

Dodatok správy audítora
o overení výročnej správy

názov: **UNIMED PHARMA, spol. s r.o.**

sídlo: *Oriešková 11 Bratislava 821 05*
IČO: **31 367 216**

**Dodatok správy audítora o overení výročnej správy s účtovnou závierkou
v zmysle zákona č. 540/2007 Z.z. §23 odsek 5**

I. Overili sme účtovnú závierku spoločnosti UNIMED PHARMA, spol. s r.o. k 31. decembru 2014, ku ktorej sme dňa 28. septembra 2015 vydali správu audítora v nasledujúcom znení:

**SPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA
pre spoločnosť UNIMED PHARMA, spol. s r.o.**

Uskutočnili sme audit priloženej účtovnej závierky spoločnosti UNIMED PHARMA, spol. s r.o., ktorá obsahuje súvahu k 31.decembru 2014, výkaz ziskov a strát za rok končiaci k tomuto dátumu, a poznámky, ktoré obsahujú prehľad významných účtovných zásad a účtovných metód a ďalšie vysvetľujúce informácie.

Zodpovednosť štatutárneho orgánu za účtovnú závierku

Štatutárny orgán je zodpovedný za zostavenie tejto účtovnej závierky, ktorá poskytuje pravdivý a verný obraz v súlade so zákonom o účtovníctve č. 431/2002 Z.z. v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o účtovníctve“) a za interné kontroly, ktoré štatutárny orgán považuje za potrebné pre zostavenie účtovnej závierky, ktorá neobsahuje významné nesprávnosti, či už v dôsledku podvodu alebo chyby.

Zodpovednosť audítora

Nášou zodpovednosťou je vyjadriť stanovisko k tejto účtovnej závierke na základe nášho auditu. Audit sme vykonali v súlade s medzinárodnými auditorskými štandardami. Podľa týchto štandardov máme dodržiavať etické požiadavky, naplánovať a vykonať audit tak, aby sme získali primerané uistenie, že účtovná závierka neobsahuje významné nesprávnosti.

Súčasťou auditu je uskutočnenie postupov na získanie auditorských dôkazov o sumách a údajoch vykázaných v účtovnej závierke. Zvolené postupy závisia od úsudku audítora, vrátane posúdenia rizík významnej nesprávnosti v účtovnej závierke, či už v dôsledku podvodu alebo chyby. Pri posudzovaní tohto rizika audítor berie do úvahy interné kontroly relevantné na zostavenie účtovnej závierky v účtovnej jednotke, ktorá poskytuje postupy vhodné za daných okolností, nie však na účely vyjadrenia stanoviska k účinnosti interných kontrol účtovnej jednotky. Audit ďalej zahŕňa vyhodnotenie vhodnosti použitých účtovných zásad a účtovných metód ako aj primeranosti účtovných odhadov, ktoré urobil štatutárny orgán, ako aj vyhodnotenie celkovej prezentácie účtovnej závierky.

Sme presvedčení, že auditorské dôkazy, ktoré sme získali, poskytujú dostatočný a vhodný základ pre naše auditorské stanovisko.

Stanovisko

Podľa nášho stanoviska, účtovná závierka poskytuje vo všetkých významných súvislostiach pravdivý a verný obraz finančnej situácie spoločnosti UNIMED PHARMA, spol. s r.o., k 31.decembru 2014 a výsledku jej hospodárenia za rok končiaci k uvedenému dátumu v súlade so zákonom o účtovníctve.

II. Overili sme taktiež súlad výročnej správy s vyššie uvedenou účtovnou závierkou. Za správnosť zostavenia výročnej správy je zodpovedný štatutárny orgán spoločnosti. Našou úlohou je vydať na základe overenia stanovisko o súlade výročnej správy s účtovnou závierkou.

Overenie sme vykonali v súlade s Medzinárodnými auditorskými štandardami. Tieto štandardy požadujú, aby auditor naplánoval a vykonal overenie tak, aby získal primeranú istotu, že informácie uvedené vo výročnej správe, ktoré sú predmetom zobrazenia v účtovnej závierke, sú vo všetkých významných súvislostiach v súlade s príslušnou účtovnou závierkou. Informácie uvedené vo výročnej správe časť 1., sme posúdili s informáciami uvedenými v účtovnej závierke k 31. decembru 2014. Iné údaje a informácie, ako účtovné informácie získané z účtovnej závierky a účtovných kníh sme neoverovali. Sme presvedčení, že vykonané overovanie poskytuje primeraný podklad pre vyjadrenie názoru audítora.

