

Výročná správa za účtovné obdobie roku 2022

BB Pharma s.r.o. Martin podľa §19 Zákona o účtovníctve musí mať vykonaný audit, ktorý je vyjadrením názoru auditora na zostavenú účtovnú závierku.

Overenie riadnej účtovnej závierky k 31.12.2022, bolo vykonané v priebehu roka 2022 a začiatkom roka 2023, kde boli odovzdané všetky účtovné doklady auditorke na kontrolu.

Spoločnosť zostavila účtovnú závierku za predpokladu nepretržitého pokračovania činnosti spoločnosti.

Údaje vykázané v účtovných výkazoch nadväzujú na údaje hlavnej knihy k 31.12.2022, kde boli overované položky účtovnej závierky fyzickou a dokladovou inventarizáciou :

- neobežného majetku
- dlhodobého finančného majetku
- zásob
- krátkodobých pohľadávok
- hotovosti
- bankových účtov
- základného imania
- zmeny vlastného imania
- stav krátkodobých a dlhodobých záväzkov

Po kontrole boli spoločnosti odovzdané písomné pripomienky, za účelom odstránenia zistených nedostatkov. Tieto boli zo strany zodpovedných pracovníkov odstránené.

Účtovná jednotka vykázala za účtovné obdobie výsledok hospodárenia: zisk pred zdanením, vo výške **1 857 903,60** Eur, v štruktúre :

- - výsledok z hospodárskej činnosti + 1 820 152,81 Eur
- - z finančnej činnosti + 37 750,79 Eur

Hospodársky výsledok po zdanení, zisk vo výške **1 450 092,70** Eur.

Účtovná závierka vyjadruje verne vo všetkých významných súvislostiach finančnú situáciu spoločnosti k 31. decembru 2022 a výsledky jej hospodárenia za rok, ktorý sa skončil k uvedenému dátumu, v súlade so slovenským zákonom o účtovníctve.

Charakter spoločnosti je zameraný na veľkodistribúciu farmaceutických výrobkov.

V personálnej oblasti a mzdách nenastali žiadne zmeny a na konci účtovného obdobia mala spoločnosť stabilizovaný počet zamestnancov, a to v počte 11 zamestnancov.

Stav pracovníkov v roku 2022 sa pohyboval v zmysle schválenej organizačnej štruktúry.

Spoločnosť v roku 2022 investovala do obnovy dlhodobého majetku – nákup nákladného dopravného prostriedku a chladiaci box v sklade, v celkovej sume 21 728,- Eur.

	bežné obdobie	bezprostredne predchádzajúce obdobie
Výnosy celkom	27 264 503	21 964 538
z toho - tržby tovaru	16 530 529	12 345 223
- tržby služieb	1 554 489	1 463 863
Pridaná hodnota	2 361 835	2 204 143
Náklady celkom	25 406 598	20 037 794
z toho - tovar	12 653 961	8 541 241
- materiál, energie	27 136	27 981
služby	3 042 084	3 035 720
z toho marketing	549 782	373 274
licencie	577 801	1 138 713
Mzdové prostriedky	339 368	326 619
Odvody zamestnávateľa	106 918	102 414
Odpisy	65 697	72 050

Účtovná jednotka v roku 2022 tvorila krátkodobé rezervy, a to:

- ❖ nevyčerpané dovolenky vrátane povinných odvodov 19 656,-
- ❖ účtovná závierka, overenie auditorom 4 000,-
- ❖ mimoriadne odmeny vrátane povinných odvodov 0,-

Finančná situácia spoločnosti k 31.12.2022 bola nasledovná:

Stav finančných prostriedkov		2 081 052
Pohľadávky celkom		6 407 043
	obchodný styk	2 991 895
	prepojené účt.jednotky	3 338 852
	daňové pohľadávky	58 073
	ostatné pohľadávky	18 223
štruktúra pohľadávok	do lehoty splatnosti	6 283 909
	po lehote splatnosti	46 838
Záväzky celkom		5 616 726
	bankové úvery	966 143
	krádobé.fin.výpomoci	2 462 845
	dlhodobé záväzky	12 855
	rezervy	23 656
	krátkodobé záväzky	2 151 227
	obchodný styk	675 812
	prepojené účt.jednotky	1 316 298
	zamestnanci,spoločníci	27 317
	sociálne zabezpečenie	17 185
	daňové záväzky	107 124
	ostatné záväzky	0
Štruktúra záväzkov	do lehoty splatnosti	2 151 227
	po lehote splatnosti	0

Prehľad o sociálnom fonde: stav k 1.1. 1 244,- Eur

tvorba z miezd 2 355,-

čerpanie 1 637,-

stav 31.12. 1 962,- Eur

Vlastné imanie 11 901 445,- a základné imanie v čiastke 6 639,- Eur.

