. B.I.5)	Celkem
<b>Požizovací cena</b>					
Zůstatek k 1.1.2016	143	52	3 262	1 217	4 674
Přírůstky	0	18	0	0	18
Úbytky	0	0	0	0	0
Přeúčtování	0	0	0	0	0
Zůstatek k 31.12.2016	143	70	3 262	1 217	4 692
<b>Oprávký</b>					
Zůstatek k 1.1.2016	143	52	3 262	971	4 428
Odpisy	0	18	0	80	98
Oprávký k úbytkům	0	0	0	0	0
Přeúčtování	0	0	0	0	0
Zůstatek k 31.12.2016	143	70	3 262	1 051	4 526
<b>Zůstat. hodn. k 1.1.2016</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>246</b>	<b>246</b>
<b>Zůstat. hodn. 31.12.2016</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>166</b>	<b>166</b>

#### 1.2 Hlavní skupiny dlouhodobého hmotného majetku

	Stavby (v rozvaze na ř. B.II.2)	Samostatné movité věci, výpočetní technika, inventář (v rozvaze na ř. B.II.3.)	Jiný dlouhodobý hmotný majetek (v rozvaze na ř. B.II.3.)	Oceňovací rozdíl k nabytému majetku (v rozvaze na ř. B.II.9.)	Celkem
<b>Požizovací cena</b>					
Zůstatek k 1.1.2016	7 364	1 463	2 427	18 815	30 069
Přírůstky	0	42	154	1 925	2 120
Úbytky	0	0	17	0	17
Přeúčtování	0	0	0	0	0
Zůst. k 31.12.2016	7 364	1 505	2 564	20 740	32 173
<b>Oprávký</b>					
Zůstatek k 1.1.2016	1 092	902	2 333	4 138	8 465
Odpisy	217	193	211	1 254	1 875
Oprávký k úbytkům	0	0	0	0	0
Přeúčtování	0	0	0	0	0
Zůstatek k 31.12.2016	1 309	1 094	2 544	5 392	10 340
<b>Zůst. hodn. k 1.1.2016</b>	<b>6 272</b>	<b>561</b>	<b>94</b>	<b>14 677</b>	<b>21 618</b>
<b>Zůst. hodn. k 31.12.2016</b>	<b>6 055</b>	<b>411</b>	<b>20</b>	<b>15 347</b>	<b>21 833</b>

#### 1.3 Najatý majetek

##### a) Nájem

- Korporace eviduje - roční nájem nebytových prostor v lékárnách ve výši 11 638 tis. Kč  
-roční nájem nebytových prostor Sanovii,a.s. ve výši 26 tis. Kč  
-roční nájem služebních vozů ve výši 418 tis. Kč

## 1.4. Souhrnná výše majetku neuvedená v rozvaze

Korporace neeviduje.

## 1.5. Dlouhodobý finanční majetek - majetkové cenné papíry a majetkové účasti

Korporace eviduje dlouhodobý finanční majetek ve výši 12 853 tis. Kč - po přecenění ekvivalenční metodou (viz. blíže bod 6. strana 3)

## 2. Pohledávky

### 2.1. Pohledávky po lhůtě splatnosti

Počet dnů po splatnosti	Stav k 31.12.2016		Stav k 31.12.2015	
	Z obchodního styku	Ostatní	Z obchodního styku	Ostatní
90 – 180	220	-	12	-
180 a více	-	-	-	-

Pohledávky po lhůtě splatnosti jsou v lednu 2017 započteny.

### 2.2. Pohledávky k podnikům ve skupině

Z celkových pohledávek z obchodních vztahů ve výši 20 918 tis. Kč představují pohledávky za podniky ve skupině částku 1 416 tis Kč (blíže viz. bod 4.2 - Přehled vzájemných pohledávek a závazků podniků ve skupině) – ř. C.II. 2.1. rozvahy.

### 2.3. Pohledávky s dobou splatnosti delší než 5 let

Nejsou evidovány.

### 2.4 Zajištění pohledávek

Mezi podnájemcem Mgr. Rudolfem Zbořilem a nájemcem Sanoví, a.s. je placení podnájemného a jakýchkoliv jiných plnění dle podnájemní smlouvy zajištěno podnájemcem vystavenou blankosměnkou s podepsaným směnečným prohlášením.

S výjimkou výše uvedeného nejsou pohledávky společnosti zajištěny.

## 3. Ostatní aktiva

Významnou položku aktiv tvoří náklady příštích období ve výši 18 013 tis. Kč. Z toho 6 876 tis. Kč tvoří nájemné placené předem a 11 137 tis. Kč tvoří provize za přenechání nájemní smlouvy rozpuštěné do nákladů po dobu trvání nájemní smlouvy.

## 4. Závazky

### 4.1. Závazky po lhůtě splatnosti

Počet dnů po splatnosti	Stav k 31.12.2016		Stav k 31.12.2015	
	Z obchodního styku	Ostatní	Z obchodního styku	Ostatní
90 - 180	16 970	-	-	-
180 a více	-	-	-	-

Závazky po lhůtě splatnosti jsou v lednu 2017 započteny.

Z celkových závazků ve výši 94 664 tis. Kč představují závazky z obchodních vztahů ve výši 4 229 tis. Kč a závazky k podnikům ve skupině částku 84 202 tis. Kč (ř. C.II.6. rozvahy), jedná se zejména o závazky z titulu dodávek léků do lékáren (blíže viz. bod 4.2. této kapitoly)

### 4.2 Přehled vzájemných pohledávek a závazků podniků ve skupině

#### a) Pohledávky a závazky z obchodního styku

##### Pohledávky k podnikům v konsolidačním celku

Stav k 31.12.2016

Dlužník	Celkem	
	Celkem	Po splatnosti
PHARMOS, a.s. (IČO:19010290)	159	-
Pražská lékárnická s.r.o. (IČ: 25633741)	185	-
Lékařna V Poštovní, s.r.o., (IČ:28705173)	49	-
PHARMACY-distribuce léčiv s.r.o.(IČ: 65139577)	394	-
Lékařna Slunce, s.r.o. (IČ:27792668)	5	-

GALMED a.s. (IČ:47672145)	624	-
<b>Celkem</b>	<b>1 416</b>	<b>-</b>

#### Závazky k podnikům v konsolidačním celku

Věřitelé	Stav k 31.12.2016	
	Celkem	Po splatnosti
PHARMOS, a.s. (IČ:19010290)	43 821	31 878
Česká lékárnická, a.s. (IČ:63080877)	315	
Lékárna Slunce, s.r.o. (IČ:27792668)	1	
LEKTRANS s.r.o. (IČ:27779271)	53	
Lekis s.r.o. (IČ:25356089)	245	
PHARMACY-distribuce léčiv s.r.o.(IČ: 65139577)	35 267	
<b>Celkem</b>	<b>79 702</b>	

U korporace Pharmos, a.s. byl proveden zápočet mezi pohledávkami a závazky po splatnosti v lednu 2017.