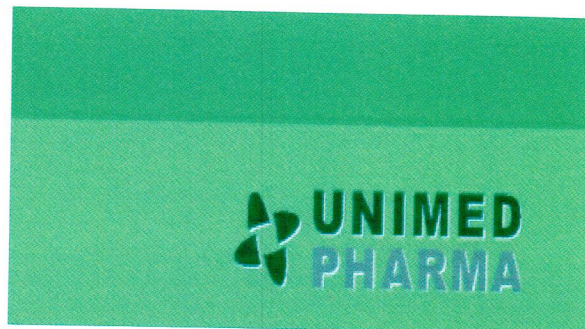
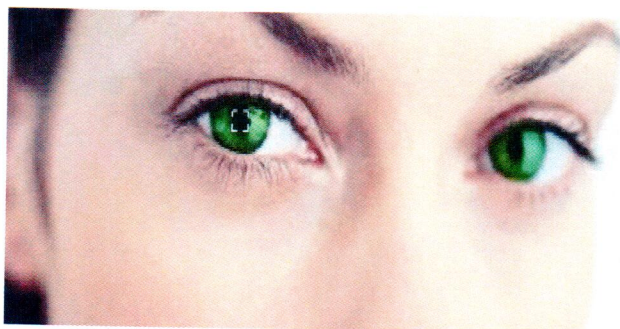
Podľa nášho stanoviska uvedené účtovné informácie uvedené vo výročnej správe spoločnosti UNIMED PHARMA, spol. s r.o., poskytujú vo všetkých významných súvislostiach pravdivý a verný obraz o účtovnej závierke k 31. decembru 2014, a sú v súlade s so zákonom o účtovníctve č. 431/2002 Z.z. v znení neskorších predpisov.

Bratislava, 28. september 2015

AUDIT COMPANY SLOVAKIA, s.r.o.
Šamorínska 32, 821 06 Bratislava
Zápis v OR OS Bratislava I,
Oddiel: Sro, Vložka č.: 10364/B
Licencia č. 170



Takátsová
Ing. Takátsová Mária
zodpovedný audítor
Licencia audítora č. 91



UNIMED PHARMA, spol. s r.o.

Oriešková 11

821 05 Bratislava

VÝROČNÁ SPRÁVA ZA ROK 2014

konateľ spoločnosti: RNDr. Elena Slučiaková
Ľudovít Slučiak

OBSAH

	Strana
Základné údaje	2
Všeobecná časť	3
Doplňujúce informácie	10
Správa audítora	14



Základné údaje

Názov spoločnosti	UNIMED PHARMA, spol. s r.o.
Sídlo spoločnosti	Oriešková 11, 821 05 Bratislava
Telefón/ fax	02/4333 3786, 02/4363 8743
Konatelia	RNDr. Elena Slučiaková 70 % Ľudovít Slučiak 30 %
Základné imanie	9 959 €
Vlastné imanie	10 092 897 €
Vznik spoločnosti	16.02.1994
Predmet činnosti	- kúpa rozličného tovaru v rozsahu voľnej živnosti za účelom jeho ďalšieho predaja a predaj, - sprostredkovanie v oblasti služieb a obchodu, - výroba a distribúcia očných kvapiek, - výroba, oprava a úprava zdravotníckych pomôcok, - výroba, spracovanie, nákup a predaj kozmetických prostriedkov a výživových doplnkov, - poskytovanie ubytovacích služieb v rozsahu voľnej živnosti – turistická ubytovňa, - prenájom nehnuteľností s poskytovaním doplnkových služieb, obstarávateľské služby spojené s prenájomom, - reklamná, propagačná a inzertná činnosť, - organizovanie výstav, kurzov, školení, súťaží a kultúrnych podujatí, - prevádzkovanie zariadení slúžiacich na regeneráciu a rekondíciu
IČO	31 367 216
Bankové spojenie	UniCredit Bank Czech Republic and Slovakia a.s., Bratislava číslo účtu: 95015001/1111

1. VŠEOBECNÁ ČASŤ

Unimed Pharma, spol. s r.o. je významný slovenský farmaceutický výrobca, ktorý sa zameriava na vývoj a výrobu očných prípravkov. Sú nimi očné kvapky – 26 druhov, zdravotné pomôcky a vitamínové a minerálové výživové doplnky. V súčasnosti má spoločnosť zastúpenie v šestnástich krajinách Európy, v roku 2015 plánuje otvoriť zastúpenia v ďalších európskych štátoch. V roku 2014 dosiahol predaj vyše 4 335 tis. balení, čo je hodnotovo takmer 11 106 tis. EUR s medziročným nárastom o takmer 2,29 %. Z celkového ročného obratu tvorí export 70 %. Pre rok 2015 plánuje spoločnosť zvýšiť predaj o 10 %, pričom export má tvoriť 75 % z celkového obratu spoločnosti.



