

Výročná správa za účtovné obdobie roku 2017

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 31.12.2017, bolo vykonané v priebehu roka 2017 a začiatkom roka 2018, 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 31.12.2017, 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 **3 014 601,51** Eur, v štruktúre :

- | | |
|--------------------------------------|--------------------|
| ➤ - výsledok z hospodárskej činnosti | + 2 750 646,66 Eur |
| ➤ - z finančnej činnosti | + 263 954,85 Eur |

Hospodársky výsledok po zdanení, zisk vo výške **2 419 452,68** Eur.

Účtovná závierka vyjadruje verne vo všetkých významných súvislostiach finančnú situáciu spoločnosti k 31. decembru 2017 a výsledky jej hospodárenia za rok, ktorý sa skončil k uvedenému dátumu, v súlade so slovenským zákonom o účtovníctve.

Spoločnosť prijala jedného zamestnanca 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 2016 zmeny, prijali sme 1 zamestnanca do administratívy a s 1 zamestnancom uzatvorili dohodu o skončení pracovného pomeru na poste skladníka. Stav pracovníkov v roku 2017 sa pohyboval v zmysle schválenej organizačnej štruktúry.

Spoločnosť v roku 2017 investovala do nákupu dlhodobého majetku. Spoločnosť zakúpila 1 osobné motorové vozidlo.

	bežné obdobie	bezprostredne predchádzajúce obdobie
Výnosy celkom	26 271 103	27 610 542
z toho - tržby tovaru	14 613 594	15 754 159
- tržby služieb	435 324	282 914
Pridaná hodnota	3 058 737	2 865 517
Náklady celkom	23 256 501	25 120 794
z toho - tovar	9 733 575	10 615 487
- materiál, energie	56 178	47 212
služby	2 200 428	2 508 857
z toho marketing	94 571	767 538
licencie	1 648 211	1 301 873
Mzdové prostriedky	224 881	185 237
Odvody zamestnávateľa	68 737	55 122
Účtovná hodnota majetku	110 681	122 200
Odpisy	25 582	35 936

Účtovná jednotka v roku 2017 tvorila krátkodobé rezervy, a to:

- ❖ nevyčerpané dovolenky vrátane povinných odvodov 9 076,-
- ❖ účtovná závierka, overenie auditorom 2 600,-

Finančná situácia spoločnosti k 31.12.2017 bola nasledovná:

Stav finančných prostriedkov		5 119 809
Pohľadávky celkom		3 873 513
	obchodný styk	2 939 562
	prepojené účt.jednotky	860 186
	daňové pohľadávky	58 295
	ostatné pohľadávky	15 470
štruktúra pohľadávok	do lehoty splatnosti	3 590 112
	po lehote splatnosti	283 401
Závázky celkom		5 462 270
	bankové úvery	993 875
	krátkodobé.fin.výpomoci	2 420 108
	dlhodobé záväzky	46 426
	rezervy	11 676
	krátkodobé záväzky	1 990 185
	obchodný styk	1 566 682
	prepojené účt.jednotky	336 448
	zamestnanci,spoločníci	17 571
	sociálne zabezpečenie	10 036
	daňové záväzky	59 448
Štruktúra záväzkov	do lehoty splatnosti	5 457 021
	po lehote splatnosti	5 249

Prehľad o sociálnom fonde: stav k 1.1. 111,- eur

tvorba z miezd 880,-

čerpanie 0,-

stav 31.12. 991,- eur

Vlastné imanie 5 656 670,- a základné imanie v čiastke 6 639,- eur.

Spoločnosť k 31.12.2017 eviduje:

- krátkodobú fin. výpomoc– factoring v celkovom limite 728 613,11 Eur
- krátkodobú fin. výpomoc –factoring v celkovom limite 43 192 325,85 Czk

V roku 2017 sme zaplatili za úroky z úverov a výpomoci 67 500,- Eur.

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

	bežné obdobie	bezprostredne predchádzajúce obdobie
Majetková bilancia		
Hmotný majetok	486 696	268 064
Nehmotný majetok	0	0
Financné investície	0	0
Fixný majetok	486 696	268 064
Obežné prostriedky	10 624 723	9 861 223
Zásoby	1 631 401	1 245 174
Pohľadávky	3 873 513	4 439 491
Krátkodobý finančný majetok	0	0
Financie	5 119 809	4 161 687
Ostatné aktíva	19 465	0
Aktíva celkom	11 130 884	10 129 287
Závazky celkom	5 462 270	5 767 319
Krátkodobé záväzky	1 990 185	2 670 549
Dlhodobé záväzky	46 426	18 448
Bankové, finanč.výpomoci	3 413 983	3 064 709
Imanie, akciový kapitál	28 932	28 932
Rezervy tvorené zo zisku	0	0
Vlastný kapitál celkom	28 932	28 932
Ostatné pasíva	11 944	0
Pasíva celkom	11 120 884	10 129 287
Zisky a straty		
Výnosy	26 271 103	27 610 542
Náklady	23 256 501	25 120 794
Zisk pred zdanením	3 014 602	2 489 748
Dan z príjmu	595 149	565 915
Zisk po zdanení	2 419 453	1 923 833
Podiely na zisku , dividendy	1 125 311	184 876
Nerozdelený zisk	3 208 285	2 409 203

Pomerové ukazovatele		
Bežná likvidita	1,93	1,70
Krátkodobá likvidita	1,63	1,49
Dlhodobá zadlženost	0%	0%
Podiel aktív na vlastnom kapitály	3,53	4,26
Miera krytia úrokov	44,66	36,07
Rentabilita tržieb	11%	9%
Rentabilita aktív	26%	24%
Priemerná denná tržba	71 975,62	75 438,64
Obrat aktív (dní)	158,68	137,69
Obrat obežných prostriedkov (dní)	146,80	130,15
Doba obratu zásob	19,51	17,53
Priemerný počet dní inkasa	53,00	59,38

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 2018 chceme rozšíriť o 10 %, hlavne na zahraničných trh, konkrétne Česká republika a ostatné európske krajiny, i mimo európske krajiny.
V ekonomických ukazovateľoch k 31.12.2018 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 2018 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 24.4.2018 v sídle spoločnosti, ktorá rozhodla:

1. Valná hromada berie na vedomie správu nezávislého auditora k účtovnej závierke vykonanej ku dňu 31.12.2017.
2. Valná hromada schvaľuje predloženú účtovnú závierku za obdobie 1.1.2017 – 31.12.2017.
3. Valná hromada schvaľuje hospodársky výsledok po zdanení – zisk, v sume 2 419 452,68 Eur.
4. Valná hromada určuje zúčtovať hospodársky výsledok po zdanení v celkovej výške 2 419 452,68 Eur, nasledovne:
 - celú sumu zisku, 2 419 452,68 Eur na účet 428108 – nerozdelený zisk minulých rokov za rok 2017
5. Valná hromada schvaľuje pre účtovný rok 2018 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 31.12.2017 je:

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

Vypracoval:

Windischová Adriana

Martin, 26.4.2018

Ing.Arway Anton
konateľ

