

**INTEC PHARMA s.r.o. Elektrárenská 4, 83104 Bratislava**

**VÝROČNÁ SPRÁVA ZA ROK 2016**



# **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 2016 dosiahla účtovná jednotka výsledok hospodárenia po zdanení zisk 72 594 €. V porovnaní s účtovným obdobím roku 2015 sa zisk zvýšil o 197 442 € hlavne z dôvodu zvýšenia tržieb za služby, úsporami nákladov na služby a rozpustením opravných položiek k pohľadávkam.

| Výsledok hospodárenia po zdanení | k 31.12.15 | k 31.12.16 | Rozdiel  |
|----------------------------------|------------|------------|----------|
| Zisk + / strata -                | -124 848   | 72 594     | +197 442 |

Výsledok hospodárenia za rok 2016 pred zdanením bol zisk vo výške 75 133 €.

## **Náklady, porovnanie a vývoj**

|                                  | k 31.12.15 | k 31.12.16 | Rozdiel    |
|----------------------------------|------------|------------|------------|
| Celkové náklady bez dane         | 14 813 141 | 13 795 869 | -1 017 272 |
| V tom : náklady na predaný tovar | 7 350 747  | 8 349 515  | +998 768   |
| osobné náklady                   | 354 075    | 362 961    | + 8 886    |

Celkové náklady bez dane v roku 2016 boli oproti roku 2015 nižšie o 1 017 272 €, t. j. o 6,87 %. Náklady na predaný tovar v roku 2016 boli oproti roku 2015 vyššie o 998 768 € t. j. o 13,59%. Osobné náklady v roku 2016 boli oproti roku 2015 vyššie o 8 886 € t. j. o 2,51% viac. Celkové náklady sú nižšie oproti roku 2015 z dôvodu zníženia objemu financovania prostredníctvom faktoringu účtovaného na účet 546 o 1 867 056 €. Po odpočítaní vplyvu faktoringu sa celkové náklady zvýšili o 849 784 € vplyvom zvýšenia nákladov na predaný tovar pri súčasnom znížení nákladov na služby a rozpustenia opravných položiek k pohľadávkam.

## **Výnosy, porovnanie a vývoj**

|                                | k 31.12.15 | k 31.12.16 | Rozdiel   |
|--------------------------------|------------|------------|-----------|
| Celkové výnosy                 | 14 689 427 | 13 871 002 | - 818 425 |
| V tom : tržby z predaja tovaru | 8 004 983  | 8 999 634  | + 994 651 |
| Tržby za služby                | 88 154     | 137 018    | +48 864   |
| Obchodná marža                 | 654 236    | 650 119    | -4 117    |

Celkové výnosy v roku 2016 boli oproti roku 2015 nižšie o 818 425 €, t. j. o 5,57%. Po vylúčení vplyvu zníženia objemu faktoringu /646/ o 1 867 056 € sa celkové výnosy zvýšili o 1 048 631 €. Tržby z predaja tovaru boli v roku 2016 oproti roku 2015 vyššie o 994 651 € t. j. o 12,43 %. Obchodná marža v roku 2016 bola oproti roku 2015 nižšia o 4 117 €, t. j. o 0,63%, a to predovšetkým z dôvodu zníženia cien liekov na základe referencovania cien liekov v zmysle zákona. Tržby za služby boli v roku 2016 oproti roku 2015 vyššie o 48 864 € t. j. o 55,43 %.

## **Investičná výstavba**

Spoločnosť v roku 2016 nakúpila dlhodobý majetok v obstarávacej cene 34 775 € a predala dlhodobý majetok v predajnej cene 2 392 € s nulovou zostatkovou hodnotou.

