

Výročná správa spoločnosti za rok 2018



Osnova

1. Historické údaje
 - 1.1. Vznik spoločnosti, akcionárska štruktúra
 - 1.2. Prevádzky spoločnosti
 - 1.3. História v ekonomických výsledkoch
2. Organizačná štruktúra spoločnosti a orgány spoločnosti
 - 2.1. Organizačná štruktúra spoločnosti
 - 2.2. Orgány spoločnosti
3. Hospodárske výsledky spoločnosti
4. Investičná výstavba a rozvoj činností
 - 4.1. Investičná výstavba v minulom roku
 - 4.2. Zámery v oblasti investičnej výstavby a rozvoja činností
5. Vybrané údaje zo súvahy
Vybrané údaje z výkazu ziskov a strát
6. Správa dozornej rady spoločnosti k ročnej účtovnej závierke za rok 2018
7. Informácie o skutočnostiach, ktoré nastali po 31.12.2018
8. Predpokladaný vývoj spoločnosti
9. Aktivity v oblasti výskumu, vývoja a v oblasti ochrany životného prostredia

Samostatné prílohy výročnej správy:

- Výkaz ziskov a strát
- Súvaha
- Správa audítora o overení účtovnej závierky za rok 2018

1. Historické údaje

1.1. Vznik spoločnosti, akcionárska štruktúra

Spoločnosť Pharmos, a.s. bola 18.1.2006 zapísaná do Obchodného registra Okresného súdu v Nitre pod IČO: 35974559. V marci 2006 potom získala povolenie k distribúcii liečiv na území Slovenskej republiky zo skladových priestorov v Topoľčanoch, kde bolo v roku 2006 na adrese Odbojárov 340/29 aj sídlo spoločnosti.

Vzniku spoločnosti dala podnet akciová spoločnosť Česká lékárnická, ktorá sa v Českej republike predovšetkým prostredníctvom spoločnosti Pharmos podieľa na farmaceutickom veľkoobchodnom trhu 22% a pravidelne sa radí do TOP 100 najúspešnejších firiem v ČR. Druhým akcionárom je spoločnosť TopPharmex, spol. s r.o., IČO 31441131, ktorá vykonávala do tej doby veľkodistribučnú činnosť ako lokálny distribútor v oblasti stredo-západného Slovenska.

Základný kapitál 332.000,-eur je rozdelený do 1000 akcií na meno po 332,- eur. Tento základný kapitál je rozdelený medzi týchto dvoch akcionárov rovnomerne 50:50.

Našou snahou je vybudovať stabilnú veľkodistribučnú spoločnosť s významným podielom na trhu, ktorá nielen svojim akcionárom, ale i všetkým ostatným prevádzkovateľom lekární, ktorí vo svojej činnosti t.j. v poskytovaní lekárenskej starostlivosti vidia svoju budúcnosť, vytvorí vhodné podnikateľské prostredie. S našimi konkurentmi na trhu chceme súperiť nielen v oblasti služieb, šírkou sortimentnej ponuky a kvalitou obchodného vzťahu s našimi zákazníkmi, ale predovšetkým našou podnikateľskou filozofiou. Pharmos okrem toho aktívne rozvíja projekt Moja lekáreň, virtuálnu sieť lekární, ktorá umožňuje prevádzkovateľom lekární ekonomickú stabilizáciu podnikania. Od konca roku 2013 bola spustená virtuálna časť projektu Mojalekáreň. So spustením virtuálnej časti sa na trh zaviedli produkty privátnej značky, ktorých bolo na konci roku 2018 až 13 druhov. Ku koncu roka 2018 bolo zapojených v projekte Mojalekáreň 45 lekární. Trhový podiel spoločnosti Pharmos a.s. sa na konci roka 2018 dosahoval úroveň 7,08% čo je nárast o 0,64% oproti minulému roku (Zdroj: IQVIA).

1.2. Prevádzky spoločnosti

Pre zaistenie vysoko kvalitných distribučných služieb bol zakúpený 25.5.2006 zakladateľmi skladový areál v Nitre so skladovacou plochou cca 2200m² a po rekonštrukcii a vybavení skladovou a manipulačnou technikou bola zahájená v marci 2007 prevádzka. Vzhľadom k rozvoju tržieb a zahájeniu spolupráce so sieťou Dr. Max bola časť skladu určená v rozsahu cca 1000 paletových miest pôvodne pre wholesalingovú službu výrobcov a dodávateľom uvoľnená pre skladovanie paletového tovaru a zásobovacieho skladu pre expedičné lokality pre expedíciu do lekární. Na prelome roku 2010 a 2011 bola dokončená výstavba skladu v kapacite cca 1200 paletových miest, ktorá bola využívaná pre konsignácie výrobných firiem. V súčasnosti ide o následovné spoločnosti Imuna, Dr. Max. V prípade Dr. Max je konsignácia rozdelená medzi spoločnosťami Pharmos a Phoenix.

V súčasnosti sa využívajú administratívne priestory firmy o ploche 560 m² s kompletnou vybavenosťou súčasťou kongresová hala s kapacitou 100 poslucháčov.

Prebehli taktiež investície do skladových technológií. Investície zaistili rozšírenie skladových priestorov skladu v Nitre o cca 400 m² a umožnili zvýšenie kapacity skladu v Nitre, ktorý slúži ako centrálny sklad Pharmosu.

V súčasnosti pôsobí Pharmos a.s. na celom území Slovenskej republiky, pričom pokrytie sa realizuje z 3 stredísk a to Nitra, Ružomberok a Košice. Všetky sklady sú plnohodnotne zásobované logisticky na jednej úrovni.