Spoločnosť k 31.12.2022 eviduje:

- krátkodobú fin. výpomoc– factoring v celkovom limite 1 822 951,- Eur
- krátkodobú fin. výpomoc –factoring v celkovom limite 23 610 463,- Czk

V roku 2022 sme zaplatili za úroky z úverov a výpomoci 94 890,- Eur.

Výber jednotlivých položiek z účtovných výkazov sú porovnateľné v nasledujúcej schéme:

	bežné obdobie	bezprostredne predchádzajúce obdobie
Majetková bilancia		
Hmotný majetok	259 587	303 556
Nehmotný majetok	0	0
Financné investície	5 924 527	5 424 527
Fixný majetok	6 184 114	5 728 084
Obežné prostriedky	11 216 468	12 549 803
Zásoby	2 728 373	2 275 391
Pohľadávky	6 407 043	6 388 067
Krátkodobý finančný majetok	0	0
Financie	2 081 052	3 886 346
Ostatné aktíva	122 387	2 539
Aktíva celkom	17 522 969	18 280 426
Závazky celkom	5 616 726	7 416 632
Krátkodobé záväzky	2 161 228	4 259 645
Dlhodobé záväzky	12 855	19 625
Bankové, finanč.výpomoci	3 458 988	3 115 592
Imanie, akciový kapitál	11 901 445	10 856 047
Rezervy tvorené zo zisku	0	0
Vlastný kapitál celkom	28 932	28 932
Ostatné pasíva	4 798	7 747
Pasíva celkom	17 522 969	18 280 426
Zisky a straty		
Výnosy	27 264 503	21 964 538
Náklady	25 406 598	20 037 794
Zisk pred zdanením	1 857 905	1 926 744
Dan z príjmu	407 810	353 462
Zisk po zdanení	1 450 094	1 573 282
Podiely na zisku , dividendy	0	0
Nerozdelený zisk	10 422 420	9 253 832

Pomerové ukazovatele		
Bežná likvidita	2,04	1,66
Krátkodobá likvidita	1,55	1,36

Dlhodobá zadlženost	5%	4%
Podiel aktiv na vlastnom kapitály	1,77	2,05
Miera krytia úrokov	19,58	99
Rentabilita tržieb	7%	10%
Rentabilita aktiv	10%	17%
Priemerná denná tržba	74 697,27	60 176,82
Obrat aktiv (dní)	247,01	315,5
Obrat obežných prostriedkov (dní)	149,35	205,97
Doba obratu zásob	33,1	31,21
Priemerný počet dní inkasa	85,75	103,57

Činnosť účtovnej jednotky nemá negatívny vplyv na životné prostredie a riadi sa súčasnými právnymi predpismi a normami.

- Účtovná jednotka má stabilný počet pracovných miest a neplánuje v budúcnosti vytvárať nové pracovné miesta. Svoju činnosť riadi, tak aby bola maximálne využitá pracovná sila na všetkých úsekoch účtovnej jednotky.
- Počas účtovného obdobia, ku ktorému bola zostavená účtovná závierka, a za ktoré sa vyhotovuje aj výročná správa, spoločnosť zvažila všetky potencionálne dopady na naše podnikateľské aktivity a dospela k záveru.

Spoločnosť BB Pharma s.r.o. (aj jej kooperujúce jednotky) má základný predmet činnosti v organizácii výroby a distribúcii farmaceutických produktov.