1. EKONOMICKÉ UKAZOVATELE A FINANČNÁ SITUÁCIA

Prehľad o štruktúre a pohyboch DHM v roku 2014 spoločnosti UNIMED PHARMA, spol. s r.o.

V EUR	Zostatok k 31.12.2013	Prírastky	Úbytky	Zostatok k 31.12.2014
Obstarávacia cena				
Pozemky				
Stavby	47 136			47 136
Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	3 203 195	231 286	106 946	3 327 535
Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok		268 080	231 286	36 794
Celkom	3 250 331	499 366	338 232	3 411 465
Oprávky				
Stavby	13 912	3 260		17 172
Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	2 701 895	215 373	106 947	2 810 321
Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok				
Celkom	2 715 807	218 633	106 947	2 827 493
Zostatková účtovná hodnota	534 524	X	X	583 972





Finančný majetok (v EUR)

Druh finančného majetku	Suma EUR
Peniaze v pokladniciach – v Eur	14 417
Peniaze v pokladniciach – z toho cudzia mena	10 859
Peniaze na účtoch v bankách v EUR	781 192
Z toho peniaze na devízových účtoch v bankách	604 940
Ceniny	54
Krátkodobý finančný majetok	
Spolu finančný majetok	795 663



Vlastné imanie (v EUR)

v EUR	31.12.2013	prírastky	úbytky	presuny	k 31.12.2014
Základné imanie	9 959				9 959
Zákonný rezervný fond	3 399				3 399
Ostatné fondy	89 222				89 222
Neuhradená strata minulých rokov	0				0
Nerozdelený zisk minulých rokov	5 465 673	2 233 445	400 000		7 299 118
Výsledok hospodárenia za bežné účtovné obdobie	2 233 445	2 691 199	2 233 445		2 691 199
Celkom	7 801 698	4 924 644	2 633 445		10 092 897

Majetok a záväzky (v EUR)

Majetok a záväzky (v EUR)		31. 12. 2012	31. 12. 2013	31. 12. 2014
Údaj o tom či sú veličiny auditované, alebo nie		Auditované	Auditované	Auditované
	MAJETOK SPOLU	7 268 473	8 687 881	10 872 331
A.	Neobežný majetok	1 152 717	1 015 340	1 096 819
A.I.	Dlhodobý nehmotný majetok	471 703	480 816	512 847
A.II.	Dlhodobý hmotný majetok	681 014	534 524	583 972
A.III.	Dlhodobý finančný majetok	0	0	0

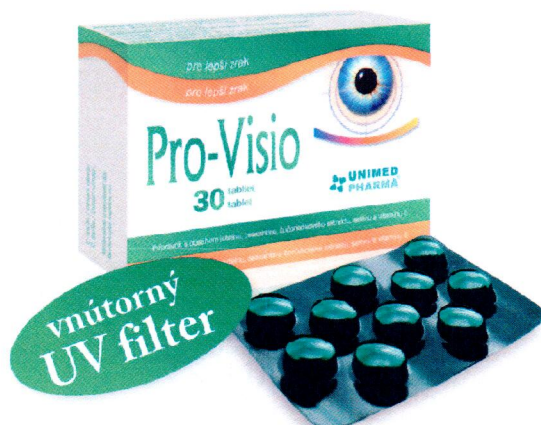
B.	Obežný majetok	5 926 482	7 463 074	9 579 359
B.I.	Zásoby	1 665 203	2 049 106	2 309 259
B.II.	Dlhodobé pohľadávky	0	0	0
B.III.	Krátkodobé pohľadávky	3 596 657	4 647 414	6 474 437
B.IV.	Krátkodobý finančný majetok	0	0	0
B.V.	Finančné účty	664 622	766 554	795 663
C.	Časové rozlíšenie	189 274	209 467	196 153
	VLASTNÉ IMANIE A ZÁVÄZKY CELKOM	7 268 473	8 687 881	10 872 331
A.	Vlastné imanie	5 958 253	7 801 698	10 092 897
A. I.	Základné imanie	9 959	9 959	9 959
A.III.	Kapitálové fondy	89 222	89 222	89 222
A.IV.	Fondy zo zisku	3 399	3 399	3 399
A.VII.	Výsledok hosp. min. rokov	3 845 410	5 465 673	7 299 118
A.VIII.	Výsledok hosp.za účt.obdobie	2 010 263	2 233 445	2 691 199
B.	Závazky	1 310 174	886 183	779 434
B.I.	Dlhodobé záväzky	46 932	50 507	51 404
B.II.	Dlhodobé rezervy	0	0	0
B.III.	Dlhodobé bankové úvery	0	0	0
B.IV.	Krátkodobé záväzky	1 121 106	671 811	563 908
B.V.	Krátkodobé rezervy		163 865	164 122
B.VI.	Bežné bankové úvery	0	0	0
C.	Časové rozlíšenie	46	0	0