V priebehu roka 2012 došlo k rozhodnutiu previesť zmeny v SW zabezpečení distribučnej činnosti. Dôvodom pre zmenu je predovšetkým potreba pracovať na jednej dátovej základni, v neposlednom rade potom dlhodobá udržateľnosť, servisná a vývojová podpora. V priebehu roka 2014 sa ukončil výber SW vybavenia, kde vo výberovom konaní zvíťazila spoločnosť Kaso Technologies, so SW BarIS. Na konci roka 2014 začali prípravné práce k implementácii. V apríli 2015 sa spustil nový server a k 1.8.2015

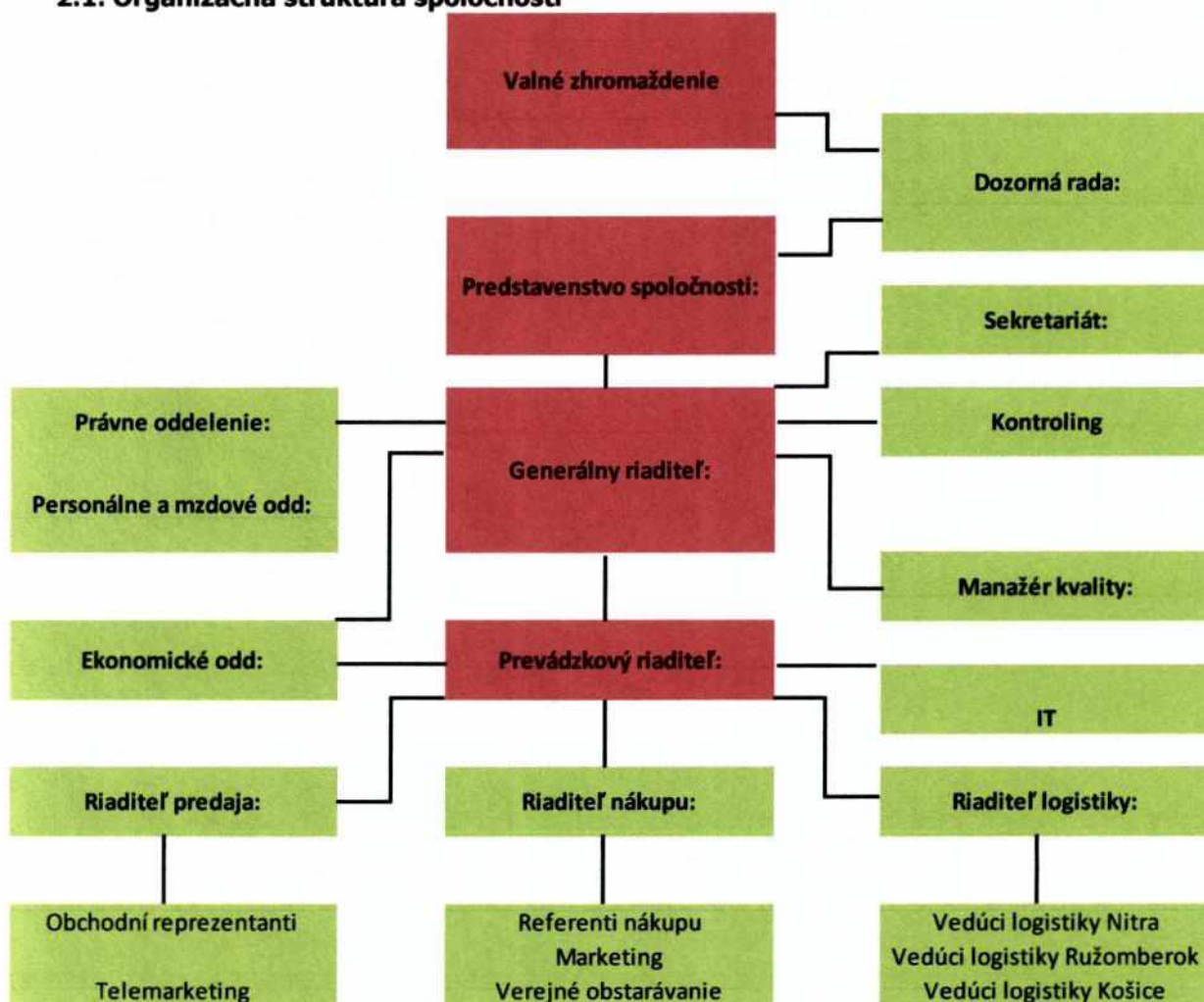
aj ostrá prevádza SW BarIS. Do konca roka 2015 boli sfunkčnené všetky kľúčové moduly, t.j. nákup, predaj, elektronický príjem a výdaj, medziskladové zásobovanie, logistika, personalistika, účtovníctvo. Kompletne ukončenie implementácie SW BarIS bolo zrealizované na konci roka 2016.

Spoločnosť rozvíja svoje webové stránky www.pharmos.sk a www.mojalekaren.net. Od roku 2011 sme partnerom spoločnosti PharmInfo, ktorá vytvorila štandard v elektronickej komunikácii a zároveň číselník produktov distribuovaných na území v SR (ADC číselník) táto spolupráca nám umožní efektívnejšiu elektronickú komunikáciu a lepšie využívanie nových technológií, predovšetkým v oblasti komunikácie, objednávaní a identifikácie tovaru.

Snahou spoločnosti je neustále úzko spolupracovať s odberateľmi spoločnosti, vytvárať priaznivé podmienky pre rozvoj lekární a tým prispievať k ďalšiemu zvyšovaniu vážnosti lekárnického stavu v SR. Reprezentanti spoločnosti preto aktívne oslovujú prevádzkovateľov lekární, obchodných partnerov s ponukou účasti na projekte „Moja lekáreň“.