Na výrobu a distribúciu liekov, od ktorej je závislá funkčnosť spoločnosti, majú vplyv nasledovné faktory:

- Dostatočne funkčný a zdravý personál schopný zabezpečiť výrobu, distribúciu objednávaných liekov.
- Zmluvná výroba je podmienená dodávkami od zahraničných dodávateľov. Ak sa nenarušia materiálové toky zo zahraničia obmedzením tovarovej prepravy, a výroby, dostupnosti surovín, nepredpokladá sa potom ani negatívny dopad na výrobu a následne na distribúciu.
- Časť kapacít výroby a predaj liekov je určený pre zahraničie. Nepredpokladáme zrušenie zahraničného predaja formálnymi obmedzeniami.
- Nepredpokladá sa obmedzenie energetických zdrojov.

Narušenie hociktorého z vyššie uvedených faktorov môže mať významný dopad

na obrat spoločnosti a následne na finančnú situáciu v spoločnosti.

- c) Hlavný predmet našej činnosti je veľkodistribúcia farmaceutických výrobkov, ktorú v roku 2023 chceme rozšíriť o 15 %, hlavne na zahraničných trh, konkrétne Česká republika a ostatné európske krajiny, i mimo európske krajiny. V ekonomických ukazovateľoch k 31.12.2023 za najdôležitejšie považujeme pokračovať v disciplinovanom splácaní úverov, obchodných záväzkov a plnení mzdových a odvodových povinností.
- d) Spoločnosť počíta s nákladmi na činnosť v oblasti výskumu a vývoja.
- e) Spoločnosť nebude v roku 2023 obstarávať vlastné akcie, dočasné listy, obchodné podiely a akcie a ani dočasné listy a obchodné podiely materskej účtovnej jednotky.
- Spoločnosť počas účtovného roka 2021 nadobudla akcie v spoločnosti Farmácia Martin a.s., Sklabinská 28, Martin, v plnom rozsahu, a tým sa stala materskou spoločnosťou pre spoločnosť Farmácia Martin a.s. V roku 2022 spoločnosť zvýšila základné imanie spoločnosti Farmácia Martin a.s. upísaním nových akcií v rozsahu 500000,- Eur, v menovej hodnote 20 000,- Eur akcia.
- f) Valná hromada spoločnosti BB Pharma s.r.o. sa konala dňa 11.4.2023 v sídle spoločnosti BB Pharma a.s., Durychova 101/66, Praha 4, ktorá rozhodla:
1. Valná hromada berie na vedomie správu nezávislého auditora k účtovnej závierke vykonanej ku dňu 31.12.2022.
 2. Valná hromada schvaľuje predloženú účtovnú závierku za obdobie 1.1.2022 – 31.12.2022.
 3. Valná hromada schvaľuje hospodársky výsledok po zdanení – zisk, v sume 1 450 092,70 Eur.
 4. Valná hromada určuje zúčtovať hospodársky výsledok po zdanení v celkovej výške 1 450 092,70 Eur, nasledovne:
 - celú sumu zisku na účet 428022 – nerozdelený zisk minulých rokov za rok 2022
 5. Valná hromada schvaľuje pre účtovný rok 2023 auditora – Ing.Fioleková Elena, Lúčna 10, Vrútky.

Prítomní 1 spoločník, tj. 100% všetkých hlasov valného zhromaždenia.

Hlasovanie: za – 100% hlasov

- g) Spoločnosť nemá žiadne údaje požadované podľa osobitných predpisov.

bb pharma

BB Pharma s r.o.

Sklabinská 30

036 01 **MARTIN**, Slovakia

i) Spoločnosť, ako účtovná jednotka, má materskú spoločnosť v zahraničí.

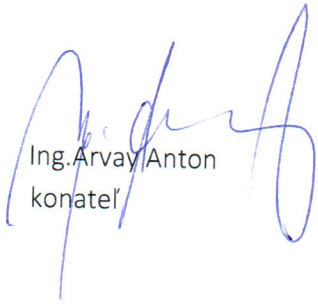
Súčasťou výročnej správy k 31.12.2022 je:

- Účtovná závierka
- poznámky, vrátane prehľadu peňažných tokov nepriamej metódy
- správa nezávislého auditora

Vypracoval:

Windischová Adriana

Martin, 17.4.2023


Ing. Arvay Anton
konateľ