#### b) Finanční pohledávky a závazky

-Úročená úložka od fyzické osoby je uvedena ř.C.II.6. v tis. Kč:

PharmDr. Petr Nalevajka	4 500
<b>Celkem</b>	<b>4 500</b>

**Konkrétní výše úroku je předmětem obchodního tajemství a neodchyluje se od běžných úrokových měr v případě podobných úročených úložek.**  
**4.3. Závazky nesledované v účetnictví a neuvedené v rozvaze**

Společnost nemá takové závazky.

#### 4.4. Závazky vůči státním institucím

SPLATNÉ ZÁVAZKY POJISTNÉHO NA SOC. ZABEZPEČENÍ - Nejsou vykázány žádné splatné závazky

SPLATNÉ ZÁVAZKY VEŘEJNÉHO ZDRAVOTNÍHO POJIŠTĚNÍ - Nejsou vykázány žádné splatné závazky

DAŇOVÉ NEDOPLATKY U FINANČNÍHO ÚŘADU - nejsou vykázány žádné splatné nedoplatky

#### DAŇ Z PŘÍJMŮ PRÁVNICKÝCH OSOB

Dle výpočtu daně z příjmů právnických osob za rok 2016 vzniká společnosti daňová povinnost **ve výši 2 593 v tis. Kč.**

#### 4.5. Dlouhodobé bankovní úvěry

Společnost neeviduje bankovní úvěry.

#### 4.6. Zajištění závazků

Závazky společnosti nejsou zajištěny.

#### 4.7. Závazky s dobou splatnosti delší než pět let

Nejsou evidovány.

### 5. Vlastní kapitál

#### 5.1. Zvýšení nebo snížení vlastního kapitálu

Přehled o změnách vlastního kapitálu je součástí přílohy k účetní závěrce.

#### 5.2. Základní kapitál

<b>Minulé období - 2015</b>				
Druh akcií	Počet akcií	Nominální hodnota	Nesplacené akcie	Lhůta splatnosti
Kmenové	400	5 000 Kč	-	-
	10	1 050 000 Kč		
<b>Běžné období - 2016</b>				
Druh akcií	Počet akcií	Nominální hodnota	Nesplacené akcie	Lhůta splatnosti
Kmenové	400	5 000 Kč	-	-
	10	1 050 000 Kč		

Rozhodnutím jediného akcionáře v působnosti valné hromady společnosti SANOVIA, a.s. ze dne 30.6.2016 byl zisk ve schvalovacím řízení za r.2015 ve výši 6 052 429, 24 Kč, převeden na nerozdělený zisk minulých let.

Rozdělení výsledku hospodaření za účetní období 2016 bude předmětem Rozhodnutí jediného akcionáře v působnosti valné hromady, která bude schvalovat účetní závěrku sestavenou za účetní období 2016.

## E. Ostatní významné skutečnosti

V květnu 2017 došlo k nákupu dalších střediskových lékáren Lékárna U Mistra Konráda, Lékárna Pod Zvičinou a dceřiných společností Lékárna U Černého Orla s.r.o. Vamberk a Lékárna U Zlaté číše Nová Paka.

### 1. Ochranné známky

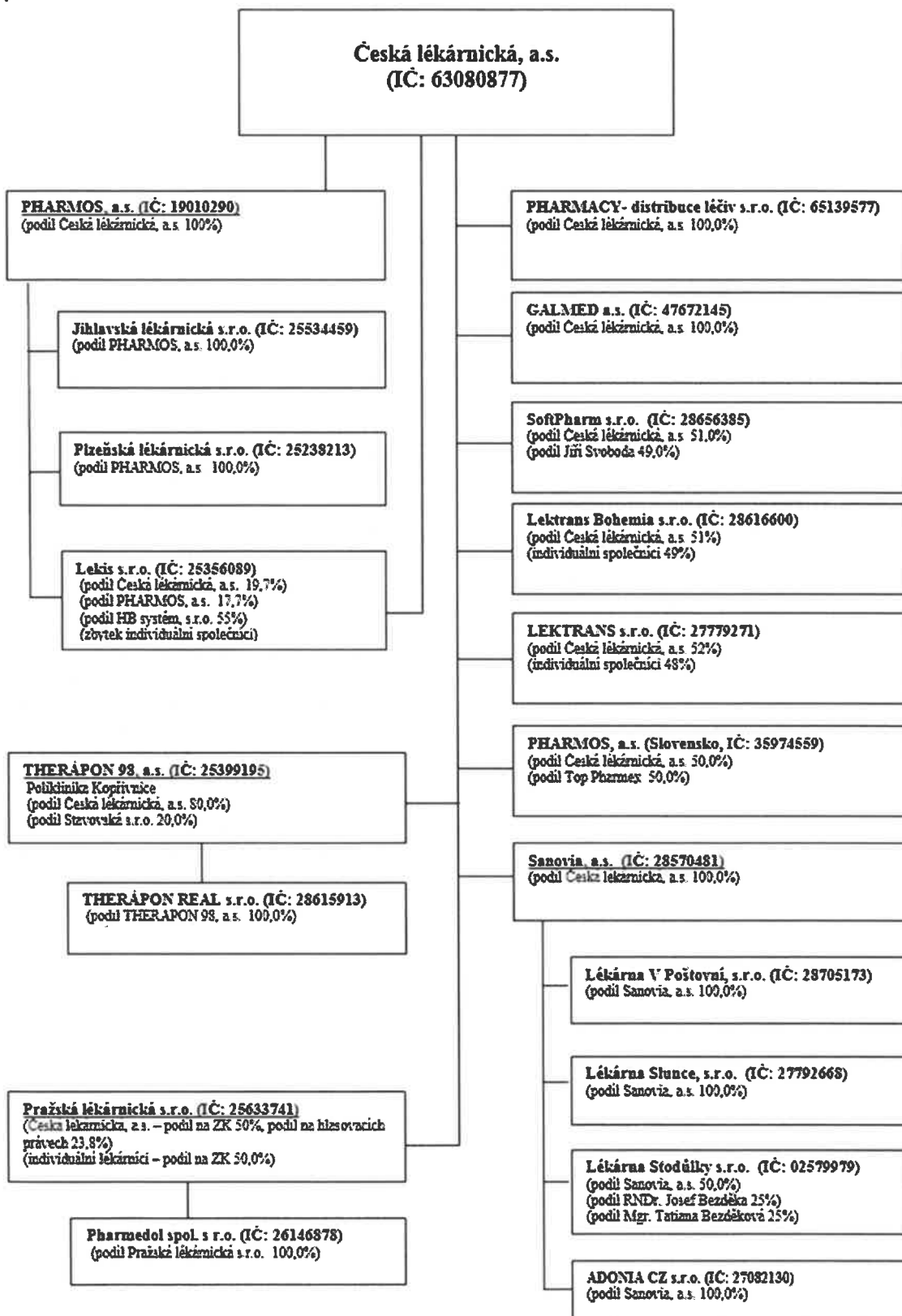
Od roku 2008 korporace Sanovia, a.s. užívá ochrannou známku [www.mojelekarna.cz](http://www.mojelekarna.cz), a to při svém projektu s lékárnami nazývaném projekt Moje lékárna. Tato ochranná známka je vlastnictvím společnosti PHARMOS, a.s., který tuto ochrannou známku ve svém prohlášení bezúplatně přenechal k užívání na dobu 10 let společnosti Sanovia, a.s.