2. Organizačná štruktúra spoločnosti a orgány spoločnosti

2.1. Organizačná štruktúra spoločnosti



Organizačná štruktúra spoločnosti PHARMOS, a.s. sa v priebehu roku 2018 významne nezmenila a odrážala potreby súvisiace s rozvojom spoločnosti. Vývoj organizačnej štruktúry je závislý na rozširovaní pokrytia slovenského distribučného trhu a rozsahu a vývoja obchodnej činnosti a s ňou spojenými aktivitami v oblasti zabezpečovania tovaru – nákupu, v oblasti predaja a marketingu, v oblasti SDP a logistiky-doprava, vlastného skladovania. Vyššie uvedená schéma zachytáva stav k dátumu 31.12.2018.

2.2. Orgány spoločnosti

Zloženie dozornej rady spoločnosti:

- | | |
|--------------------------|------------------------------|
| • predseda dozornej rady | Mgr. Radim Fiala |
| • člen dozornej rady | PharmDr. Štefan Grešák |
| • člen dozornej rady | Judr. Ing. Marián Gurina ml. |

Zloženie predstavenstva spoločnosti:

- | | |
|---------------------------|---------------------|
| • predseda predstavenstva | Ing. Marián Gurina |
| • člen predstavenstva | Ing. Henrich Jašš |
| • člen predstavenstva | PharmDr. Jiří Korta |

3. Hospodárske výsledky spoločnosti

Hospodársky výsledok za rok 2018 bol dosiahnutý vďaka systematickej práci manažmentu spoločnosti, stabilizovaní a rozšírení zmluvných kontraktov. Trh v roku 2018 vykazoval známky oživenia t.j. nárast o 5,6% na ročnej báze (zdroj : IQVIA).

Z pohľadu štruktúry tržieb roku 2018 došlo ku stabilizovaní odberov siete Dr. Max a naplnení ročného kontraktu, navýšeniu odberov skupiny Schneider s trendom aj v nasledujúcom roku, pričom pri iných sieťach alebo združeniach bol zaznamenaný mierny nárast. V priebehu roka spoločnosť vyhrala viacero tendrov pre rôzne zdravotnícke zariadenia, pričom 1 z nich bol pre Všeobecnú zdravotnú poisťovňu v celkovej sume 5 053 tis. €. Plnenie tendra VŠZP bude pokračovať počas celého roka 2019.

Celkové tržby v roku 2018 dosiahli úroveň 74 051 tis. EUR , čo je nárast o 11,95% oproti roku 2017. Nakoľko trh v roku 2018 rástol len o 5,6%, spoločnosť Pharmos v tržbách narástla o 6,35 % nad trh. Obchodná marža spoločnosti medziročne mierne klesla o 54 tis. €, pričom vzrástla výška poskytnutých služieb o 83%, čo vo finančnom vyjadrení predstavovalo nárast o 378 tis. €. Štruktúra tržieb roku 2018 bola nasledovná : sieť 51,29% (4 veľké siete, v roku 2017 len 3), nemocnice 6,68%, tendre 4,59%, bežné lekárne 37,44%.

Spoločnosť bola personálne i logisticky už od začiatku roku 2018 nastavená na plánované tržby, ktoré sa podarilo naplniť na 94% oproti plánu 2018. Primárnym dôvodom nenaplnenia plánovaných tržieb, bolo zníženie dostupnosti nakupovania produktov niektorých farmaceutických firiem ako Novartis, MSD, Valeant . Manažment spoločnosti preto prijal celú radu opatrení, ktoré mali kompenzovať stratu tržieb s primárnym cieľom znížiť celkové prevádzkové náklady a zvýšiť predaj. Úprava sa týkala predovšetkým zefektívnenia nákladov na dopravu tovaru do lekární, kde doprava medziročne poklesla o 61tis. €. Počas celého roka manažment hľadal možnosti zvýšenia nákupu nedostatkových tovarov

Mzdové náklady v roku 2018 narástli oproti roku 2017 o 11,11% z dôvodu výrazného poklesu nezamestnanosti v regiónoch kde sú situované naše sklady, tak aj z dôvodu zákonného zvyšovania minimálnej mzdy ktorá vzrástla 2018 oproti roku 2017 o 10,34%. Trend zvyšovania minimálnej mzdy bude pokračovať aj v roku 2019.

Finančné náklady spoločnosti v roku 2018 mierne narástli o 15 tis. €, pričom čerpanie kontokorentného úverov ku koncu roka bolo vo výške 14 167 tis. €. K zmene čerpania úverových zdrojov došlo v júni 2017, keď spoločnosť začala čerpať kontokorentné úvery v 2 bankových domoch s celkovým úverovým rámcom 18 mil. €.

V roku 2018 pohľadávky z obchodného styku narástli o 430 tis. € a záväzky spoločnosti narástli o 2 354 tis.€.

Hospodársky výsledok po zdanení za rok 2018 bude vo výške 71 747 EUR čo je nárast oproti roku 2017. Majetok spoločnosti medziročne narástol o cca 1 630 tis. EUR a dosiahol k poslednému dňu sledovaného obdobia celkovú výšku 34 215 tis. EUR. Neobežný majetok v zostatkových cenách

31.12.2018 predstavoval čiastku 1 644 tis. EUR. Obežné aktíva spoločnosti boli v hodnote 31 445 tis. EUR, čo je nárast o 3,73%.

