

INTEC PHARMA s.r.o. Elektrárenská 4, 831 04 Bratislava

VÝROČNÁ SPRÁVA ZA ROK 2015

1. a) Informácie o vývoji účtovnej jednotky, o stave, v ktorom sa nachádza a o významných rizikách a neistotách, ktorým je účtovná jednotka vystavená

V účtovnom období roku 2015 dosiahla účtovná jednotka výsledok hospodárenia po zdanení stratu 124 848 €. V porovnaní s účtovným obdobím roku 2014 sa strata zvýšila o 65 510 € hlavne z dôvodu zníženia tržieb z predaja tovaru.

Výsledok hospodárenia po zdanení	k 31.12.14	k 31.12.15	Rozdiel
Zisk + / strata -	-59 338	-124 848	-65 510

Výsledok hospodárenia za rok 2015 pred zdanením bola strata vo výške 123 714 €.

Náklady, porovnanie a vývoj

	k 31.12.14	k 31.12.15	Rozdiel
Celkové náklady bez dane	8 451 249	14 813 141	+ 6 361 892
V tom : náklady na predaný tovar	7 595 563	7 350 747	-244 816
osobné náklady	347 516	354 075	+ 6 559

Celkové náklady bez dane v roku 2015 boli oproti roku 2014 vyššie o 6 361 892 €, t. j. o 75,28 %. Náklady na predaný tovar v roku 2015 boli oproti roku 2014 nižšie o 244 816 € t. j. o 3,22%. Osobné náklady v roku 2015 boli oproti roku 2014 vyššie o 6 559 € t. j. o 1,89% viac. Celkové náklady sú vyššie oproti roku 2014 z dôvodu prechodu na financovanie prostredníctvom faktoringu účtovaného na účet 546 v sume 6 585 922 €. Po odpočítaní faktoringu zníženie nákladov v podstatnej miere súvisí so znížením nákladov na predaný tovar a so zníženou tvorbou opravných položiek k pohľadávkam.

Výnosy, porovnanie a vývoj

	k 31.12.14	k 31.12.15	Rozdiel
Celkové výnosy	8 392 952	14 689 427	+ 6 296 475
V tom : tržby z predaja tovaru	8 285 401	8 004 983	-280 418
Tržby za služby	90 684	88 154	-2 530
Obchodná marža	689 838	654 236	-35 602

Celkové výnosy v roku 2015 boli oproti roku 2014 vyššie o 6 296 475 €, t. j. o 75,02%, z toho faktoring /646/ činí 6 585 922€. Tržby z predaja tovaru boli v roku 2015 oproti roku 2014 nižšie o 280 418 € t. j. o 3,38 %. Obchodná marža v roku 2015 bola oproti roku 2014 nižšia o 35 602 €, t. j. o 5,16% a to vplyvom zníženia tržieb, predovšetkým z dôvodu zníženia cien liekov na základe referencovania cien liekov v zmysle zákona.

Investičná výstavba

Spoločnosť v roku 2015 nakúpila dlhodobý majetok v obstarávacej cene 60569 € a predala dlhodobý majetok v predajnej cene 1750 € s nulovou zostatkovou hodnotou.

Stav majetku v OC v porovnaní s rokom 2014 bol nasledovný:

Druh	k 31.12.14	k 31.12.15	Rozdiel
Dlhodobý nehmotný majetok	25 577	24 185	-1 392
Pozemky	0	0	0

Stavebné investície	0	0	0
Samostatné hnuiteľné veci	452 010	474 831	22 821
DHIM	0	0	0
Spolu:	477 587	499 016	21 429

Vplyv činnosti účtovnej jednotky na zamestnanosť a mzdy

Druh	k 31.12.14	k 31.12.15	Rozdiel
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	27	26	-1
Mzdové náklady	247 839	253 701	5 862

Priemerný prepočítaný počet zamestnancov spoločnosti k 31.12.2015 v porovnaní s rokom 2014 sa znížil o jedného pracovníka.

Mzdové náklady v roku 2015 boli oproti roku 2014 vyššie o 5 862 €, t. j. o 2,37%.

