

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

**VÝROČNÁ SPRÁVA ZA ROK 2017**

## 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 2017 dosiahla účtovná jednotka výsledok hospodárenia po zdanení zisk 32 386 €. V porovnaní s účtovným obdobím roku 2016 sa zisk znížil o 40 208 € hlavne z dôvodu zvýšenia nákladov na služby, osobných nákladov a tvorbou opravných položiek k pohľadávkam.

| Výsledok hospodárenia po zdanení | k 31.12.16 | k 31.12.17 | Rozdiel |
|----------------------------------|------------|------------|---------|
| Zisk + / strata -                | 72 594     | 32 386     | -40 208 |

Výsledok hospodárenia za rok 2017 pred zdanením bol zisk vo výške 34 806 €.

### Náklady, porovnanie a vývoj

|                                  | k 31.12.16 | k 31.12.17 | Rozdiel    |
|----------------------------------|------------|------------|------------|
| Celkové náklady bez dane         | 13 795 869 | 12 663 421 | -1 132 448 |
| V tom : náklady na predaný tovar | 8 349 515  | 9 354 399  | +1 004 884 |
| osobné náklady                   | 362 961    | 377 038    | + 14 077   |

Celkové náklady bez dane v roku 2017 boli oproti roku 2016 nižšie o 1 132 448 €, t. j. o 8,21 %. Náklady na predaný tovar v roku 2017 boli oproti roku 2016 vyššie o 1 004 884 € t. j. o 12,04%. Osobné náklady v roku 2017 boli oproti roku 2016 vyššie o 14 077 € t. j. o 3,88% viac. Celkové náklady sú nižšie oproti roku 2016 z dôvodu zníženia objemu financovania prostredníctvom faktoringu účtovaného na účet 546 o 2 271 786 €. Po odpočítaní vplyvu faktoringu sa celkové náklady zvýšili o 1 139 338 € vplyvom zvýšenia nákladov na predaný tovar, nákladov na služby, osobných nákladov tvorby opravných položiek k pohľadávkam.

### Výnosy, porovnanie a vývoj

|                                | k 31.12.16 | k 31.12.17 | Rozdiel     |
|--------------------------------|------------|------------|-------------|
| Celkové výnosy                 | 13 871 002 | 12 698 227 | -1 172 775  |
| V tom : tržby z predaja tovaru | 8 999 634  | 10 082 611 | + 1 082 977 |
| Tržby za služby                | 137 018    | 151 894    | +14 876     |
| Obchodná marža                 | 650 119    | 728 212    | +78 093     |

Celkové výnosy v roku 2017 boli oproti roku 2016 nižšie o 1 172 775 €, t. j. o 8,45%. Po vylúčení vplyvu zníženia objemu faktoringu /646/ o 2 271 786 € sa celkové výnosy zvýšili o 1 099 010 €. Tržby z predaja tovaru boli v roku 2017 oproti roku 2016 vyššie o 1 082 977 € t. j. o 12,03 %. Obchodná marža v roku 2017 bola oproti roku 2016 vyššia o 78 093 €, t. j. o 12,01%, a to predovšetkým z dôvodu zvýšeného predaja liekov s neregulovanými cenami v zmysle zákona\*nerozumie tejto formulácii - má tam byť "a neregulovaných cien" alebo "s neregulovanými cenami" ???Tržby za služby boli v roku 2017 oproti roku 2016 vyššie o 14 876 € t. j. o 10,86 %.

### Investičná výstavba

Spoločnosť v roku 2017 nakúpila dlhodobý hmotný majetok v obstarávacej cene 37 179 € a nehmotný majetok v sume 10 521 € a predala dlhodobý majetok v predajnej cene 5 400 € s nulovou zostatkovou hodnotou.

Stav majetku v OC v porovnaní s rokom 2016 bol nasledovný:

| Druh                      | k 31.12.16     | k 31.12.17     | Rozdiel        |
|---------------------------|----------------|----------------|----------------|
| Dlhodobý nehmotný majetok | 24 186         | 34 707         | 10 521         |
| Pozemky                   | 0              | 0              | 0              |
| Stavebné investície       | 0              | 0              | 0              |
| Samostatné hnutelné veci  | 479 406        | 437 764        | -41 642        |
| DHIM                      | 0              | 0              | 0              |
| <b>Spolu:</b>             | <b>503 592</b> | <b>472 471</b> | <b>-31 121</b> |

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

| Druh                                     | k 31.12.16 | k 31.12.17 | Rozdiel |
|------------------------------------------|------------|------------|---------|
| Priemerný prepočítaný počet zamestnancov | 26         | 26         | 0       |
| Mzdové náklady                           | 259 195    | 270 178    | +10 983 |

Priemerný prepočítaný počet zamestnancov spoločnosti k 31.12.2017 v porovnaní s rokom 2016 je rovnaký.

Mzdové náklady v roku 2017 boli oproti roku 2016 vyššie o 10 983 €, t. j. o 4,24%.

Vplyv činnosti účtovnej jednotky na zamestnanosť v regióne je nevýznamný.

#### **Vývoj stavu zásob**

|                                        | k 31.12.16 | k 31.12.17 | Rozdiel  |
|----------------------------------------|------------|------------|----------|
| Zásoby                                 | 2 487 511  | 3 358 072  | +870 561 |
| V tom : tovar                          | 2 486 322  | 3 356 903  | +870 581 |
| materiál                               | 1 189      | 1 169      | -20      |
| Doba obratu tovarových zásob (v dňoch) | 100,84     | 121,52     | +20,68   |

Stav zásob v roku 2017 oproti roku 2016 sa zvýšil o 870 561 €. Doba obratu tovarových zásob stanovená ako podiel stavu tovarových zásob k 31. 12. a jednodenných tržieb z predaja tovaru v roku 2017 stúpila oproti roku 2016 o 20,68 dňa. Zvýšenie stavu zásob ako aj doby obratu tovarových zásob zapríčinila nutnosť predzásobenia sa tovarom na dlhšie obdobie z dôvodu zabezpečenia plynulých dodávok odberateľom a dlhodobého plánovania objednávok u výrobcov.