Vlastný kapitál spoločnosti sa zvýšil a jeho celková výška ku 31.12.2018 predstavuje sumu 2 028 tis. EUR. Rast vlastného kapitálu je možné očakávať aj v roku 2019.

V priebehu roka 2018 bola vykonávaná rada čiastkových opatrení v záujme ďalšieho zvýšenia efektivity celkového fungovania spoločnosti a boli presadené opatrenia v záujme ďalšieho posilnenia stability a vytvorenia predpokladov pre ďalší rozvoj spoločnosti.

Z nastavených opatrení možno očakávať v priebehu roka 2019 nárast tržieb predovšetkým z tendrov a EKS (elektronický kontraktčný systém), masívnejšieho vstupu spoločnosti do nemocničného sektora aj z dôvodu posilňovania pozície spoločnosti na klasikom lekárenskom trhu.

4. Investičná výstavba a rozvoj činnosti

4.1. Investičná výstavba

V priebehu roka 2010 bola realizovaná investičná výstavba v skladovom areáli v Nitre. V priebehu druhej polovice roka sa postavila hala o skladovej ploche cca 700 m, ktorá bude využitá pre logistické služby výrobcom. Investori tejto stavby boli spoločnosti Toppfarmex, s.r.o. a Česká lékárnická a.s.. Po kolaudácii a vizitácii štátnymi orgánmi boli priestory prenajaté spoločnosti Pharmos k užívaniu. Spoločnosť následne investovala prostriedky do vybavenia skladovými technológiami a manipulačnou technikou.

Významné finančné prostriedky boli investované do doplnenia a centralizácie HW a SW vybavenia spoločnosti a taktiež posilnenia vozového parku.

V priebehu roka 2012 sa zahájila výstavba administratívnej budovy a prístavba haly pre expedíciu tovaru. Obe haly sú dokončené a prístavba administratívnej budovy bola v roku 2014 skolaudovaná. V priebehu roka 2015 došlo k presunutiu administratívy v Košiciach zo skladových priestorov do nových a tým sa zväčšili skladovacie kapacity skladu Košice, čo zodpovedá potrebám skladu v súčasnosti. Pre rok 2019 sa neuvažuje v žiadnom zo stredísk s nákladmi na investičnú výstavbu.

4.2. Zámery v oblasti investičnej výstavby a rozvoja činnosti

V priebehu roka 2017 spoločnosť bude účelovo investovať prostriedky tak aby sa posilnil trhový podiel spoločnosti a jej význam na slovenskom veľkodistribučnom trhu. Ďalšie investície očakávame do rozvoja skladových technológií a vybavenia umožňujúcich napĺňanie legislatívnych požiadaviek na SDP a rozvojom PC sietí a dátových prenosov.

Na konci roka 2011 spoločnosť vyhrala výberové konanie a stala sa jedným zo zmluvných partnerov spoločnosti prevádzkujúci sieť Dr. Max. Táto spolupráca významne ovplyvnila realizované tržby i trhovú podiel spoločnosti aj v roku 2017, lebo ide o najväčší maloobchodný reťazec s cca viac než 20% trhového podielu verejných lekární. Zmluvná spolupráca bola uzatvorená i pre rok 2018 vo väčšom rozsahu ako v roku 2017.

5. Vybrané údaje zo súvahy

Vybrané údaje zo Súvahy v eur

TEXT (NETTO STAV) V EUR	ROK 2017	ROK 2018
Aktíva celkom	32 585 580	34 215 708
Neobežný majetok	1 494 329	1 644 076
Dlhodobý nehmotný majetok	295 408	359 778
Dlhodobý hmotný majetok	244 658	320 173
Obežný majetok	30 315 337	31 445 905
Zásoby	8 569 447	9 681 928
Dlhodobé pohľadávky	0	0
Krátkodobé pohľadávky	21 675 848	21 692 681
Pohľadávky z obchodného styku	20 983 008	20 968 177
Finančné účty súčet	70 041	71 296
Časové rozlíšenie prechodné účty aktív	775 914	1 125 727
Pasíva celkom	32 585 580	34 215 708
Vlastné imanie	1 935 228	2 028 838
Základné imanie	332 000	332 00
Kapitálové fondy	0	0
Zákonné rezervné fondy	66 400	66 400
Výsledok hospodárenia minulých rokov	961 130	984 872
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie	23 742	71747
Závazky celkom	30 647 313	32 151 869
Závazky z obchodného styku	14 051 911	16 405 832
Rezervy	39 946	48 081
Dlhodobé záväzky	849 657	869 322
Krátkodobé záväzky	14 645 035	17 067 340
Bankové úvery a výpomoci	15 112 675	14 167 126
Časové rozlíšenie prechodné účty pasív	3 039	35 002