### 2. Pojištění majetku a odpovědnosti

Pojištění majetku a odpovědnosti má korporace Sanovia, a.s. vyřešeno uzavřením pojistné smlouvy mezi Uniqua pojišťovna a. s. na straně pojistitele a PHARMOS, a. s. na straně pojistníka, která pokrývá i majetek korporace Sanovia, a.s.

Sestaveno dne: 15.5.2017	Sestavil:  Ožanová Martina	Podpis statutárního zástupce:  Schváleno dne: 15.5.2017
--------------------------	---	---

## Příloha č. 1



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

IČ 28570481

Výkaz změn vlastního kapitálu

k 31.12.2016  
(v celých tis.Kč)

Obchodní firma  
Sanovia, a.s.  
Sídlo  
Těšínská 1349/296, Ostrava -  
Radvanice  
716 00

	základní kapitál	Fond z přecenění	Ažlo a kapit. fondy	Rezervní fond	Ostatní fondy	VH <sub>KO</sub>	VH <sub>BO</sub>	VK celkem
01	02	03	04	05	06	07	08	09
<b>Počáteční stav 1.1. 2015</b>	12 500	-20 015	8 000	404	0	63	399	1 351
Oceňovací rozdíly z přecenění		5 467						5 467
Přidělí do rezervního fondu z VH				0	0			0
Přidělí do nerozděleného zisku min. let				-404		803	-399	0
Výsledek hospodaření běžného období							6 052	6 052
<b>Konečný stav 31.12. 2015</b>	12 500	-14 548	8 000	0	0	866	6 052	12 870

<b>Počáteční stav 1.1. 2016</b>	12 500	-14 548	8 000	0	0	866	6 052	12 870
Zapsání navýšení základního kapitálu							0	0
Navýšení základního kapitálu				0		0	0	0
Příplatky mimo ZK								0
Oceňovací rozdíly z přecenění		-12 685					0	-12 685
Přidělí do rezervního fondu z VH				0	0		0	0
Přidělí do nerozděleného zisku min. let				0		6 052	-6 052	0
Výsledek hospodaření běžného období							11 955	11 955
							0	0
							0	0
<b>Konečný stav 31.12. 2016</b>	12 500	-27 233	8 000	0	0	6 918	11 955	12 140

Právní forma účetní jednotky : akciová společnost

Předmiot podnikání :

výroba, obchod a služby neuvedené  
v přílohách 1 až 3 živnostenského zákona

Podpisový záznam statutárního orgánu :

Schváleno dne: 15.5.2017

(jméno, podpis)

Firma je zapsána do obchodního rejstříku Krajského soudu v Ostravě, oddíl B, vložka 4102



**Přehled o peněžních tocích**  
(cash-flow) (nepřímá metoda)

Obchodní firma účetní jednotky

Sanovia, a.s.

ke dni **31.12.2016**

Stálo účetní jednotky

(v celých tisících Kč)