Vplyv činnosti účtovnej jednotky na zamestnanosť v regióne je nevýznamný.

Vývoj stavu zásob

	k 31.12.14	k 31.12.15	Rozdiel
Zásoby	1 905 522	1 788 979	-116 543
V tom : tovar	1 904 275	1 787 969	-116 306
materiál	1 247	1 010	-237
Doba obratu tovarových zásob (v dňoch)	83,89	81,53	-2,36

Stav zásob v roku 2015 oproti roku 2014 sa znížil o 116 543 €. Doba obratu tovarových zásob stanovená ako podiel stavu tovarových zásob k 31. 12. a jednodenných tržieb z predaja tovaru v roku 2015 klesla oproti roku 2014 o 2,36 dňa. Zníženie stavu zásob ako aj doby obratu tovarových zásob sa dosiahlo optimalizáciou dodávok a zásobovania tovarom.

Vývoj stavu pohľadávok

	k 31.12.14	k 31.12.15	Rozdiel
Pohľadávky celkom netto:	3 509 682	3 483 370	-26 312
V tom: z obchodného styku	2 787 220	2 759 002	-28 218
daňové	0	484	484
Doba obratu pohľadávok z obch. styku (v dňoch)	131,02	130,67	0,35

Pohľadávky k 31.12.2015 sa oproti roku 2014 znížili o 26 312 €. Doba obratu pohľadávok z obchodného styku stanovená ako podiel stavu pohľadávok z obchodného styku k 31.12.2015 a jednodenných tržieb z predaja tovaru a služieb v roku 2015 sa mierne znížila oproti minulému roku o 0,35 dňa. Vysoká hodnota ukazovateľa je predovšetkým z dôvodu omeškania úhrad nemocnicami, ktorých zriaďovateľom je štát.

Zhodnotenie finančnej situácie účtovnej jednotky

Vývoj finančného majetku

	k 31.12.2014	k 31.12.2015	Rozdiel
Peniaze	11 206	9 837	-1 369
Účty v bankách	249 699	114 509	-135 190
Finančné účty	260 905	124 346	-136 559

Finančný majetok v roku 2015 klesol oproti roku 2014 o 136 559 €.

Finančná situácia účtovnej jednotky je stabilizovaná. Závazky po lehote splatnosti voči dodávateľom sú odsúhlasené na základe dohôd o odlišných podmienkach splatnosti.

Vývoj stavu záväzkov

	k 31.12.14	k 31.12.15	Rozdiel
Závazky celkom:	4 765 619	4 312 321	-453 298
V tom: dlhodobé záväzky	236 208	23 521	-212 687
Krátkodobé záväzky	3 513 053	3 369 811	-143 242
Bankové úvery –kr..fin.výpomoc - faktoring	1 000 000	900 772	-99 228
Celková zadlženosť (v %)	81,79	78,96	-2.83

Celková zadlženosť spoločnosti sa v roku 2015 znížila o 2,83 %, z dôvodu zníženia dlhodobých záväzkov.

Spoločnosť k 31.12.2015 nemala bankový úver. V roku 2015 využívala financovanie prostredníctvom faktoringu, zostatok krátkodobej finančnej výpomoci z titulu faktoringu bol k 31.12.2015 v sume 900 772 €, čo znamená, že stav úverov a výpomocí v porovnaní so stavom k 31.12.2014 sa znížil o 99 228 €.

Štruktúra a zmeny vlastného imania

	k 31.12.14	k 31.12.15	Rozdiel
Vlastné imanie	1 064 542	1 173 991	109 449
V tom: základné imanie	9 959	9 959	0
Rezervný fond	4 477	4 477	0
Ostatné kapitálové fondy	16 876	251 173	234 297
HV minulých rokov	1 069 416	1 010 078	-59 338
HV bežného obdobia	-59 338	-124 848	-65 510

Vlastné imanie k 31.12.2015 sa zvýšilo o 109 449 € z dôvodu preúčtovania poskytnutej pôžičky spoločníka ako kapitálového vkladu spoločníka v sume 234 297 € a znížilo o stratu za bežné obdobie v sume 124 848 €.