#### **Vývoj stavu pohľadávok**

|                                                | k 31.12.16 | k 31.12.17 | Rozdiel |
|------------------------------------------------|------------|------------|---------|
| Pohľadávky celkom netto:                       | 2 965 156  | 3 022 538  | +57 382 |
| V tom: z obchodného styku                      | 2 236 874  | 2 290 242  | +53 368 |
| daňové                                         | 53         | 139        | +86     |
| iné pohľadávky                                 | 728 229    | 732 157    | +3 928  |
| Doba obratu pohľadávok z obch. styku (v dňoch) | 89,83      | 81,88      | -7,95   |

Pohľadávky k 31.12.2017 sa oproti roku 2016 zvýšili o 57 382 €. Doba obratu pohľadávok z obchodného styku stanovená ako podiel stavu pohľadávok z obchodného styku brutto k 31.12.2017 a jednodenných tržieb z predaja tovaru a služieb v roku 2017 sa znížila oproti minulému roku o 7,95 dňa.

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

##### **Vývoj finančného majetku**

|                | k 31.12.2016 | k 31.12.2017 | Rozdiel  |
|----------------|--------------|--------------|----------|
| Peniaze        | 9 551        | 3 875        | -5 676   |
| Účty v bankách | 238 072      | 38 729       | -199 343 |
| Finančné účty  | 247 623      | 42 604       | -205 019 |

Finančný majetok v roku 2017 klesol oproti roku 2016 o 205 019 €.

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 31.12.16 | k 31.12.17 | Rozdiel  |
|--------------------------------------------|------------|------------|----------|
| Závazky celkom:                            | 4 615 607  | 5 333 315  | +717 708 |
| V tom: dlhodobé záväzky                    | 11 308     | 934        | -10 374  |
| Krátkodobé záväzky                         | 4 282 029  | 4 912 161  | +630 132 |
| Bankové úvery –kr..fin.výpomoc - faktoring | 301 772    | 400 000    | +98 228  |
| Celková zadlženosť ( v %)                  | 79,13      | 80,89      | 1,76     |

Celková zadlženosť spoločnosti sa v roku 2017 zvýšila o 1,76%. Z dôvodu zrušenia financovania ostatných pohľadávok okrem VŠZP prostredníctvom faktoringu sa znížil stav krátkodobých finančných výpomocí o 1 772 €. V roku 2017 spoločnosti bol poskytnutý revolvingový úver v sume 400 000 €, ktorý sa zvýšil oproti roku 2016 o 100 000 €. Výrazne sa zvýšil stav krátkodobých záväzkov z obchodného styku o 630 132 €.

#### Štruktúra a zmeny vlastného imania

|                          | k 31.12.16 | k 31.12.17 | Rozdiel |
|--------------------------|------------|------------|---------|
| Vlastné imanie           | 1 246 585  | 1 278 972  | +32 387 |
| 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        | 885 230    | 957 825    | +72 595 |
| HV bežného obdobia       | +72 594    | +32 386    | -40 208 |

Vlastné imanie k 31.12.2017 sa zvýšilo 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 31.12.2017, teda odo dňa, ku ktorému sa zostavila účtovná zvierka, do dňa jej zostavenia 29.03.2018, nenastali žiadne udalosti osobitného významu.

## 1. c) Informácie o predpokladanom budúcom vývoji

### Podnikateľský plán spoločnosti na rok 2018

Podnikateľský plán spoločnosti na rok 2018 vychádza z plánovaných výnosov vo výške 10 763 000 €, čo v porovnaní s výnosmi za rok 2017 je mierny nárast výnosov.

|                                           | Skutočnosť<br>2017 | Plán<br>2018      | Rozdiel         |
|-------------------------------------------|--------------------|-------------------|-----------------|
| <b>Výnosy (bez faktoringu)</b>            | <b>10 251 146</b>  | <b>10 763 000</b> | <b>+511 854</b> |
| V tom:                                    |                    |                   |                 |
| Tržby za tovar                            | 10 082 611         | 10 586 000        | +503 389        |
| <b>Náklady bez dane (bez faktoringu)</b>  | <b>10 216 340</b>  | <b>10 728 000</b> | <b>+511 660</b> |
| V tom:                                    |                    |                   |                 |
| Náklady na tovar                          | 9 354 399          | 9 821 000         | +466 601        |
| Výrobná spotreba                          | 402 037            | 415 000           | +12 963         |
| Osobné náklady                            | 377 038            | 390 000           | +12 962         |
| <b>Pridaná hodnota</b>                    | <b>478 069</b>     | <b>492 000</b>    | <b>+13 931</b>  |
| <b>Obchodná marža</b>                     | <b>728 212</b>     | <b>765 000</b>    | <b>+36 788</b>  |
| <b>Hospodársky výsledok pred zdanením</b> | <b>+34 806</b>     | <b>+35 000</b>    | <b>+194</b>     |

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 2017 sa navrhuje preúčtovať ako nerozdelený zisk na účet 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 31.12.2017**

**Poznámky k 31. 12. 2017**

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

V Bratislave 29.03.2017

Podpis štatutárneho orgánu