Těšínská 1349/296

Ostrava - Radvanice

716 00

ROK	Měsíc	IČ												
2016	1	2	2	8	5	7	0	4	8	1				

Označení a	TEXT b	Číslo řádku c	Skutečnost v účetním období	
			běžném 1	minulém 2
P.	Stav peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů na počátku účetního období nástupnic	01	6 680	4 713
	Stav PP na počátku období zanikající entita při fúzi			
	<b>Peněžní toky z hlavní výdělečné činnosti (provozní činnosti)</b>	02		
Z.	Účetní zisk nebo ztráta z běžné činnosti před zdaněním	03	14 262	7 226
A. 1.	<b>Úpravy o nepeněžní operace</b>	04	-308	1 200
A. 1. 1.	Odpisy stálých aktiv (+) s výjimkou zůstatkové ceny prodaných stálých aktiv, a dále umořování opravné položky k nabytému majetku (+/-)	05	1 990	2 483
A. 1. 2.	Změna stavu opravných položek, rezerv	06	380	656
A. 1. 3.	Zisk (ztráta) z prodeje stálých aktiv (-/+)	07	-8	-952
A. 1. 4.	Výnosy z dividend a podílů na zisku (-)	08	-2 710	-1 623
A. 1. 5.	Vyučované nákladové úroky (+) s výjimkou kapitalizovaných úroků, a vyučované výnosové úroky (-)	09	40	636
A. 1. 6.	Případné úpravy o ostatní nepeněžní operace	10		
A. *	<b>Čistý peněžní tok z provozní činnosti před zdaněním, změnami pracovního kapitálu a mimořádnými položkami</b>	11	13 954	8 426
A. II.	<b>Změna stavu nepeněžních složek pracovního kapitálu</b>	12	11 740	-9 360
A. II. 1.	Změna stavu pohledávek z provozní činnosti (+/-), aktivních účtů časového rozlišení a dohadných účtů aktivních	13	5 385	-14 922
A. II. 2.	Změna stavu krátkodobých závazků z provozní činnosti (+/-), pasivních účtů časového rozlišení a dohadných účtů pasivních	14	8 614	8 744
A. II. 3.	Změna stavu zásob (+/-)	15	-2 259	-3 182
A. II. 4.	Změna stavu krátkodobého finančního majetku nespádajícího do peněžních prostředků a ekvivalentů	16		
A. **	<b>Čistý peněžní tok z provozní činnosti před zdaněním a mimořádnými položkami</b>	17	25 694	-934
A. III.	Vyplacené úroky s výjimkou kapitalizovaných úroků (-)	19	-159	-693
A. IV.	Přijaté úroky (+)	19	119	57
A. V.	Zaplacená daň z příjmů za běžnou činnost a za doměrky daně za minulá období (-)	20	-2070	-861
A. VI.	Příjmy a výdaje spojené s mimořádnými účetními případy, které tvoří mimořádný výsledek hospodaření včetně uhrazené splatné daně z příjmů z mimořádné činnosti	21		
A. VII.	Přijaté dividendy a podíly na zisku (+)	22	3 433	900
A. ***	<b>Čistý peněžní tok z provozní činnosti</b>	23	27 017	-1 531
	<b>Peněžní toky investiční činnosti</b>	24		
B. I.	Výdaje spojené s nabytím stálých aktiv	25	-26 071	-7 954
	Výdaje spojené se zanikající entitou			
B. II.	Příjmy z prodeje stálých aktiv	26	8	11 452
B. III.	Půjčky a úvěry spřízněným osobám	27		
B. ***	<b>Čistý peněžní tok vztahující se k investiční činnosti</b>	28	-26 063	3 498
	<b>Peněžní toky z finančních činností</b>	29		
C. I.	Změna stavu dlouhodobých závazků, popř. krátkodobých závazků spadajících do oblasti finančních činností na peněžní prostředky a ekvivalenty	30		
C. II.	<b>Dopady změn vlastního kapitálu na peněžní prostředky a ekvivalenty</b>	31		
C. II. 1.	Zvýšení peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů z titulu zvýšení základního kapitálu, emisního ážia, event. Rezervního fondu, včetně záloh na toto zvýšení (+)	32		
C. II. 2.	Výplacení podílů na vlastním kapitálu společníkům (-)	33		
C. II. 3.	Další vklady peněžních prostředků společníků a akcionářů (+)	34		
C. II. 4.	Úhrada ztráty společníky (+)	35		
C. II. 5.	Přímé platby na vrub fondů (-)	36		
C. II. 6.	Vyplacené dividendy nebo podíly na zisku, včetně zaplacené srážkové daně vztahující se k těmto nárokům	37		
C. II. 7.	oprava účtování minulých let proti HV minulých let			
C. ***	<b>Čistý peněžní tok vztahující se k finanční činnosti</b>	38		
F.	Čisté zvýšení, resp. snížení peněžních prostředků	39	954	1 967
R.	Stav peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů na konci účetního období	40	7 634	6 680

Sestaveno dne: 15.5.2017	Podpisový záznam statutárního orgánu účetní jednotky	Schváleno dne: 15.5.2017
Právní forma účetní jednotky akciová společnost	Předmět podnikání zprostředkovatelská činnost	Razítko 716 00 Ostrava - Radvanice IČ: 28570481 DIČ: CZ28570481



## Zpráva o vztazích mezi ovládající a ovládanou osobou vypracovaná podle ustanovení § 82 zákona o obchodních korporacích (zákon č. 90/2012 Sb.)

Zpráva statutárního orgánu společnosti Sanovia, a.s. pro rozhodné účetní období  
od 01. 01. 2016 do 31. 12. 2016

Společnost **Sanovia, a.s.**, se sídlem Těšínská 1349/296, Ostrava-Radvanice, PSČ: 71600, IČ: 28570481, zapsaná v obchodním rejstříku, oddíl B, vložka 4102, vedeném u Krajského soudu v Ostravě (dále jen „zpracovatel“).

Společnost sestavuje tuto zprávu o vztazích v souladu s ustanovením § 82 zákona č. 90/2012 Sb. o obchodních korporacích. Společnost je součástí podnikatelského seskupení Česká lékárnická (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“).

### OVLÁDAJÍCÍ OSOBA

**Česká lékárnická, a.s. se sídlem Těšínská 1349/296, Ostrava - Radvanice,**  
zapsaná v obchodním rejstříku vedeném u Krajského soudu v Ostravě, oddíl B, vložka 2487, IČ: 63080877  
**Vztah ke společnosti: osoba ovládající osobu**

Struktura koncernového uspořádání je uvedena na straně č. 6 této zprávy:

### ÚLOHA OVLÁDANÉ OSOBY

*Úlohou společnosti Sanovia, a.s. ve struktuře ovládaných osob je zajištění marketingových a vzdělávacích aktivit pro zákazníky distribučních společností skupiny Česká lékárnická, především ze segmentu veřejných lékáren. Zároveň společnost Sanovia, a.s. provozuje svým jménem lékárny.*

### ZPŮSOB A PROSTŘEDKY OVLÁDANÍ

*Ovládající osobou zpracovatele je společnost Česká lékárnická, a.s., která je zároveň jediným akcionářem vlastním 100% podíl.*

### OSTATNÍ PROPOJENÉ OSOBY

*Za propojené osoby jsou považovány ty osoby, v nichž ovládající osoba Česká lékárnická, a.s. má buď obchodní či majetkový podíl, nebo vykonává pro společnost funkci statutárního nebo dozorčího orgánu.*