Vplyv činnosti účtovnej jednotky na životné prostredie

Účtovná jednotka nevykonáva činnosť s významným vplyvom na životné prostredie. Liečivá po uplynutí expiračnej doby sa likvidujú dodávateľsky špecializovanou firmou.

1. b) Informácie o udalostiach osobitného významu

V období od 31.12.2015, teda odo dňa, ku ktorému sa zostavila účtovná závierka, do dňa jej zostavenia 22.03.2016, nenastali žiadne udalosti osobitného významu.

1. c) Informácie o predpokladanom budúcom vývoji

Podnikateľský plán spoločnosti na rok 2016

Podnikateľský plán spoločnosti na rok 2016 vychádza z plánovaných výnosov vo výške 8 800 000,00 €, čo v porovnaní s výnosmi za rok 2015 je mierny nárast výnosov. Z nákladov a výnosov sme odpočítali 6 585 922 € faktoring, ktoré boli účtované na účtoch 546 a 646.

	Skutočnosť 2015	Plán 2016	Rozdiel
Výnosy	8 103 505	8 800 000	696 495
V tom:			
Tržby za tovar	8 004 983	8 700 000	695 017
Náklady bez dane	8 227 219	8 785 000	557 781
V tom:			
Náklady na tovar	7 350 747	8 000 000	649 253
Výrobná spotreba	391 039	400 000	8 961
Osobné náklady	354 075	355 000	925
Pridaná hodnota	351 351	400 000	48 649
Obchodná marža	654 236	700 000	45 764
Hospodársky výsledok pred zdanením	-123 714	15 000	138 714

V roku 2015 nepredpokladáme zvyšovať úverovú angažovanosť. Spoločnosť plánuje rozšíriť sortiment ponúkaného tovaru a tým zabezpečiť zvýšenie tržieb.

1.d) Informácie o nákladoch na činnosť v oblasti výskumu a vývoja

Spoločnosť nevykonáva žiadnu činnosť v oblasti výskumu a vývoja.

1.e) Informácie o nadobúdaní vlastných akcií, dočasných listov, obchodných podielov a akcií, dočasných listov a obchodných podielov materskej účtovnej jednotky

Spoločnosť nenadobudla v bežnom účtovnom období žiadny dlhodobý ani krátkodobý finančný majetok v uvedenom členení.

1.f) Informácie o návrhu na rozdelenie zisku alebo vyrovnanie straty

Strata za rok 2015 sa navrhuje ponechať ako neuhradená strata na účte 429.

1.g) Informácie o údajoch požadovaných podľa osobitných predpisov

Spoločnosť nemá povinnosť vykazovať údaje podľa osobitných predpisov.

1.h) Informácie o tom, či účtovná jednotka má organizačnú zložku v zahraničí

Spoločnosť nemá organizačnú zložku v zahraničí.

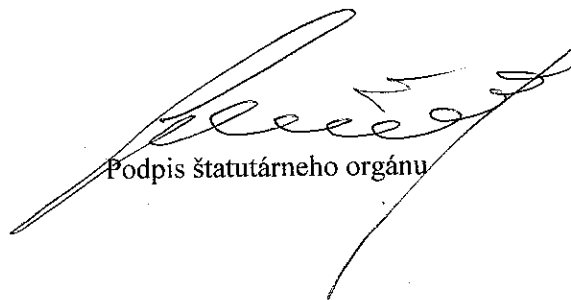
2. Účtovná závierka za účtovné obdobie, za ktoré sa vyhotovuje výročná správa (príloha)

**Účtovná závierka/súvaha a výkaz ziskov a strát/ k 31.12.2015
Poznámky k 31. 12. 2015**

3. Správa audítora k účtovnej závierke za účtovné obdobie, za ktoré sa vyhotovuje výročná správa (príloha)

4. Dodatok správy audítora o overení súladu výročnej správy s účtovnou závierkou (príloha)

V Bratislave 10.04.2016



Podpis štatutárneho orgánu