



AtB Pharma, s r.o.

Sklabinská 28, 036 01 Martin  
IČO: 50765973

## Výročná správa za účtovné obdobie roku 2023

AtB 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 31.12.2023, bolo vykonané začiatkom roka 2024, 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: stratu pred zdanením, vo výške **99 615,05** Eur, v štruktúre :

- - výsledok z hospodárskej činnosti + 50 614,81 Eur
- - z finančnej činnosti - 150 229,86 Eur

Hospodársky výsledok po zdanení, strata vo výške **86 682,23** Eur.

Účtovná závierka vyjadruje verne vo všetkých významných súvislostiach finančnú situáciu spoločnosti k 31. decembru 2023 a výsledky jej hospodárenia za rok, ktorý sa skončil k uvedenému dátumu, v súlade so slovenským zákonom o účtovníctve.

Charakter spoločnosti je zameraný na výrobu farmaceutických výrobkov.

V personálnej oblasti a mzdách nastali oproti roku 2022 zmeny. Prijali sme zamestnancov na technický úsek, laboratória, výrobný úsek v počte 11 zamestnancov a odišlo 6 zamestnancov, z toho 3 do starobného dôchodku, a na konci účtovného obdobia mala stabilizovaný počet zamestnancov, a to v počte 79 zamestnancov.

Stav pracovníkov v roku 2023 sa pohyboval v zmysle schválenej organizačnej štruktúry.

Spoločnosť v roku 2023 investovala do nákupu dlhodobého majetku. Spoločnosť ešte koncom roku 2018 začala s rekonštrukciou nevyužívanej nehnuteľnosti za účelom vybudovania laboratórneho pracoviska. V priebehu rokov 2018-2019 bolo toto pracovisko vybavené špecifickými zariadeniami za účelom plnohodnotného využívania laboratórií pre vlastné potreby výroby liečiv, a taktiež pre sesterské spoločnosti. Postupne aj v roku 2023 v hodnote 109 350,- Eur boli investované finančné prostriedky do laboratórnych zariadení, ktoré sú potrebné pre kvalitné laboratórne skúšky, analýzy. Spoločnosť zakúpila osobný dopravný prostriedok v sume 18 375,- Eur a ostatné drobné hnutelné veci, celkom preinvestovala 148 804,- Eur.

	bežné obdobie	bezprostredne predchádzajúce obdobie
<b>Výnosy celkom</b>	6 594 937	7 330 633
z toho - tržby výrobkov	5 379 607	6 190 027
- tržby služieb	1 307 870	897 472
<b>Pridaná hodnota</b>	2 342 687	3 203 519
<b>Náklady celkom</b>	6 694 551	6 333 543
- materiál,energie	2 629	2 645 076
- služby	1 604 066	1 459 806
z toho analytické skúšky	99 047	17 050
prenájom nebyt.priest. a zariad.	332 576	292 617
Mzdové prostriedky	1 219 420	1 033 636
Odvody zamestnávateľa	424 109	360 270
Odpisy	538 476	616 730

Účtovná jednotka v roku 2023 tvorila krátkodobé rezervy, a to:

- ❖ nevyčerpané dovolenky vrátane povinných odvodov 65 197,- Eur
- ❖ účtovná závierka, overenie auditorom 3 600,- Eur
- ❖ mimoriadne odmeny vrátane povinných odvodov 2 724,- Eur



AtB Pharma, s r.o.