*Sesterské společnosti a další ovládané společnosti:*

**Lektrans s.r.o.** se sídlem Těšínská 1349/296, PSČ: 716 00, Ostrava - Radvanice, IČ: 27779271  
**Lektrans Bohemia s.r.o.** se sídlem Těšínská 1349/296, PSČ: 716 00, Ostrava - Radvanice, IČ: 28616600  
**PHARMACY-distribuce léčiv s.r.o.** se sídlem Kojetínská 4219/10, Prostějov, PSČ: 796 01, IČ: 65139577  
**PHARMOS, a.s.** se sídlem Těšínská 1349/296, Ostrava - Radvanice, PSČ: 716 00, IČ: 19010290  
**Pražská lékárnická s.r.o.** se sídlem Theodor 28, 273 08 Pchery, PSČ: 273 08, IČ: 25633741  
**Pharmedol spol. s r.o.** se sídlem Československé armády 21/951, Praha 6, IČ: 26146878

**THERÁPON 98, a.s.** se sídlem Štefánikova 1301, Kopřivnice, PSČ: 742 21, IČ: 25399195  
**Therápon Real s.r.o.** se sídlem Štefánikova 1301, Kopřivnice, PSČ: 742 21, IČ: 28615913  
**Jihlavská lékárnická s.r.o.** se sídlem Těšínská 1349/296, Ostrava - Radvanice, PSČ: 716 00, IČ: 25534459  
**Plzeňská lékárnická s.r.o.** se sídlem K Jezu 32, Plzeň, PSČ: 326 00, IČ: 25238213  
**GALMED a.s.** se sídlem Těšínská 1349/296, Ostrava - Radvanice, PSČ: 716 00, IČ: 47672145  
**Lékárna Slunce, s.r.o.** se sídlem Těšínská 1349/296, Ostrava - Radvanice, PSČ: 716 00, IČ: 27792668  
**Lékárna V Poštovní, s.r.o.** se sídlem Těšínská 1349/296, Ostrava - Radvanice, PSČ: 716 00, IČ: 28705173  
**Lékárna Stodůlky s.r.o.** se sídlem Sluneční náměstí 2561/3, Praha 13 Stodůlky, PSČ: 158 00, IČ: 02579979  
**Lékárna Adonia CZ s.r.o.** se sídlem Ostrava - Radvanice, Těšínská 1349/296, PSČ 716 00, IČ: 27082130

**Dále:**

**Lekis s.r.o.** se sídlem Těšínská 1349/296, Ostrava - Radvanice, PSČ: 716 00, IČ: 25356089

*Společnost Lekis je součástí téhož uskupení, zde však není ovládající osobou Česká lékárnická, nýbrž společnost HB systém s.r.o., bližší a podrobnější informace o této společnosti a zařazení do skupiny jsou poskytnuty v příloze č. 1 v grafickém znázornění organizačních vazeb ve skupině.*

*Tato zpráva o vztazích zachycuje přehled obchodních či ekonomických vazeb a přehled transakcí nad i pod 10 % vlastního kapitálu v rámci skupiny mezi ovládanou osobou, nad ní stojícími ovládajícími osobami a společnostmi ovládanými stejnou vrcholovou osobou.*

*Další společnost patřící do skupiny společností se stejnou vrcholovou ovládající osobou, s níž vstoupil zpracovatel zprávy v průběhu hodnoceného období do obchodních vztahů je:*

Neexistuje taková osoba.

*Ostatní společnosti ovládané stejnou společností, jakou je ovládána přímo ovládající společnost, s nimiž byly uzavřeny obchodní vztahy v průběhu hodnoceného období:*

Neexistují takové osoby.

*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:*

## **Smlouvy**

### **1.1.1. Prodeje - Dlouhodobý majetek**

K datu zpracování této zprávy pro účetní období za rok 2016 ve skupině vůči ovládající osobě nebo sesterským společnostem v rámci téhož uskupení nebyly uzavřeny a ani realizovány žádné jiné obchodní vztahy typu prodeje dlouhodobého majetku, dalšího majetku, materiálu a výrobků.

### **1.1.2. Nákupy - Dlouhodobý majetek**

K datu zpracování této zprávy pro účetní období za rok 2016 ve skupině vůči ovládající osobě nebo sesterským společnostem v rámci téhož uskupení nebyly uzavřeny a ani realizovány žádné jiné obchodní vztahy typu nákupu dlouhodobého majetku, dalšího majetku, materiálu a výrobků.

### 1.1.3. Služby

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

Název	Smluvní strana	Popis plnění	Případná újma
Smlouva o marketingové spolupráci	GALMED a.s.	Marketingové služby spolupráce na propagaci	ne
Smlouva o dílo	GALMED a.s.	Výroba produktů Privátní značky, inzerce, bannery	ne
Smlouva o nájmu dopravního prostředku	GALMED a.s.	Renault Modus 8T7 3612 (1-2/2015)	ne
Smlouva o spolupráci na projektu ML	PHARMOS, a.s.	Propagační odměny, marketingová služba	ne
Fakturace služeb	Pražská lékárnická s.r.o.	fakturace služeb spojených s účastí v projektu "Moje lékárna"	ne
Dohoda o spolupráci na internetové aplikaci Moje lékárna a o udělení licence	Lékárna Slunce, s.r.o.	Využívání programové aplikace Moje lékárna	ne
Specifikace dohody o marketingové spolupráci na projektu merchandisingu lékáren ML	Lékárna Slunce, s.r.o.	Marketingová spolupráce na projektu merchandisingu lékáren ML	ne
Dohoda o spolupráci na internetové aplikaci Moje lékárna a o udělení licence	Lékárna Stodůlky s.r.o.	Využívání programové aplikace Moje lékárna	ne
Specifikace dohody o marketingové spolupráci na projektu merchandisingu lékáren ML	Lékárna Stodůlky s.r.o.	Marketingová spolupráce na projektu merchandisingu lékáren ML	ne
Dohoda o spolupráci na internetové aplikaci Moje lékárna a o udělení licence	Lékárna V Poštovní, s.r.o.	Využívání programové aplikace Moje lékárna	ne
Specifikace dohody o marketingové spolupráci na projektu merchandisingu lékáren ML	Lékárna V Poštovní, s.r.o.	Marketingová spolupráce na projektu merchandisingu lékáren ML	ne

Se zpracovatelem byly uzavřeny v účetním období smlouvy, na základě kterých mu byly poskytnuty v účetním období služby od ovládající osoby nebo sesterských společností v rámci téhož uskupení.