Výnosy a náklady (v EUR)

Výnosy a náklady (v EUR)	31. 12. 2012	31. 12. 2013	31. 12. 2014
Údaj o tom či sú veličiny auditované, alebo nie	Auditované	Auditované	Auditované
Tržby z predaja tovaru			
Náklady vynaložené na obstaranie predaného tovaru			
Obchodná marža			
Výroba	10 218 098	11 046 581	11 357 007
Tržby z predaja vlastných výrobkov a služieb	9 834 047	10 860 190	11 115 033

Zmeny stavu vnútroorganizačných zásob	384 051	186 391	241 974
Aktivácia			
Výrobná spotreba	4 695 736	5 047 887	4 731 591
Spotreba materiálu, energie a ostatných neskladovateľných dodávok	1 818 055	1 927 650	1 804 079
Služby	2 877 681	3 120 237	2 927 512
Osobné náklady	2 293 795	2 317 244	2 403 590
Dane a poplatky	152 409	170 843	104 744
Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	232 371	291 966	248 419
Tržby z predaja dlhodobého majetku a materiálu	18 701	19 136	24 172
Zostatková cena predaného dlhodobého majetku a predaného materiálu	2 120	2 949	2 228
Použitie a zrušenie rezerv do výnosov z hospodárskej činnosti a účtovanie vzniku komplexných nákladov budúcich období			
Tvorba rezerv na hospodársku činnosť a zúčtovanie komplexných nákladov budúcich období			
Zúčtovanie a zrušenie opravných položiek do výnosov z hospodárskej činnosti			
Tvorba opravných položiek do nákladov na hospodársku činnosť			
Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti	86 007	22 029	49 459
Ostatné náklady na hospodársku činnosť	315 296	138 686	131 817
Prevod výnosov z hospodárskej činnosti			
Prevod nákladov na hospodársku činnosť			
Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti	2 631 079	3 118 171	3 808 249
Tržby z predaja cenných papierov a vkladov			
Predané cenné papiere a podiely			
Výnosy z dlhodobého finančného majetku			
Výnosy z cenných papierov a podielov v ovládanej osobe a v spoločnosti s podstatným vplyvom			
Výnosy z ostatných dlhodobých cenných papierov a podielov			

Výnosy z ostatného dlhodobého finančného majetku			
Výnosy z krátkodobého finančného majetku			
Náklady na krátkodobý finančný majetok			
Výnosy z precenenia cenných papierov a výnosy z derivátových operácií			
Náklady na precenenie cenných papierov a náklady na derivátové operácie			
Výnosové úroky	304	2 333	19 836
Nákladové úroky	3 160	1	0
Kurzové zisky	51 261	17 704	33 241
Kurzové straty	79 138	99 737	290 427
Ostatné výnosy z finančnej činnosti	40	36	80
Ostatné náklady na finančnú činnosť	28 648	23 525	18 442
Použitie a zrušenie rezerv			
Tvorba rezerv na finančnú činnosť			
Zúčtovanie a zrušenie opravných položiek na finančnú činnosť			
Tvorba opravných položiek na finančnú činnosť			
Výsledok hospodárenia z finančnej činnosti	-59 341	-103 190	-255 712
Daň z príjmov z bežnej činnosti	561 475	781 536	861 338
Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti	2 010 263	2 233 445	2 691 199
Mimoriadne výnosy			
Mimoriadne náklady			
Daň z príjmov z mimoriadnej činnosti			
Výsledok hospodárenia z mimoriadnej činnosti			
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie	2 010 263	2 233 445	2 691 199



