

Výročná správa za účtovné obdobie roku 2023

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 31.12.2023, 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 31.12.2023, 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 **1 301 646,40** Eur, v štruktúre :

- | | |
|--------------------------------------|--------------------|
| ➤ - výsledok z hospodárskej činnosti | + 1 500 769,76 Eur |
| ➤ - z finančnej činnosti | - 199 123,36 Eur |

Hospodársky výsledok po zdanení, zisk vo výške **1 024 608,74** 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 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 12 zamestnancov.

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

Spoločnosť v roku 2023 investovala do obnovy dlhodobého majetku – nákup osobného dopravného prostriedku a výpočtová technika, v celkovej sume 86600,- Eur.

	bežné obdobie	bezprostredne predchádzajúce obdobie
Výnosy celkom	30 515 564	27 264 503
z toho - tržby tovaru	21 715 403	16 530 529
- tržby služieb	1 399 817	1 554 489
Pridaná hodnota	2 126 877	2 361 835
Náklady celkom	29 213 917	25 406 598
z toho - tovar	16 375 915	12 653 961
- materiál, energie	44 260	27 136
služby	4 568 168	3 042 084
z toho marketing	1 693 462	549 782
licencie	1 216 728	577 801
Mzdové prostriedky	390 557	339 368
Odvody zamestnávateľa	125 604	106 918
Odpisy	90 188	65 697

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

- ❖ nevyčerpané dovolenky vrátane povinných odvodov 21 939,-
- ❖ účtovná závierka, overenie auditorom 4 000,-
- ❖ mimoriadne odmeny vrátane povinných odvodov 0,-

Finančná situácia spoločnosti k 31.12.2023 bola nasledovná:

Stav finančných prostriedkov		2 730 778
Pohľadávky celkom		6 242 893
	obchodný styk	1 884 387
	prepojené účt.jednotky	4 140 057
	daňové pohľadávky	218 448
	ostatné pohľadávky	0
Štruktúra pohľadávok	do lehoty splatnosti	4 393 070
	po lehote splatnosti	-7 086
Záväzky celkom		5 331 914
	bankové úvery	862 936
	krádobé.fin.výpomoci	1 403 889
	dlhodobé záväzky	30 842
	rezervy	25 939
	krátkodobé záväzky	3 008 309
	obchodný styk	1 359 053
	prepojené účt.jednotky	1 546 697
	zamestnanci,spoločníci	29 474
	sociálne zabezpečenie	18 849
	daňové záväzky	5 826
	ostatné záväzky	0
Štruktúra záväzkov	do lehoty splatnosti	2 609 334
	po lehote splatnosti	296 416

Prehľad o sociálnom fonde: stav k 1.1.	1 962,- Eur
tvorba z miezd	2 817,-
čerpanie	2 120,-
stav 31.12.	2 658,- Eur

Vlastné imanie 12 286 913,- a základné imanie v čiastke 6 639,- Eur.

Spoločnosť k 31.12.2023 eviduje:

- krátkodobú fin. výpomoc– factoring v celkovom limite 1 232 602,- Eur
- krátkodobú fin. výpomoc –factoring v celkovom limite 9 921 349,- Czk

V roku 2023 sme zaplatili za úroky z úverov a výpomoci 129 295,- Eur.

Výber jednotlivých položiek z účtovného výkazu roku 2023 porovnateľné s výkazom roku 2022 v nasledujúcej schéme:

Výkaz ziskov a strát			
Tržby z predaja tovaru	21 715 403 €	31,4 %	
Tržby z predaja výrobkov a služieb	1 399 817 €	-10,0 %	
Zmena stavu zásob	—		
Aktivácia	—		
Náklady na predaj tovaru	16 375 915 €	29,4 %	
Náklady na materiál, energie	44 260 €	63,1 %	
Služby	4 568 167 €	50,2 %	
Pridaná hodnota	2 126 878 €	-9,9 %	
Osobné náklady	529 497 €	15,7 %	
Odpisy a opravné položky k majetku	90 188 €	37,3 %	
Opravné položky	—		
Ostatné výnosy	7 269 062 €	-18,9 %	
Iné prevádzkové náklady	7 275 676 €	-19,0 %	
Zisk z predaja majetku	191 €	130,1 %	
HV z hospodárskej činnosti	1 500 770 €	-17,5 %	
HV z finančnej činnosti	-199 123 €	%	
z toho Nákladové úroky	129 295 €	36,3 %	
HV pred zdanením	1 301 647 €	-29,9 %	
Daň	277 038 €	-32,1 %	
HV po zdanení	1 024 609 €	-29,3 %	
Aktíva			
Majetok celkom	17 622 050 €	0,6 %	
Neobežný majetok	6 241 324 €	0,9 %	
Dlhodobý hmotný majetok	316 797 €	22,0 %	
Dlhodobý nehmotný majetok	—		
Dlhodobý finančný majetok	5 924 527 €	0,00%	
Obežný majetok	11 376 876 €	1,4 %	
Zásoby	2 403 205 €	-11,9 %	
Dlhodobé pohľadávky	0 €	-100,0 %	
Krátkodobé pohľadávky	6 242 893 €	-2,3 %	
Krátkodobý finančný majetok	—		
Finančné účty	2 730 778 €	31,2 %	
Časové rozlíšenie	3 850 €	-96,9 %	

Pasíva			
Spolu vlastné imanie a záväzky	17 622 050 €		0,6 %
Vlastné imanie	12 286 913 €		3,2 %
Základné imanie	6 639 €		0,00%
Fondy a iné zložky vlastného imania	22 293 €		0,00%
HV minulých rokov	11 233 372 €		7,8 %
HV za účtovné obdobie po zdanení	1 024 609 €		-29,3 %
Záväzky	5 331 915 €		-5,1 %
Dlhodobé záväzky	30 842 €		139,9 %
Krátkodobé záväzky	3 008 309 €		39,8 %
Krátkodobé finančné výpomoci	1 403 889 €		-43,0 %
Bankové úvery dlhodobé	399 986 €		-40,0 %
Bankové úvery krátkodobé	462 950 €		54,6 %
Rezervy dlhodobé, krátkodobé	25 939 €		9,7 %
Časové rozlíšenie	3 222 €		-32,8 %

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 distribúcií 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 objednaných liekov.
- Zmluvná výroba je podmienená dodávkami od zahraničných dodávateľov. Ak sa nenarušia materiállové toky zo zahraničia obmedzením tovarovej prepravy, a výroby, dostupnosti surovín,

nepredpokladá 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.

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 2024 chceme rozšíriť o 15 %, hlavne na zahraničných trh, konkrétne Česká republika a ostatné európske krajiny, i mimo európske krajiny.

V ekonomických ukazovateľoch k 31.12.2024 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 2024 obstarávať vlastné akcie, dočasné listy, obchodné podiely a akcie a ani dočasné listy a obchodné podiely materskej účtovnej jednotky.

f) Valná hromada spoločnosti BB Pharma s.r.o. sa konala dňa 11.4.2024 na prevádzke spoločnosti BB Pharma s.r.o., Staničná 1119/8, Turčianske Teplice, 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 – zisk, v sume 1 024 608,74 Eur.

4. Valná hromada určuje zúčtovať hospodársky výsledok po zdanení v celkovej výške 1 024 608,74 Eur, nasledovne:

- celú sumu zisku na účet 428023 – nerozdelený zisk minulých rokov za rok 2023

5. Valná hromada schvaľuje pre účtovný rok 2023 auditora – Ing.Fioleková Elena, Lúčna 10, Vrútky.

6. Valná hromada schvaľuje prevod časti zisku minulého účtovného obdobia roku 2016, 2017 v sume 16 000 000,- Kč (slovom šesťnástmiliónov Kč) jedinému spoločníkovi, BB Pharma a.s. so sídlom Durychova 101/66, 142 00 Praha 4 - Lhotka , a to do 30.4.2024, kurzom prevodu.


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

Hlasovanie: za – 100% hlasov

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

Vypracoval:
Windischová Adriana

Martin, 17.4.2024



Ing. Arvay Anton
konateľ