Název	Smluvní strana	Popis plnění	Případná újma
Smlouva o postoupení pohledávek	Lékárna V Poštovní, s.r.o.	Postoupení pohledávek PharmDr. Kmentová	ne
Smlouva o postoupení pohledávek	Lékárna V Poštovní, s.r.o.	Postoupení pohledávek Mgr. Bamburáková	ne

<i>Smlouva o spolupráci na projektu mojelekarna.cz</i>	<i>PHARMOS, a.s.</i>	<i>Marketingové služby související s řízením obchodního sdružení</i>	<i>ne</i>
<i>Smlouva o pronájmu nebytových prostor</i>	<i>PHARMOS, a.s.</i>	<i>Nájem nebytových prostor Ostrava</i>	<i>ne</i>
<i>Dodatek č. 1 ke Smlouvě o nájmu nebytových prostor</i>	<i>PHARMOS, a.s.</i>	<i>Nájem nebytových prostor Ostrava</i>	<i>ne</i>
<i>Smlouva o poskytování účetních služeb</i>	<i>Česká lékárnická, a.s.</i>	<i>Metodické řízení účetnictví, vedení finančního účetnictví, ostatní poskytované účetní služby, vedení mzdové agendy</i>	<i>ne</i>
<i>Nájemní smlouva</i>	<i>PHARMOS, a.s.</i>	<i>Nájem reklamní plochy na fasádě budovy</i>	<i>ne</i>
<i>Rámcová kupní smlouva</i>	<i>PHARMOS, a.s.</i>	<i>Zboží – léčiva, parafarmaka, doplňkový sortiment</i>	<i>ne</i>
<i>Dodatek č. 1 k Rámcové kupní smlouvě</i>	<i>PHARMOS, a.s.</i>	<i>Zboží – léčiva, parafarmaka, doplňkový sortiment</i>	<i>ne</i>
<i>Smlouva o pronájmu dopravního prostředku</i>	<i>PHARMOS, a.s.</i>	<i>Pronájem vozidla 6T9 8774</i>	<i>ne</i>
<i>Smlouva o sdíleném nájmu dopravního prostředku</i>	<i>LEKTRANS s.r.o.</i>	<i>Pronájem vozidla 9T4 8479</i>	<i>ne</i>
<i>Smlouva o pronájmu dopravního prostředku</i>	<i>LEKTRANS s.r.o.</i>	<i>Pronájem vozidla 7T9 2754</i>	<i>ne</i>
<i>Smlouva o softwarové a datové podpoře</i>	<i>Lekis s.r.o.</i>	<i>Poskytnutí služeb na lékárnách</i>	<i>ne</i>
<i>Smlouva o dílo</i>	<i>Lekis s.r.o.</i>	<i>CML</i>	<i>ne</i>
<i>Dohoda o používání služebního motorového vozidla</i>	<i>LEKTRANS s.r.o.</i>	<i>Pronájem vozidla 3AT 3704</i>	<i>ne</i>

#### **1.1.4. Ostatní smluvní vztahy**

Zpracovatel má uzavřenou smlouvu, kde mu byla poskytnuta půjčka.

<b>Název</b>	<b>Smluvní strana</b>	<b>Popis plnění</b>	<b>Případná újma</b>
<i>Smlouva o půjčce</i>	<i>PHARMOS, a.s.</i>	<i>Poskytnutí půjčky</i>	<i>ne</i>
<i>Smlouva o půjčce</i>	<i>PHARMOS, a.s.</i>	<i>Poskytnutí půjčky</i>	<i>ne</i>
<i>Smlouva o úročené úložce</i>	<i>Česká lékárnická, a.s.</i>	<i>Poskytnutí úročné úložky</i>	<i>ne</i>
<i>Smlouva o úročené úložce</i>	<i>Lékárna Slunce, s.r.o.</i>	<i>Poskytnutí úročné úložky</i>	<i>ne</i>

#### **1.1.5. Jiné právní úkony**

Mezi ovládanou osobou a ostatními propojenými osobami nevznikly v rozhodném období roku 2015 žádné jiné právní úkony učiněné v zájmu nebo ve prospěch propojených osob.

#### **1.1.6. Obecné zhodnocení vztahů**

Obecně lze konstatovat, že ze vztahů mezi propojenými osobami plynou zejména výhody.

Mezi tyto výhody lze zařadit:

- využití výhodného financování
- možnost využívání know-how mezi propojenými osobami
- úspora nákladů v porovnání využití zajištění služeb třetími osobami, především v oblasti účetnictví, controllingu, risk managementu, zpracování dat / IT.

nevýhody pro zpracovatele plynoucí ze vztahu:

- nejsou známy

### **1.1.7. Zhodnocení rizika**

Veškeré plnění resp. protiplnění z výše uvedených smluv mezi zpracovatelem a obchodními partnery v rámci skupiny se poskytuje za obchodních podmínek a za cen splňujících kritéria nastavení transferových cen v rámci skupiny Česká lékárnická, což eliminuje riziko či případnou újmu z veškerých uzavřených smluv a dohod.

### **1.1.8. Ostatní opatření**

V zájmu nebo na popud propojených osob nebyla zpracovatelem v roce 2015 přijata nebo učiněna žádná ostatní opatření.

### **DŮVĚRNOST INFORMACÍ**

Předložená zpráva neobsahuje žádné informace o cenách, úrocích, splátkách, ani o jiných finančních částkách ve vztazích mezi propojenými osobami, stejně jako platební podmínky a jiné údaje spojené s těmito vztahy. Tyto informace a skutečnosti považují společnosti Skupiny Česká lékárnická za důvěrné a tvoří součást jejich obchodního tajemství.