Stav majetku v OC v porovnaní s rokom 2015 bol nasledovný:



| Druh                      | k 31.12.15     | k 31.12.16     | Rozdiel       |
|---------------------------|----------------|----------------|---------------|
| Dlhodobý nehmotný majetok | 24 185         | 24 186         | 1             |
| Pozemky                   | 0              | 0              | 0             |
| Stavebné investície       | 0              | 0              | 0             |
| Samostatné hnutelné veci  | 474 831        | 479 406        | +4 575        |
| DHIM                      | 0              | 0              | 0             |
| <b>Spolu:</b>             | <b>499 016</b> | <b>503 592</b> | <b>+4 576</b> |

#### Vplyv činnosti účtovnej jednotky na zamestnanosť a mzdy

| Druh                                     | k 31.12.15 | k 31.12.16 | Rozdiel |
|------------------------------------------|------------|------------|---------|
| Priemerný prepočítaný počet zamestnancov | 26         | 26         | 0       |
| Mzdové náklady                           | 253 701    | 259 195    | +5 494  |

Priemerný prepočítaný počet zamestnancov spoločnosti k 31.12.2016 v porovnaní s rokom 2015 je rovnaký.

Mzdové náklady v roku 2016 boli oproti roku 2015 vyššie o 5 494 €, t. j. o 2,17%.

Vplyv činnosti účtovnej jednotky na zamestnanosť v regióne je nevýznamný.

#### Vývoj stavu zásob

|                                        | k 31.12.15 | k 31.12.16 | Rozdiel  |
|----------------------------------------|------------|------------|----------|
| Zásoby                                 | 1 788 979  | 2 487 511  | +698 532 |
| V tom : tovar                          | 1 787 969  | 2 486 322  | +698 353 |
| materiál                               | 1 010      | 1 189      | +179     |
| Doba obratu tovarových zásob (v dňoch) | 81,53      | 100,84     | +19,31   |

Stav zásob v roku 2016 oproti roku 2015 sa zvýšil o 698 532 €. Doba obratu tovarových zásob stanovená ako podiel stavu tovarových zásob k 31. 12. a jednodenných tržieb z predaja tovaru v roku 2016 stúpila oproti roku 2015 o 19,31 dňa. Zvýšenie stavu zásob ako aj doby obratu tovarových zásob zapríčinila nutnosť pred zásobovaním sa tovarom na dlhšie obdobie z dôvodu zabezpečenia plynulých dodávok odberateľom a dlhodobého plánovania objednávok u výrobcov.

#### Vývoj stavu pohľadávok

|                                                | k 31.12.15 | k 31.12.16 | Rozdiel  |
|------------------------------------------------|------------|------------|----------|
| Pohľadávky celkom netto:                       | 3 483 370  | 2 965 156  | -518 214 |
| V tom: z obchodného styku                      | 2 759 002  | 2 236 874  | -522 128 |
| daňové                                         | 484        | 53         | - 431    |
| iné pohľadávky                                 | 723 884    | 728 229    | 4345     |
| Doba obratu pohľadávok z obch. styku (v dňoch) | 130,67     | 89,83      | -40,84   |

Pohľadávky k 31.12.2016 sa oproti roku 2015 znížili o 518 214 €. Doba obratu pohľadávok z obchodného styku stanovená ako podiel stavu pohľadávok z obchodného styku brutto k 31.12.2016 a jednodenných tržieb z predaja tovaru a služieb v roku 2016 sa znížila oproti minulému roku o 40,84 dňa.

#### **Zhodnotenie finančnej situácie účtovnej jednotky**

#### Vývoj finančného majetku



|                | k 31.12.2015 | k 31.12.2016 | Rozdiel  |
|----------------|--------------|--------------|----------|
| Peniaze        | 9 837        | 9 551        | -286     |
| Účty v bankách | 114 509      | 238 072      | +123 563 |
| Finančné účty  | 124 346      | 247 623      | +123 277 |

Finančný majetok v roku 2016 stúpol oproti roku 2015 o 123 277 €.

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 31.12.15 | k 31.12.16 | Rozdiel  |
|--------------------------------------------|------------|------------|----------|
| Závazky celkom:                            | 4 312 321  | 4 615 607  | +303 286 |
| V tom: dlhodobé záväzky                    | 23 521     | 11 308     | -12 213  |
| Krátkodobé záväzky                         | 3 369 811  | 4 282 029  | +912 218 |
| Bankové úvery –kr..fin.výpomoc - faktoring | 900 772    | 301 772    | -599 000 |
| Celková zadlženosť ( v %)                  | 78,96      | 79,13      | 0,17     |

Celková zadlženosť spoločnosti sa v roku 2016 zvýšila o 0,17%. Z dôvodu zrušenia financovania ostatných pohľadávok okrem VŠZP prostredníctvom faktoringu sa znížil stav krátkodobých finančných výpomocí o 899 000 €. V roku 2016 spoločnosti bol poskytnutý revolvingový úver v sume 300 000 €. Výrazne sa zvýšil stav krátkodobých záväzkov z obchodného styku o 921 850 €.