2. DOPLŇUJÚCE INFORMÁCIE

1. Spoločnosť neobstarala v roku 2014 vlastné obchodné podiely alebo podiely ovládajúcej osoby.
2. Spoločnosť v roku 2014 nevykazovala žiadne výdavky na činnosť v oblasti výskumu a vývoja.
3. O naložení s výsledkom hospodárenia za účtovné obdobie 2014 ziskom vo výške 2 691 199 € rozhodne valné zhromaždenie. Návrh štatutárneho orgánu valnému zhromaždeniu je nasledovný: zisk vo výške 2 691 199 € preúčtovať na nerozdelený zisk minulých rokov.
4. Spoločnosť má organizačnú zložku v zahraničí.
5. Po skončení účtovného obdobia, za ktoré sa vyhotovuje výročná správa, nenastali žiadne udalosti, ktoré by mali významný vplyv na verné zobrazenie skutočností, ktoré sú predmetom účtovníctva.

6. Ukazovatele práce a miezd:

Ukazovateľ	31. 12. 2012	31. 12. 2013	31. 12. 2014
Počet zamestnancov spolu	102	103	104
Z toho: Výrobní robotníci THP	24	25	26
Priemerný počet zamestnancov	102	103	104
Mzdové náklady v €	2 293 795	2 317 244	2 403 590

7. Významní odberatelia a dodávatelia:

Odberatelia:

UNIMED, spol. s r.o. Bratislava
Phoenix LV, a.s. Praha
Alliance Healthcare, s.r.o. Praha
Pharmos, a.s. Ostrava
ViaPharma, s.r.o. Praha
LIMEDIKA UAB Kaunas, Litva
ENTAFARMA Vilnius, Litva
UAB Tamro Kaunas, Litva
UAB ARMILA Vilnius, Litva
ERMA d.o.o. Beograd, Srbsko
UNIHEMKOM d.o.o. Novi Sad, Srbsko
PHOENIX PHARMA d.o.o. Beograd, Srbsko
OPTICUS d.o.o. Beograd, Srbsko
PHARMANOVA VELEPRODAJA d.o.o. Beograd, Srbsko
STING OOD Sofia, Bulharsko
Phoenix Pharma Eood Sofia, Bulharsko
LIBRA AG Sofia, Bulharsko
AS RECIPE PLUS Riga, Lotyšsko
TAMRO SIA Riga, Lotyšsko
MAGNUM MEDICAL SIA Riga, Lotyšsko
BIOLABS Ltd. Kyjev, Ukrajina
OOO „VENTA“ Dnepropetrovsk, Ukrajina
PROTEK Firm Moskva, Rusko
SIA INTERNATIONAL Ltd. Moskva, Rusko
A.D.M.Farm S.R.L. Bukurešť, Rumunsko
SEPTIMA D.O.O.E.L. Skopje, Macedónsko
PHOENIX Farmacija d.d. Zagreb, Chorvátsko
DELTA MARINE OÜ Voru, Estónsko
MAGNUM MEDICAL OÜ Harjumaa, Estónsko

Dodávateľia:

UNIMED, spol. s r.o. Bratislava
DACHSER, a.s. Bratislava
EUROFINS BEL/NOVAMANN, s.r.o. Bratislava
AGRIMEX, spol. s r.o. Bratislava
GALVEX, s.r.o. Banská Bystrica
Sartorius Slovensko, s.r.o. Dunajská Streda
Topobal, s.r.o. Topolčany
BLOCK SK, s.r.o. Nitra
AutoComodex, s.r.o. Trnava
Západoslovenská energetika, a.s. Bratislava
Orange Slovensko, a.s. Bratislava
Rebus, spol. s r.o. Bratislava
MAJLINGOVÁ & PARTNERS, s.r.o. Bratislava
Purgina, s.r.o. Bratislava
ZING PRINT, s.r.o. Bratislava
SHELL Slovakia, s.r.o. Bratislava
Eurowater, s.r.o. Bratislava
Lamatech, s.r.o. Bratislava
FARMAK, a.s. Olomouc
Aptar Pharma Radolfzell Nemecko
Coldwell Pharma Bt Budapest Maďarsko
HPT Hochwertige Pharmatechnik GmbH Nemecko
GMProject International, s.r.o. Opava, ČR
MERCK spol. s r.o. Praha, ČR
UNIMED BOHEMIA, s.r.o. Olomouc, ČR
BLOCK, a.s. Praha, ČR
Marchesini Group S.p.A., Taliansko
Bormioli Rocco S.p.A., Taliansko