### **Prohlášení zpracovatele**

***Statutární orgán 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.***

***Tato zpráva byla zpracována statutárním orgánem ovládané osoby dne 17. 03. 2017 a bude uložena do sbírky listin vedené obchodním rejstříkem Krajského soudu v Ostravě jako součást výroční zprávy.***

V Ostravě dne: 17. 03. 2017

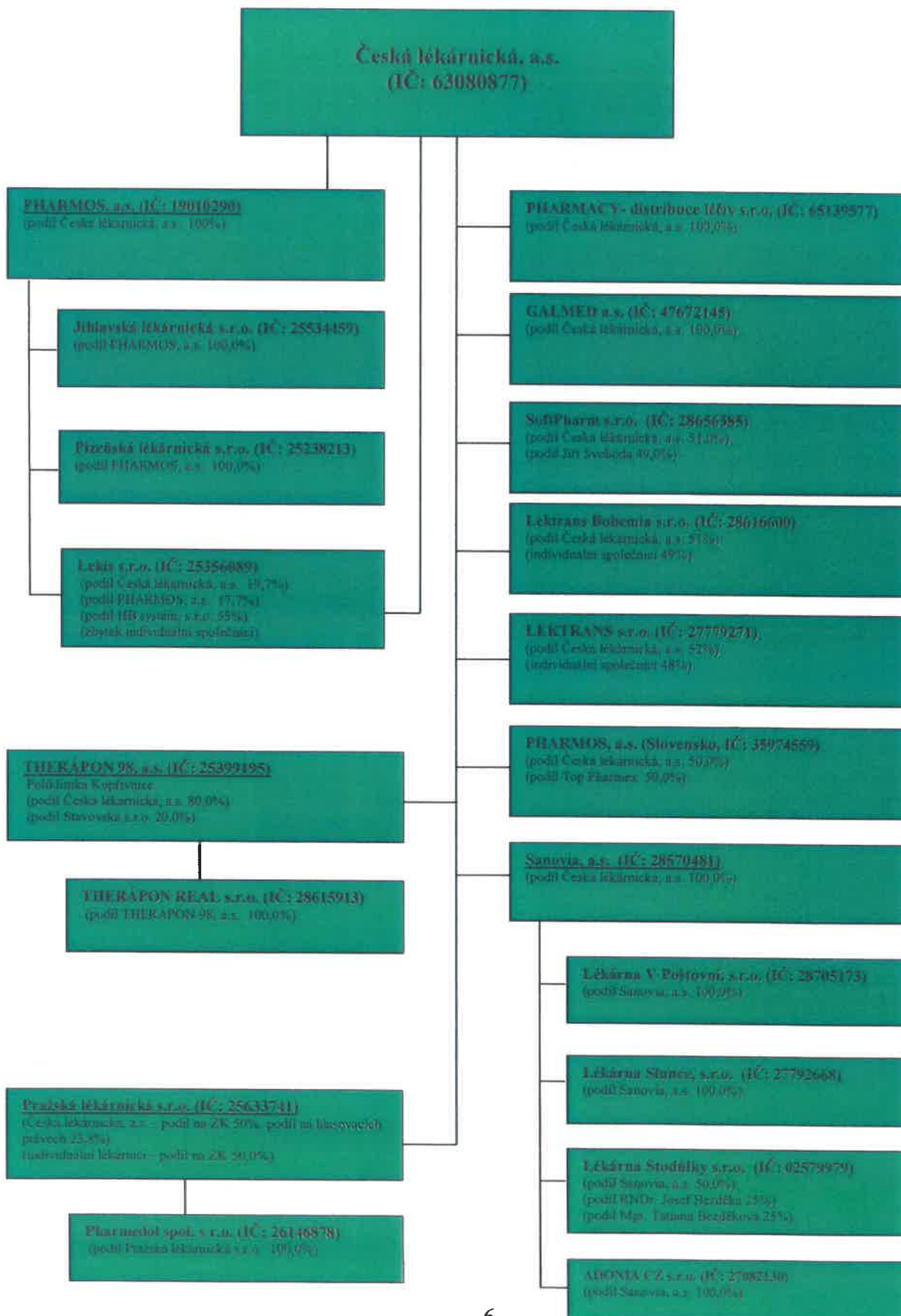


.....  
Ing. Marcel Diváček, předseda představenstva



.....  
Ing. Oldřich Fiala, člen představenstva

**Příloha č. 1** ke Zprávě o vztazích mezi ovládající a ovládanou osobou  
 vypracované podle ust. § 82 zákona o obchodních korporacích  
 (zákon č. 90/2012 Sb.)  
**Grafické znázornění organizačních vazeb ve skupině (Stav k datu 31. 12. 2016)**



## ZPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDITORA

určená akcionáři společnosti  
**Sanovia, a.s.**

### **Výrok auditora**

Provedli jsme audit přiložené účetní závěrky společnosti **Sanovia, a.s.** („Společnost“) sestavené na základě českých účetních předpisů, která se skládá z rozvahy k 31.12.2016, výkazu zisku a ztráty za rok končící 31.12.2016, přehledu o změnách vlastního kapitálu za rok končící 31.12.2016, přehledu o peněžních tocích za rok končící 31.12.2016 a přílohy v účetní závěrce, která obsahuje popis použitých podstatných účetních metod a další vysvětlující informace. Údaje o Společnosti jsou uvedeny v příloze této účetní závěrky.

Podle našeho názoru účetní závěrka podává věrný a poctivý obraz aktiv a pasiv Společnosti k 31.12.2016 a nákladů a výnosů, výsledku jejího hospodaření a peněžních toků za rok končící 31.12.2016 v souladu s českými účetními předpisy.

### **Základ pro výrok**

Audit jsme provedli v souladu se zákonem o auditorech a standardy Komory auditorů České republiky (KA ČR) pro audit, kterými jsou mezinárodní standardy pro audit (ISA) případně doplněné a upravené souvisejícími aplikačními doložkami. Naše odpovědnost stanovená těmito předpisy je podrobněji popsána v oddílu Odpovědnost auditora za audit účetní závěrky. V souladu se zákonem o auditorech a Etickým kodexem přijatým Komorou auditorů České republiky jsme na Společnosti nezávislí a splnili jsme i další etické povinnosti vyplývající z uvedených předpisů. Domníváme se, že důkazní informace, které jsme shromáždili, poskytují dostatečný a vhodný základ pro vyjádření našeho výroku.

### **Ostatní informace uvedené ve výroční zprávě**

Ostatními informacemi jsou v souladu s § 2 písm. b) zákona o auditorech informace uvedené ve výroční zprávě mimo účetní závěrku a naši zprávu auditora. Za ostatní informace odpovídá statutární orgán Společnosti.