**Vybrané údaje z Výkazu ziskov a strát
v eur**

TEXT (v eur)	ROK 2017	ROK 2018
Tržby za predaj tovaru	66 159 740	74 050 834
Náklady vynaložené na predaný tovar	62 304 675	70 248 957
Obchodná marža	3 855 065	3 801 877
Tržby za predaj vlastných výrobkov a služieb	450 784	829 754
Výrobná spotreba		
Spotreba materiálu a energie a ostatných neskladovateľných dodávok	190 299	241 548
Služby	1 896 596	1 835 357
Pridaná hodnota	2 218 954	2 554 725
Osobné náklady	1 500 105	1 656 815
Mzdové náklady	1 063 479	1 181 624
Náklady na sociálne zabezpečenie	364 038	399 049
Sociálne náklady	72 588	76 142
Dane a poplatky	28 125	32 753
Odpisy nehmotného a hmotného investičného majetku	8 422	15 945
Tržby z predaja dlhodobého majetku a materiálu	254	85
Zostatková cena predaného dlhodobého majetku a predaného materiálu		
Zúčtovanie a zrušenie opravných položiek do výnosov z hosp. činnosti		
Tvorba opravných položiek k pohľadávkam	8 123	25 297
Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti	33 444 335	37 928 386
Ostatné náklady na hospodársku činnosť	33 404 646	38 057 755
Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti	714 121	694 631
Tržby z predaja cenných papierov a podielov		
Predané cenné papiere a podiely		
Výnosové úroky	4	363
Nákladové úroky	528 211	523 943
Kurzové zisky	-3 000	106
Kurzové straty	-2 968	14 414
Ostatné výnosy z finančnej činnosti	110	18
Ostatné náklady na finančnú činnosť	83 185	85 015
Hosp. výsledok z finančnej činnosti	-611 314	-622 884
Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením	102 807	71 747
Daň z príjmov z bežnej činnosti	79 065	
-splatná	79 065	
-odložená		
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení	23 742	71 747

6. Správa dozornej rady spoločnosti k ročnej účtovnej závierke za rok 2018

Zápis z riadnej valnej hromady spoločnosti PHARMOS, a.s., IČO: 35974559, so sídlom Nitra, Levická 11 PSČ: 949 01, konanej dňa 10.5.2019 v Nitre v sídle spoločnosti na ulici Levická 11, v zasadacej miestnosti administratívnej budovy o 10,00 hodine.

7. Informácie o skutočnostiach, ktoré nastali po 31.12.2018

Od začiatku roka 2018 dochádza k obmedzovaniu priamych dodávok niektorých farmaceutických firiem spoločnosti Pharmos (napr. Valeant, Novartis, MSD, Boehringer) a nutnosti nakupovať tieto tovary prostredníctvom iných distribučných firiem. Klesá dostupnosť tovarov pre spoločnosť Pharmos, na druhej strane znižuje sa splatnosť čo negatívne ovplyvňuje vývoj cash flow spoločnosti. Objem takto realizovaných nákupov odhadujeme na 1 200 tis. € mesačne, čo je nárast o viac ako 100%.

8. Predpokladaný vývoj spoločnosti

Aj naďalej bude venovaná pozornosť rastu tržieb od lekární, a dobre platiacich nemocníc v západnej, strednej a východnej časti Slovenskej republiky. Preferovaní budú dobre platiaci zákazníci (splatenosť faktúr...), ktorí budú schopní vylepšiť finančné toky spoločnosti. Koncom roka 2018 ale hlavne v roku 2019 sa podarilo získať kontrakt so združením Družstvo lekární kde predpokladáme nárast tržieb. Počnúc 1.1.2018 boli upravené obchodné podmienky pre bežné lekárne tak, spoločnosť Pharmos bola atraktívna pre obchodnú spoluprácu. Upravili a pritvrdili sa možnosti vyplatenia spätného bonusu. Zvýšená pozornosť bude venovaná regiónom v dobrej dopravnej dostupnosti skladu v Nitre, Ružomberku a Košiciach.

Ďalší rozvoj spoločnosti bude závisieť od zabezpečenia financovania rozvoja, predovšetkým v oblasti financovania pohľadávok a zabezpečenia prefinancovania skladových zásob, ktorých finančný objem bude kopírovať pri ideálnej štruktúre skladovaného tovaru mesačné tržby od lekární.

Značný dôraz bude kladený na zefektívnenie distribučnej činnosti a zlepšenie pomerových ukazovateľov Marže/náklady.

Spoločnosť chce zároveň rozvíjať projekt Moja lekárne, do ktorého by chcela v priebehu roka 2019 zapojiť nových cca 5 lekární.

9. Aktivity v oblasti výskumu, vývoja a v oblasti ochrany životného prostredia

Spoločnosť PHARMOS, a.s. nevyvíja žiadne aktivity v oblasti výskumu a vývoja. Toto platí i pokiaľ ide o ochranu životného prostredia, kde je už našou dlhodobou snahou uskutočňovať obchodnú činnosť tak, aby sme touto aktivitou nezhoršovali životné prostredie.

Pri investičnej výstavbe a rekonštrukciách našich prevádzok dbáme, aby tieto projekty nemali dopad na zhoršenie životného prostredia. V tejto oblasti sa zahájila príprava ďalšej prístavby skladu v NR s cieľom

PHARMOS, a.s. nemá v zahraničí žiadnu prevádzku a ani organizačnú zložku. Prevádzka je umiernená na území Slovenskej republiky a akákoľvek činnosť je taktiež vykonávaná výhradne na území Slovenskej republiky.

V Nitre 7.05. 2019

Ing. Marián Gurina
predseda predstavenstva

PharmDr. Jiří Korta
člen predstavenstva

Ing. Henrich Jašš
Člen predstavenstva

Samostatné prílohy výročnej správy

Príloha č. 1

Správa predstavenstva o podnikateľskej činnosti a stave majetku

(spracované pre Valnú hromadu spoločnosti PHARMOS a.s. konanú dňa 4.7.2018)

Činnosť predstavenstva spoločnosti

Predstavenstvo spoločnosti v zložení PharmDr. Jiří Korta, Ing. Henrich Jašš ako členovia predstavenstva a Ing. Marián Gurina, ako predseda predstavenstva, vedie spoločnosť so starostlivosťou svedomitého hospodára v súlade so záväznými právnymi predpismi a stanovami spoločnosti. Pre predstavenstvo spoločnosti sú zároveň záväzné uznesenia valnej hromady a dozornej rady. Predstavenstvo spoločnosti sa zišlo v roku 2018 na 7-ich riadnych zasadnutiach .

