

Výročná správa za účtovné obdobie roku 2016

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 31.12.2016, bolo vykonané v priebehu roka 2016 a začiatkom roka 2017, 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 31.12.2016, 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 **2 489 748,30** Eur, v štruktúre :

- | | |
|--------------------------------------|--------------------|
| ➤ - výsledok z hospodárskej činnosti | + 2 576 287,26 Eur |
| ➤ - z finančnej činnosti | - 86 538,96 Eur |

Hospodársky výsledok po zdanení, zisk vo výške **1 923 833,49** Eur.

Účtovná závierka vyjadruje verne vo všetkých významných súvislostiach finančnú situáciu spoločnosti k 31. decembru 2016 a výsledky jej hospodárenia za rok, ktorý sa skončil k uvedenému dátumu, v súlade so slovenským zákonom o účtovníctve.

Spoločnosť prijala dvoch zamestnancov a na konci účtovného obdobia mala stabilizovaný počet zamestnancov, a to v počte 8 pracovníkov. Charakter spoločnosti bol zameraný na veľkodistribúciu farmaceutických výrobkov.

V personálnej oblasti a mzdách nastali oproti roku 2015 zmeny, prijali sme 1 zamestnanca do administratívy a 1 zamestnanca na post skladníka. Stav pracovníkov v roku 2016 sa pohyboval v zmysle schválenej organizačnej štruktúry.

Spoločnosť v roku 2016 investovala do nákupu dlhodobého majetku. Spoločnosť zakúpila baliacu linku a 2 osobné motorové vozidlá.

	bežné obdobie	bezprostredne predchádzajúce obdobie
Výnosy celkom	27 610 542	24 794 062
z toho - tržby výrobkov	15 754 159	13 553 417
- tržby služieb	282 914	276 354
Pridaná hodnota	2 865 517	2 279 695
Náklady celkom	25 120 794	22 752 907
z toho - tovar	10 615 487	9 100 016
- materiál, energie	47 212	28 87
služby	2 508 857	2 421 373
z toho marketing	767 538	732 633
licencie	1 301 873	1 299 568
Mzdové prostriedky	185 237	150 524
Odvody zamestnávateľa	55 122	43 399
Účtovná hodnota majetku	122 200	124 964
Odpisy	35 936	22 635

Účtovná jednotka v roku 2016 tvorila krátkodobé rezervy, a to:

- ❖ nevyčerpané dovolenky vrátane povinných odvodov 5 402,-
- ❖ účtovná závierka, overenie auditorom 1 200,-
- ❖ odmeny vrátane poistného 7 011,-

Finančná situácia spoločnosti k 31.12.2016 bola nasledovná:

Stav finančných prostriedkov		4 161 687
Pohľadávky celkom		4 454 362
	obchodný styk	3 559 522
	prepojené účt.jednotky	837 496
	daňové pohľadávky	42 473
	ostatné pohľadávky	14 871
štruktúra pohľadávok	do lehoty splatnosti	4 393 154
	po lehote splatnosti	61 208
Záväzky celkom		5 767 319
	bankové úvery	495 614
	krátkodobé.fin.výpomoci	2 569 095
	dlhodobé záväzky	18 448
	rezervy	13 613
	krátkodobé záväzky	2 670 549
	obchodný styk	1 993 293
	prepojené účt.jednotky	555 475
	zamestnanci,spoločníci	11 013
	sociálne zabezpečenie	6 675
	daňové záväzky	104 093
Štruktúra záväzkov	do lehoty splatnosti	5 708 061
	po lehote splatnosti	59 258

Prehľad o sociálnom fonde: stav k 1.1. 580,- eur

tvorba z miezd 631,-

čerpanie 1 100,-

stav 31.12. 111,- eur

Vlastné imanie 4 361 968,- a základné imanie v čiastke 6 639,- eur.