Sklabinská 28, 036 01 Martin  
IČO: 50765973

Finančná situácia spoločnosti k 31.12.2022 bola nasledovná:

<b>Stav finančných prostriedkov</b>		<b>7 432</b>
<b>Pohľadávky celkom</b>		<b>1 341 939</b>
	obchodný styk	292 338
	prepojené účt.jednotky	1 026 955
	daňové pohľadávky	2 232
	ostatné pohľadávky	20 415
štruktúra pohľadávok	do lehoty splatnosti	1 304 582
	po lehote splatnosti	14 711
<b>Závazky celkom</b>		<b>4 150 061</b>
	bankové úvery	2 610 903
	krádobé.fin.výpomoci	0
	dlhodobé záväzky	791 479
	rezervy	71 521
	krátkodobé záväzky	676 158
	obchodný styk	408 549
	prepojené účt.jednotky	123 764
	zamestnanci,spoločníci	74 968
	sociálne zabezpečenie	49 431
	daňové záväzky	10 955
Štruktúra záväzkov	do lehoty splatnosti	522 626
	po lehote splatnosti	9 687

Prehľad o sociálnom fonde: stav k 1.1. 3 275,- Eur  
tvorba z miezd 10 698,-  
čerpanie 6 951,-  
stav 31.12. 7 023,- Eur

Vlastné imanie k 31.12.2023 má spoločnosť 1 620 697,- a základné imanie v čiastke 775 000,- Eur.

V roku 2023 sme zaplatili za úroky z úverov a výpomoci 133 896,- Eur, z toho:

- prepojené účtovné jednotky 24 035,- Eur

**AtB Pharma s r.o.**, Sklabinská 28, 036 01 Martin, Slovakia, ID: 50765973,  
VAT No.: SK2120457625, Bank account: SK27 0900 0000 0051 2711 5131



AtB Pharma, s r.o.

Sklabinská 28, 036 01 Martin  
IČO: 50765973

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

	bežné obdobie	bezprostredne predchádzajúce obdobie
<b>Majetková bilancia</b>		
Hmotný majetok	3 043 859	3 425 904
Nehmotný majetok	2751	7285
Finančné investície	0	0
Fixný majetok	3 046 610	3 433 189
Obežné prostriedky	2 710 662	2 204 628
Zásoby	1 361 291	1 123 640
Pohľadávky	1 341 940	1 073 808
Krátkodobý finančný majetok	0	0
Financie	7 432	7 180
Ostatné aktíva	13 813	639
<b>Aktíva celkom</b>	<b>5 771 086</b>	<b>5 638 456</b>
Závazky celkom	4 150 061	3 931 077
Krátkodobé záväzky	676 158	717 476
Dlhodobé záväzky	791 478	1 222 776
Bankové, finanč.výpomoci	2 610 903	1 945 389
Imanie, akciový kapitál	775 000	775 000
Rezervy tvorené zo zisku	0	0
Vlastný kapitál celkom	1 620 697	1 707 379
Ostatné pasíva	328	0
<b>Pasíva celkom</b>	<b>5 771 086</b>	<b>5 638 456</b>
<b>Zisky a straty</b>		
Výnosy	6 594 936	7 330 633
Náklady	6 694 551	6 333 543
Zisk/Strata pred zdanením	-99 615	997 093
Dan z príjmu	-12 933	637
Zisk/Strata po zdanení	-86 682	996 456
Podiely na zisku , dividendy	0	0
<b>Nerozdeľený zisk/strata</b>	<b>-139 939</b>	<b>-1 136 395</b>

<b>Pomerové ukazovatele</b>		
Bežná likvidita	1,33	1,26
Krátkodobá likvidita	0,66	0,62
Dlhodobá zadlženost	17%	19%
Podiel aktív na vlastnom kapitály	6,55	2,81
Miera krytia úrokov	-0,74	12,08
Rentabilita tržieb	12%	14%
Rentabilita aktív	6%	8%
Priemerná denná tržba	18 068,32	20 083,93
Obrat aktív ( dní )	720	588,13
Obrat obežných prostriedkov ( dní )	720,12	108,64
Doba obratu zásob	68,48	50,96
Priemerný počet dní inkasa	73,02	52,85