Predstavenstvo sa zároveň zúčastňovalo jednaní dozornej rady a predkladalo dozornej rade všetky materiály požadované dozornou radou podľa programu rokovania dozornej rady alebo podľa požiadaviek dozornej rady zadaných predstavenstvu v priebehu jednaní dozornej rady, ktoré boli definované zápisom zo stretnutia dozornej rady.

Predstavenstvo spoločnosti predložilo na rokovanie dozornej rady ku schváleniu návrh finančného plánu pre rok 2018. V súlade s týmto finančným plánom predstavenstvo v roku 2018 pracovalo na svojich rokovaniach, pravidelne vyhodnocovalo plnenie plánu oproti skutočnosti a prijímalo priebežne opatrenia, vedúce k dodržaniu stanovených ukazovateľov plánu a to v prípade odchýlky od plánovaných nákladov alebo výnosov. Aktuálne hospodárske výsledky boli na rokovaniach dozornej rady predstavenstvom predkladané formou správy s informáciou o aktuálnom plnení plánu, s uvedením porovnávania skutočnosti dosiahnutých a plánovaných výsledkov a v medziročnom porovnaní. Na podstatné odchýlky od ročného finančného plánu bola dozorná rada upozornená a bola zároveň oboznámená s prijatými opatreniami predstavenstva ktoré boli potrebné pre splnenie plánovaných ukazovateľov plánu.

Predstavenstvo vyhotovilo ročnú účtovnú závierku k 31. 12. 2018 a predložilo túto závierku audítorm. Výrok audítora k účtovnej závierke bol vyhotovený k 9.5.2019. Celá účtovná závierka bola následne predložená dozornej rade ku kontrole a schváleniu.

Činnosti, prevádzka spoločnosti

Hlavnou činnosťou spoločnosti PHARMOS, a.s. je zabezpečenie nákupu, správneho zaobchádzania s látkami a prípravkami (liekmi a liečivými prípravkami), ich skladovaním, vyskladnením a predajom poskytovateľom zdravotníckych služieb , nemocničným zariadeniam alebo iným distribučným spoločnostiam a to v súlade so znením zákona o lieku č.362/2011 Zz. a v režimu zákona o omamných a psychotropných látkach č. 139/1998 Zz. v platnom znení.

Spoločnosť sa zameriava predovšetkým na dodávky liekov a liečivých prípravkov do verejných a nemocničných lekární a taktiež na dodávky zdravotníckeho materiálu. Mimo tento základný sortiment dodáva spoločnosť PHARMOS, a.s. svojim odberateľom taktiež doplnkový sortiment- predstavujúci parafarmaká, kozmetické prípravky a doplnky výživy.

Ďalšou podnikateľskou činnosťou je správa a kontrola finančných investícií do dcérskej spoločnosti CO Medika s.r.o. vlastnenej na 100 %, ktorá prevádzkuje lekáreň.

Sídlo spoločnosti je Nitra, Levická 11, PSČ 949 01 .

V súčasnosti má PHARMOS, a. s. 2 rozhodujúcich akcionárov a to spoločnosť Česká lekárnická, a.s., ktorá vlastní 50 % akcií spoločnosti PHARMOS, a.s. a spoločnosť TopPharmex s.r.o. ktorá rovnako vlastní 50% akcií spoločnosti.

Stručné informácie o hospodárskych výsledkoch spoločnosti

Hospodársky výsledok za rok 2018 bol dosiahnutý vďaka systematickej práci manažmentu spoločnosti, stabilizovaní a rozšírení zmluvných kontraktov. Trh v roku 2018 vykazoval známky oživenia t.j. nárast o 5,6% na ročnej báze (zdroj : IQVIA).

Z pohľadu štruktúry tržieb roku 2018 došlo ku stabilizovaní odberov siete Dr. Max a naplnení ročného kontraktu, navýšeniu odberov skupiny Schneider s trendom aj v nasledujúcom roku, pričom pri iných sieťach alebo združeniach bol zaznamenaný mierny nárast. V priebehu roka spoločnosť vyhrala viacero tendrov pre rôzne zdravotnícke zariadenia, pričom 1 z nich bol pre Všeobecnú zdravotnú poisťovňu v celkovej sume 5 053 tis. €. Plnenie tendra VŠZP bude pokračovať počas celého roka 2019.

Celkové tržby v roku 2018 dosiahli úroveň 74 051 tis. EUR , čo je nárast o 11,95% oproti roku 2017. Nakoľko trh v roku 2018 rástol len o 5,6%, spoločnosť Pharmos v tržbách narástla o 6,35 % nad trh. Obchodná marža spoločnosti medziročne mierne klesla o 54 tis. €, pričom vzrástla výška poskytnutých služieb o 83%, čo vo finančnom vyjadrení predstavovalo nárast o 378 tis. €. Štruktúra tržieb roku 2018 bola nasledovná : sieť 51,29% (4 veľké siete, v roku 2017 len 3), nemocnice 6,68%, tendre 4,59%, bežné lekárne 37,44%.