Spoločnosť k 31.12.2016 eviduje:

- krátkodobú fin. výpomoc– factoring v celkovom limite 1 559 358,96 Eur
- krátkodobú fin. výpomoc –factoring v celkovom limite 31 589 035,30 Czk

V roku 2016 sme zaplatili za úroky z úverov a výpomoci 69 025,- Eur.

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

	bežné obdobie	bezprostredne predchádzajúce obdobie
Majetková bilancia		
Hmotný majetok	268 064	214 368
Nehmotný majetok	0	0
Finančné investície	0	0
Fixný majetok	268 064	214 368
Obežné prostriedky	9 861 223	8 154 866
Zásoby	1 245 174	1 560 348
Pohľadávky	4 439 491	4 060 318
Krátkodobý finančný majetok	0	0
Financie	4 161 687	2 513 083
Ostatné aktíva	0	108
Aktíva celkom	10 129 287	8 369 342
Závazky celkom	5 767 319	5 746 392
Krátkodobé záväzky	2 670 549	2 519 525
Dlhodobé záväzky	18 448	847
Imanie, akciový kapitál	28 932	28 932
Rezervy tvorené zo zisku	0	0
Vlastný kapitál celkom	28 932	28 932
Ostatné pasíva	0	0
Pasíva celkom	10 129 287	8 369 342
Zisky a straty		

Výnosy	27 610 542	24 794 062
Náklady	25 120 794	22 752 907
Zisk pred zdanením	2 489 748	2 041 155
Dan z príjmu	565 915	464 528
Zisk po zdanení	1 923 833	1 576 627
Podiely na zisku , dividendy	184 876	126 949
Nerozdelený zisk	2 409 202	1 017 391
Pomerové ukazovatele		
Bežná likvidita	1,70	1,42
Krátkodobá likvidita	1,49	1,16
Dlhodobá zadlženost	0%	0%
Podiel aktív na vlastnom kapitály	4,26	8,22
Miera krytia úrokov	36,07	29,28
Rentabilita tržieb	9%	8%
Rentabilita aktív	24%	24%
Priemerná denná tržba	75 438,64	67 928,94
Obrat aktív (dní)	137,69	126,68
Obrat obežných prostriedkov (dní)	130,15	119,98
Doba obratu zásob	17,53	21,84
Priemerný počet dní inkasa	59,38	61,37

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 a neplánuje v budúcnosti vytvárať nové pracovné miesta. Svoju činnosť riadi, tak aby bola maximálne využitá pracovná sila na všetkých úsekoch účtovnej jednotky.

- b) Po skončení účtovného obdobia, za ktoré sa vyhotovuje výročná správa, nenastali žiadne udalosti osobitného významu.
- c) Hlavný predmet našej činnosti je veľkodistribúcia farmaceutických výrobkov, ktorú v roku 2017 chceme rozšíriť o 10 %, hlavne na zahraničných trh, konkrétne Česká republika a ostatné európske krajiny.
V ekonomických ukazovateľoch k 31.12.2017 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 2017 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 19.4.2017 v prevádzke v Turčianskych Tepliciach, ktorá rozhodla:
1. Valná hromada berie na vedomie správu nezávislého auditora k účtovnej závierke vykonanej ku dňu 31.12.2016.
 2. Valná hromada schvaľuje predloženú účtovnú závierku za obdobie 1.1.2016 – 31.12.2016.
 3. Valná hromada schvaľuje hospodársky výsledok po zdanení – zisk, v sume 1 923 833,49 Eur.
 4. Valná hromada určuje zúčtovať hospodársky výsledok po zdanení v celkovej výške 1 923 833,49 Eur, nasledovne:
 - celú sumu zisku, 1 923 833,49 Eur na účet 428107 – nerozdelený zisk minulých rokov za rok 2016
 5. Valná hromada schvaľuje pre účtovný rok 2017 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.

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

Súčasťou výročnej správy k 31.12.2016 je:

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

Vypracoval:

Windischová Adriana



Martin, 20.4.2017

Ing. Arvay Anton
konateľ