#### Štruktúra a zmeny vlastného imania

|                          | k 31.12.15 | k 31.12.16 | Rozdiel  |
|--------------------------|------------|------------|----------|
| Vlastné imanie           | 1 173 991  | 1 246 585  | +72 594  |
| V tom: základné imanie   | 9 959      | 9 959      | 0        |
| Rezervný fond            | 4 477      | 4 477      | 0        |
| Ostatné kapitálové fondy | 251 173    | 251 173    | 0        |
| HV minulých rokov        | 1 010 078  | 885 230    | -124 848 |
| HV bežného obdobia       | -124 848   | +72 594    | +197 442 |

Vlastné imanie k 31.12.2016 sa zvýšilo o 72 594 € o zisk za bežné obdobie.

#### 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 31.12.2016, teda odo dňa, ku ktorému sa zostavila účtovná závierka, do dňa jej zostavenia 15.03.2017, nenastali žiadne udalosti osobitného významu.

## 1. c) Informácie o predpokladanom budúcom vývoji

### Podnikateľský plán spoločnosti na rok 2017

Podnikateľský plán spoločnosti na rok 2017 vychádza z plánovaných výnosov vo výške 9.500 000 €, čo v porovnaní s výnosmi za rok 2016 je mierny nárast výnosov.

|                                           | Skutočnosť<br>2016 | Plán<br>2017     | Rozdiel         |
|-------------------------------------------|--------------------|------------------|-----------------|
| <b>Výnosy (bez faktoringu)</b>            | <b>9 152 136</b>   | <b>9 500 000</b> | <b>+347 864</b> |
| V tom:                                    |                    |                  |                 |
| Tržby za tovar                            | 8 999 634          | 9 345 000        | +345 366        |
| <b>Náklady bez dane (bez faktoringu)</b>  | <b>9 077 003</b>   | <b>9 425 000</b> | <b>+347 997</b> |
| V tom:                                    |                    |                  |                 |
| Náklady na tovar                          | 8 349 515          | 8 670 000        | +320 485        |
| Výrobná spotreba                          | 343 333            | 355 000          | +11 667         |
| Osobné náklady                            | 362 961            | 380 000          | +17 039         |
| <b>Pridaná hodnota</b>                    | <b>443 804</b>     | <b>468 000</b>   | <b>+24 196</b>  |
| <b>Obchodná marža</b>                     | <b>650 119</b>     | <b>675 000</b>   | <b>+24 881</b>  |
| <b>Hospodársky výsledok pred zdanením</b> | <b>+75 133</b>     | <b>+75 000</b>   | <b>-133</b>     |

V roku 2017 predpokladáme zvyšovať úverovú angažovanosť v rámci revolvingového úveru z 300 000 na 400 000 €. 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

Zisk za rok 2016 sa navrhuje preúčtovať ako nerozdelený zisk na účte 428.

## 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.



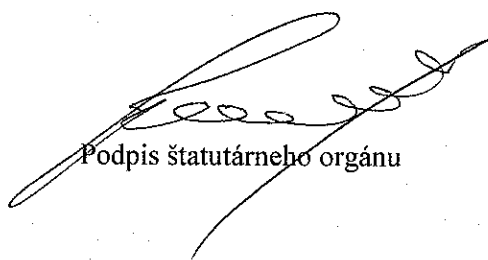
**2. Účtovná závierka za účtovné obdobie, za ktoré sa vyhotovuje výročná správa (príloha)**

**Účtovná závierka/súvaha a výkaz ziskov a strát/ k 31.12.2016**

**Poznámky k 31. 12. 2016**

**3. Správa nezávislého audítora z auditu účtovnej závierky za účtovné obdobie, za ktoré sa vyhotovuje výročná správa (príloha)**

V Bratislave 22.03.2017



Podpis štatutárneho orgánu