Spoločnosť bola personálne i logisticky už od začiatku roku 2018 nastavená na plánované tržby, ktoré sa podarilo naplniť na 94% oproti plánu 2018. Primárnym dôvodom nenaplnenia plánovaných tržieb, bolo zníženie dostupnosti nakupovania produktov niektorých farmaceutických firiem ako Novartis, MSD, Valeant . Manažment spoločnosti preto prijal celú radu opatrení, ktoré mali kompenzovať stratu tržieb s primárnym cieľom znížiť celkové prevádzkové náklady a zvýšiť predaj. Úprava sa týkala predovšetkým zefektívnenia nákladov na dopravu tovaru do lekární, kde doprava medziročne poklesla o 61tis. €. Počas celého roka manažment hľadal možnosti zvýšenia nákupu nedostatkových tovarov

Mzdové náklady v roku 2018 narástli oproti roku 2017 o 11,11% z dôvodu výrazného poklesu nezamestnanosti v regiónoch kde sú situované naše sklady, tak aj z dôvodu zákonného zvyšovania minimálnej mzdy ktorá vzrástla 2018 oproti roku 2017 o 10,34%. Trend zvyšovania minimálnej mzdy bude pokračovať aj v roku 2019.

Finančné náklady spoločnosti v roku 2018 mierne narástli o 15 tis. €, pričom čerpanie kontokorentného úverov ku koncu roka bolo vo výške 14 167 tis. €. K zmene čerpania úverových zdrojov došlo v júni 2017, keď spoločnosť začala čerpať kontokorentné úvery v 2 bankových domoch s celkovým úverovým rámcom 18 mil. €.

V roku 2018 pohľadávky z obchodného styku narástli o 430 tis. € a záväzky spoločnosti narástli o 2 354 tis.€.

Hospodársky výsledok po zdanení za rok 2018 bude vo výške 71 747 EUR čo je nárast oproti roku 2017. Majetok spoločnosti medziročne narástol o cca 1 630 tis. EUR a dosiahol k poslednému dňu sledovaného obdobia celkovú výšku 34 215 tis. EUR. Neobežný majetok v zostatkových cenách 31.12.2018 predstavoval čiastku 1 644 tis. EUR. Obežné aktíva spoločnosti boli v hodnote 31 445 tis. EUR, čo je nárast o 3,73%.

Vlastný kapitál spoločnosti sa zvýšil a jeho celková výška ku 31.12.2018 predstavuje sumu 2 028 tis. EUR. Rast vlastného kapitálu je možné očakávať aj v roku 2019.

V priebehu roka 2018 bola vykonávaná rada čiastkových opatrení v záujme ďalšieho zvýšenia efektivity celkového fungovania spoločnosti a boli presadené opatrenia v záujme ďalšieho posilnenia stability a vytvorenia predpokladov pre ďalší rozvoj spoločnosti.

Z nastavených opatrení možno očakávať v priebehu roku 2019 nárast tržieb predovšetkým z tendrov a EKS (elektronický kontraktčný systém), masívnejšieho vstupu spoločnosti do nemocničného sektora aj z dôvodu posilňovania pozície spoločnosti na klasickom lekárenskom trhu.

Prehľad majetku spoločnosti

Pohyb vlastného kapitálu a vybraných účtov

TEXT (NETTO STAV) V EUR	ROK 2017	ROK 2018
Aktíva celkom	32 585 580	34 215 708
Neobežný majetok	1 494 329	1 644 076
Dlhodobý nehmotný majetok	295 408	359 778
Dlhodobý hmotný majetok	244 658	320 173
Obežný majetok	30 315 337	31 445 905
Zásoby	8 569 447	9 681 928
Dlhodobé pohľadávky	0	0
Krátkodobé pohľadávky	21 675 848	21 692 681
Pohľadávky z obchodného styku	20 983 008	20 968 177
Finančné účty súčet	70 041	71 296
Časové rozlíšenie prechodné účty aktív	775 914	1 125 727
Pasíva celkom	32 585 580	34 215 708
Vlastné imanie	1 935 228	2 028 838
Základné imanie	332 000	332 00
Kapitálové fondy	0	0
Fondy zo zisku	66 400	66 400
Výsledok hospodárenia minulých rokov	961 130	984 872
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení	23 742	71747
Závazky celkom	30 647 313	32 151 869
Závazky z obchodného styku	14 051 911	16 405 832
Rezervy	39 946	48 081
Dlhodobé záväzky	849 657	869 322
Krátkodobé záväzky	14 645 035	17 067 340
Bankové úvery a výpomoci	15 112 675	14 167 126
Časové rozlíšenie prechodné účty pasív	3 039	35 002

	Stav 2017	Stav 2018
Základné imanie	332 000	332 000
Zmeny základného imania	0	0
Zákonný rezervný fond	66 400	66 400
Kapitálové fondy – emisní ážio	0	0
Štatutárne a ostatné fondy	0	0
Oceňované rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0	0
Nerozdelený zisk minulých období	1 125 825	1 149 567
Neuhradená strata minulých období	-164 695	-164 695
Hospodársky výsledok bežného účtovného obdobia pred zdanením	102 807	71 747
Iný výsledok hospodárenia minulých období	0	0
Vlastné imanie	1 935 228	2 028 837

Predstavenstvo spoločnosti PHARMOS, a.s. hodnotí rok 2018 ako rok veľmi náročný v ktorom sa podarilo zvýšiť trhový podiel spoločnosti a stabilizovať cash flow spoločnosti .

V Nitre 7.05. 2019

Ing. Marián Gurina
predseda predstavenstva

PharmDr. Jiří Korta
člen predstavenstva

Ing. Henrich Jašš
Člen predstavenstva

SPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA

**Predstavenstvu a dozornej rade spoločnosti PHARMOS, a.s.,
Levická 11, 949 01 Nitra**

Správa z auditu účtovnej závierky

Názor

Uskutočnili sme audit účtovnej závierky spoločnosti PHARMOS a.s., Levická 11, 949 01 Nitra IČO: 35 974 559 („Spoločnosť“), ktorá obsahuje súvahu k 31. decembru 2018, výkaz ziskov a strát za rok končiaci sa k uvedenému dátumu, a poznámky, ktoré obsahujú súhrn významných účtovných zásad a účtovných metód.