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

- a) Účtovná jednotka má stabilný počet pracovných miest. Svoju činnosť riadi, tak aby bola maximálne využitá pracovná sila na všetkých úsekoch účtovnej jednotky.
- b) Za účtovné obdobie, ku ktorému bola zostavená účtovná závierka, a za ktoré sa vyhotovuje aj výročná správa, spoločnosť AtB Pharma s.r.o. má základný predmet činnosti v organizácii výroby a distribúcií farmaceutických produktov. Výroba liekov od ktorej je závislá funkčnosť spoločnosti je závislá na nasledovných faktoroch:
  1. Dostatočne funkčný a zdravý personál schopný zabezpečiť výrobu objednaných liekov.
  2. Surovinovo a materiálovo je výroba podmienená dodávkami od zahraničných dodávateľov, avízované dodávky v roku 2021- 2022 sa predĺžili o 1-1,5 roka. Ak sa narušia materiálové toky zo zahraničia obmedzením tovarovej prepravy, a výroby surovín , predpokladá sa potom ani negatívny dopad na výrobu a následne na distribúciu.
  3. Časť kapacít výroby a predaj liekov je určený pre zahraničie. Nepredpokladáme zrušenie zahraničného predaja formálnymi obmedzeniami.
  4. Nepredpokladá sa obmedzenie energetických zdrojov, ale výrazne ich môže narušiť zvýšená jednotková hodnota dodávaných energií.
  5. Narušenie hociktorého z vyššie uvedených faktorov môže mať významný dopad na obrat spoločnosti a následne na finančnú situáciu v spoločnosti.



AtB Pharma, s r.o.

Sklabinská 28, 036 01 Martin  
IČO: 50765973

- c) Hlavný predmet našej činnosti je výroba farmaceutických výrobkov, ktorú v roku 2024 chceme aj napriek mimoriadnej situácie udržať a naďalej rozširovať v tendencii o 10 %, hlavne na zahraničných trh, konkrétne Nemecko. V ekonomických ukazovateľoch k 31.12.2024 za najdôležitejšie považujeme pokračovať v disciplinovanom splácaní úverov, obchodných záväzkov a plnení mzdových a odvodových povinností.
- d) Spoločnosť nepočíta s nákladmi na činnosť v oblasti výskumu a vývoja.
- e) Spoločnosť nebude v roku 2024 obstarávať vlastné akcie, dočasné listy, obchodné podiely a akcie a ani dočasné listy a obchodné podiely materskej účtovnej jednotky.
- f) Valná hromada spoločnosti AtB Pharma s.r.o. sa konala dňa 11.4.2024 v sídle Spoločnosti AtB Pharma a.s., Sklabinská 28, Martin, ktorá rozhodla:
1. Valná hromada berie na vedomie správu nezávislého auditora k účtovnej závierke vykonanej ku dňu 31.12.2023.
  2. Valná hromada schvaľuje predloženú účtovnú závierku za obdobie 1.1.2023 – 31.12.2023.
  3. Valná hromada schvaľuje hospodársky výsledok po zdanení – stratu, v sume 86 682,23 Eur.
  4. Valná hromada schvaľuje zúčtovať hospodársky výsledok po zdanení v celkovej výške 86 682,23 Eur na pokrytie strát minulých období, a to nasledovne:  
- na účet 429023 – nerozdelená strata minulých rokov r.2023
  5. Valná hromada schvaľuje pre účtovný rok 2024 auditora – Ing.Fioleková Elena, Lúčna 10, Vrútky

Prítomní 2 spoločníci: BB Pharma s.r.o, Sklabinská 30, Martin 85% hlasov.práv

BB Pharma a.s., Durychová 101/66, Praha 15% hlasov.práv

Hlasovanie: za – 100% hlasov

- f) Spoločnosť nemá žiadne údaje požadované podľa osobitných predpisov.
- i) Spoločnosť, ako účtovná jednotka, má materskú spoločnosť v tuzemsku.

Vypracoval:  
Windischová Adriana  
Martin, 17.4.2024

Ing.Arvaý Anton  
konateľ