Náš výrok k účetní závěrce se k ostatním informacím nevztahuje. Přesto je však součástí našich povinností souvisejících s ověřením účetní závěrky seznámení se s ostatními informacemi a posouzení, zda ostatní informace nejsou ve významném (materiálním) nesouladu s účetní závěrkou či s našimi znalostmi o účetní jednotce získanými během ověřování účetní závěrky nebo zda se jinak tyto informace nejeví jako významně (materiálně) nesprávné. Také posuzujeme, zda ostatní informace byly ve všech významných (materiálních) ohledech vypracovány v souladu s příslušnými právními předpisy. Tímto posouzením se rozumí, zda ostatní informace splňují požadavky právních předpisů na formální náležitosti a postup vypracování ostatních informací v kontextu významnosti (materiality), tj. zda případné nedodržení uvedených požadavků by bylo způsobitelné ovlivnit úsudek činěný na základě ostatních informací.



Na základě provedených postupů, do míry, již dokážeme posoudit, uvádíme, že

- ostatní informace, které popisují skutečnosti, jež jsou též předmětem zobrazení v účetní závěrce, jsou ve všech významných (materiálních) ohledech v souladu s účetní závěrkou a
- ostatní informace byly vypracovány v souladu s právními předpisy.

Dále jsme povinni uvést, zda na základě poznatků a povědomí o Společnosti, k nimž jsme dospěli při provádění auditu, ostatní informace neobsahují významné (materiální) věcné nesprávnosti. V rámci uvedených postupů jsme v obdržení ostatních informací žádné významné (materiální) věcné nesprávnosti nezjistili.

#### ***Odpovědnost statutárního orgánu Společnosti za účetní závěrku***

Statutární orgán odpovídá za sestavení účetní závěrky podávající 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.

Při sestavování účetní závěrky je statutární orgán Společnosti povinen posoudit, zda je Společnost schopna nepřetržitě trvat, a pokud je to relevantní, popsat v příloze účetní závěrky záležitosti týkající se jejího nepřetržitého trvání a použití předpokladu nepřetržitého trvání při sestavení účetní závěrky, s výjimkou případů, kdy statutární orgán plánuje zrušení Společnosti nebo ukončení její činnosti, resp. kdy nemá jinou reálnou možnost, než tak učinit.

#### ***Odpovědnost auditora za audit účetní závěrky***

Naším cílem je získat přiměřenou jistotu, že účetní závěrka jako celek neobsahuje významnou (materiální) nesprávnost způsobenou podvodem nebo chybou a vydat zprávu auditora obsahující náš výrok. Přiměřená míra jistoty je velká míra jistoty, nicméně není zárukou, že audit provedený v souladu s výše uvedenými předpisy ve všech případech v účetní závěrce odhalí případnou existující významnou (materiální) nesprávnost. Nesprávnosti mohou vznikat v důsledku podvodů nebo chyb a považují se za významné (materiální), pokud lze reálně předpokládat, že by jednotlivě nebo v souhrnu mohly ovlivnit ekonomická rozhodnutí, která uživatelé účetní závěrky na jejím základě přijmou.

Při provádění auditu v souladu s výše uvedenými předpisy je naší povinností uplatňovat během celého auditu odborný úsudek a zachovávat profesní skepticismus. Dále je naší povinností:

- Identifikovat a vyhodnotit rizika významné (materiální) nesprávnosti účetní závěrky způsobené podvodem nebo chybou, navrhnout a provést auditorské postupy reagující na tato rizika a získat dostatečné a vhodné důkazní informace, abychom na jejich základě mohli vyjádřit výrok. Riziko, že neodhalíme významnou (materiální) nesprávnost, k níž došlo v důsledku podvodu, je větší než riziko neodhalení významné (materiální) nesprávnosti způsobené chybou, protože součástí podvodu mohou

být tajné dohody, falšování, úmyslná opomenutí, nepravdivá prohlášení nebo obcházení vnitřních kontrol představenstvem.

- Seznámit se s vnitřním kontrolním systémem Společnosti relevantním pro audit v takovém rozsahu, abychom mohli navrhnout auditorské postupy vhodné s ohledem na dané okolnosti, nikoli abychom mohli vyjádřit názor na účinnost vnitřního kontrolního systému.
- Posoudit vhodnost použitých účetních pravidel, přiměřenost provedených účetních odhadů a informace, které v této souvislosti statutární orgán Společnosti uvedl v příloze účetní závěrky.
- Posoudit vhodnost použití předpokladu nepřetržitosti trvání při sestavení účetní závěrky představenstvem a to, zda s ohledem na shromážděné důkazní informace existuje významná (materiální) nejistota vyplývající z událostí nebo podmínek, které mohou významně zpochybnit schopnost Společnosti trvat nepřetržitě. Jestliže dojdeme k závěru, že taková významná (materiální) nejistota existuje, je naší povinností upozornit v naší zprávě na informace uvedené v této souvislosti v příloze účetní závěrky, a pokud tyto informace nejsou dostatečné, vyjádřit modifikovaný výrok. Naše závěry týkající se schopnosti Společnosti trvat nepřetržitě vycházejí z důkazních informací, které jsme získali do data naší zprávy. Nicméně budoucí události nebo podmínky mohou vést k tomu, že Společnost ztratí schopnost trvat nepřetržitě.
- Vyhodnotit celkovou prezentaci, členění a obsah účetní závěrky, včetně přílohy, a dále to, zda účetní závěrka zobrazuje podkladové transakce a události způsobem, který vede k věrnému zobrazení.

Naší povinností je informovat statutární orgán mimo jiné o plánovaném rozsahu a načasování auditu a o významných zjištěních, která jsme v jeho průběhu učinili, včetně zjištěných významných nedostatků ve vnitřním kontrolním systému.

V Ostravě, dne 17. května 2017

**AUDIT PROFESIONAL, spol. s r. o.**

Jurečkova 643/20,  
Moravská Ostrava 702 00  
oprávnění KA ČR č. 64

**Ing. Václav Mareš**, auditor  
oprávnění KA ČR č. 2365  
jednatel společnosti