Podľa nášho názoru, priložená účtovná závierka poskytuje pravdivý a verný obraz finančnej situácie Spoločnosti k 31. decembru 2018 a výsledku jej hospodárenia za rok končiaci sa k uvedenému dátumu podľa zákona č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o účtovníctve“).

Základ pre názor

Audit sme vykonali podľa medzinárodných audítorských štandardov (International Standards on Auditing, ISA). Naša zodpovednosť podľa týchto štandardov je uvedená v odseku Zodpovednosť audítora za audit účtovnej závierky. Od Spoločnosti sme nezávislí podľa ustanovení zákona č. 423/2015 o štatutárnom audite a o zmene a doplnení zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o štatutárnom audite“) týkajúcich sa etiky, vrátane Etického kódexu audítora, relevantných pre náš audit účtovnej závierky a splnili sme aj ostatné požiadavky týchto ustanovení týkajúcich sa etiky. Sme presvedčení, že audítorské dôkazy, ktoré sme získali, poskytujú dostatočný a vhodný základ pre náš názor.

Zodpovednosť štatutárneho orgánu za účtovnú závierku

Štatutárny orgán je zodpovedný za zostavenie tejto účtovnej závierky tak, aby poskytovala pravdivý a verný obraz podľa zákona o účtovníctve a za tie interné kontroly, ktoré považuje za potrebné na zostavenie účtovnej závierky, ktorá neobsahuje významné nesprávnosti, či už v dôsledku podvodu alebo chyby.

Pri zostavovaní účtovnej závierky je štatutárny orgán zodpovedný za zhodnotenie schopnosti Spoločnosti nepretržite pokračovať vo svojej činnosti, za opísanie skutočností týkajúcich sa nepretržitého pokračovania v činnosti, ak je to potrebné, a za použitie predpokladu nepretržitého pokračovania v činnosti v účtovníctve, ibaže by mal v úmysle Spoločnosť zlikvidovať alebo ukončiť jej činnosť, alebo by nemal inú realistickú možnosť než tak urobiť.

Zodpovednosť audítora za audit účtovnej závierky

Našou zodpovednosťou je získať primerané uistenie, či účtovná závierka ako celok neobsahuje významné nesprávnosti, či už v dôsledku podvodu alebo chyby, a vydať správu audítora, vrátane názoru. Primerané uistenie je uistenie vysokého stupňa, ale nie je zárukou toho, že audit vykonaný podľa medzinárodných auditorských štandardov vždy odhalí významné nesprávnosti, ak také existujú. Nesprávnosti môžu vzniknúť v dôsledku podvodu alebo chyby a za významné sa považujú vtedy, ak by sa dalo odôvodnene očakávať, že jednotlivo alebo v súhrne by mohli ovplyvniť ekonomické rozhodnutia používateľov, uskutočnené na základe tejto účtovnej závierky.

V rámci auditu uskutočneného podľa medzinárodných auditorských štandardov, počas celého auditu uplatňujeme odborný úsudok a zachovávame profesionálny skepticizmus. Okrem toho:

- Identifikujeme a posudzujeme riziká významnej nesprávnosti účtovnej závierky, či už v dôsledku podvodu alebo chyby, navrhujeme a uskutočňujeme auditorské postupy reagujúce na tieto riziká a získavame auditorské dôkazy, ktoré sú dostatočné a vhodné na

poskytnutie základu pre náš názor. Riziko neodhalenia významnej nesprávnosti v dôsledku podvodu je vyššie ako toto riziko v dôsledku chyby, pretože podvod môže zahŕňať tajnú dohodu, falšovanie, úmyselné vynechanie, nepravdivé vyhlásenie alebo obídenie internej kontroly.

- Oboznamujeme sa s internými kontrolami relevantnými pre audit, aby sme mohli navrhnúť auditorské postupy vhodné za daných okolností, ale nie za účelom vyjadrenia názoru na efektívnosť interných kontrol Spoločnosti.
- Hodnotíme vhodnosť použitých účtovných zásad a účtovných metód a primeranosť účtovných odhadov a uvedenie s nimi súvisiacich informácií, uskutočnené štatutárnym orgánom.
- Robíme záver o tom, či štatutárny orgán vhodne v účtovníctve používa predpoklad nepretržitého pokračovania v činnosti a na základe získaných auditorských dôkazov záver o tom, či existuje významná neistota v súvislosti s udalosťami alebo okolnosťami, ktoré by mohli významne spochybniť schopnosť Spoločnosti nepretržite pokračovať v činnosti. Ak dospejeme k záveru, že významná neistota existuje, sme povinní upozorniť v našej správe audítora na súvisiace informácie uvedené v účtovnej závierke alebo, ak sú tieto informácie nedostatočné, modifikovať náš názor. Naše závery vychádzajú z auditorských dôkazov získaných do dátumu vydania našej správy audítora. Budúce udalosti alebo okolnosti však môžu spôsobiť, že Spoločnosť prestane pokračovať v nepretržitej činnosti.
- Hodnotíme celkovú prezentáciu, štruktúru a obsah účtovnej závierky vrátane informácií v nej uvedených, ako aj to, či účtovná závierka zachytáva uskutočnené transakcie a udalosti spôsobom, ktorý vedie k ich vernému zobrazeniu.

V Topoľčanoch, 09.05.2019



ABM AUDIT, s.r.o.

Pri Starej Prachárni 14

831 04 Bratislava

Licencia SKAU č. 000242

Ing. Bobocký Miroslav

Zodpovedný audítor

Dekrét SKAU č. 827