

Výročná správa 2017

SanaClis s.r.o.

Legislatívny rámec pre výročnú správu

Spoločnosť má povinnosť auditu podľa § 19 zákona č.431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov a preto má aj povinnosť vyhotoviť výročnú správu podľa § 20 zákona o účtovníctve.

Táto výročná správa podlieha tiež overeniu audítorom do jedného roka od skončenia účtovného obdobia. Táto výročná správa bude elektronicky uložená do registra účtovných závierok a jeho cestou aj do zbierky listín obchodného registra tak, ako to ustanovuje § 23 ods. 2 a § 23b ods. 4 zákona o účtovníctve.

Obsah výročnej správy:

- 1) Identifikačné údaje
- 2) Povinné informácie
- 3) Ďalšie informácie
- 4) Povinné prílohy
- 5) Ďalšie prílohy

1) Identifikačné údaje – základné informácie

Obchodné meno:	SanaClis s.r.o.
IČO:	35 804 084
DIČ:	2021558143
IČ DPH:	SK2021558143
Adresa sídla:	Staré grunty 130, Bratislava 841 04
Obchodný register:	Obchodný register Okresného súdu Bratislava I, Oddiel: Sro., Vložka číslo: 23266/A
Konatelia spoločnosti:	Ing. arch. Juraj Fecanin, MUDr. Natália Feťkovská
Prokuristi spoločnosti:	
Webové sídlo spoločnosti, mail:	www.sanaclis.eu; mail: info@sanaclis.eu

Štatutárnym orgánom spoločnosti SanaClis s.r.o. sú konatelia spoločnosti. Spoločnosť nemá povinnosť ani dobrovoľne nezriadila dozornú radu. Činnosť spoločnosti upravujú Stanovy spoločnosti.

Identifikačné údaje – doplňujúce informácie

Výsledok hospodárenia 2017	Zisk 1 451 896 eur
Splatené základné imanie (účet 411)	6 640 eur
Zákonný rezervný fond (účet 417a 421)	1 548 eur
Priemerný počet zamestnancov	17
Hlavná činnosť	Poradenstvo v oblasti klinického skúšania liekov

Účtovným obdobím spoločnosti je kalendárny rok. Spoločnosť nemá odštepny závod ani organizačnú zložku v tuzemsku.

Spoločnosť nie je vlastnená inou spoločnosťou, ale vlastní obchodné podiely v nasledovných dcérskych spoločnostiach:

1. SanaClis TOV, Kyjev, Ukrajina – podiel 100%
2. SanaCrus, Moskva, Rusko – podiel 100%
3. SanaCro, Bukurešť, Rumunsko – podiel 50%
4. SanaGeo, Tbilisi, Gruzínsko – podiel 50%
5. ClinDisc, Bratislava, SR – podiel 30%

2) Povinné informácie

a) Informácie o vývoji účtovnej jednotky

Spoločnosť bola založená v roku 2001 a pôsobí na tuzemskom ale hlavne aj na zahraničnom trhu. Od svojho založenia si spoločnosť relatívne stabilne udržiava svoje postavenie vo svojej oblasti pôsobenia. Vývoj na trhu však prináša zvýšenú konkurenciu a požiadavky, ktorým sa musí neustále prispôbovať.

Spoločnosť neidentifikovala žiadne špecifické významné riziká a neistoty, okrem všeobecne známych rizík podnikania alebo prípadných udalostí vyššej moci. Prognóza pre ďalšie obdobie je stabilná, resp. dajú sa očakávať výkyvy v tržbách z dôvodu nestabilného postavenia farmaceutických spoločností.

Spoločnosť svojou obchodnou činnosťou nemá významný vplyv na životné prostredie, nevypúšťa exhaláty do vzduchu ani nevytvára znečistenie vody, či nebezpečné odpady. Spoločnosť v súčasnosti zamestnáva 19 pracovníkov a prispieva tým k lokálnej zamestnanosti. Toto číslo sa od začiatku aktivít spoločnosti neustále zvyšuje.

SÚVAHA		
Vybrané ukazovatele o majetku a záväzkoch		

STRANA AKTÍV SÚVAHY (netto aktíva v celých eurách)	ROK 2017	ROK 2016
MAJETOK SPOLU	9 613 426	8 728 107
A. Neobežný majetok	3 584 902	3 079 374
A.1 Dlhodobý nehmotný majetok	37 392	0
A.II Dlhodobý hmotný majetok	2 793 184	2 568 617
A.III Dlhodobý finančný majetok	754 326	237 840
B. Obežný majetok	6 011 224	5 637 085
B.I Zásoby	4 830	
B.II Dlhodobé pohľadávky	5 238	
B.III Krátkodobé pohľadávky	2 859 909	2 100 041
B.IV Krátkodobý finančný majetok	1 391 052	1 434 327
B. V Finančné účty	1 750 195	2 102 717
C. Časové rozlíšenie	17 300	11 648

STRANA PASÍV SÚVAHY (údaje v celých eurách)	ROK 2017	ROK 2016
VLASTNÉ IMANIE A ZÁVÄZKY SPOLU	9 613 426	8 728 107
A. Vlastné imanie	6 184 323	4 827 352
A.1 Základné imanie	6 640	6 640
A.II Emisné ážio		
A.III Ostatné kapitálové fondy	332	332
A.IV Zákonné rezervné fondy	1 548	1 548
A.V Ostatné fondy zo zisku		
A.VI Oceňovacie rozdiely z precenenia	116 277	211 202
A.VII Výsledok hospodárenia minulých rokov	4 607 630	3 957 316
A. VIII Výsledok hospodárenia bežného roku po zdanení	1 451 896	650 314
B. Záväzky	3 416 154	3 900 755
B.I Dlhodobé záväzky	2 625	4 500
B.II Dlhodobé rezervy		
B.III Dlhodobé bankové úvery		
B. IV Krátkodobé záväzky	2 269 619	2 709 148
B.V Krátkodobé rezervy	56 548	22 409
B.VI Bežné bankové úvery	1 087 362	1 164 698
B.VII Krátkodobé finančné výpomoci		
C. Časové rozlíšenie	12 949	

Komentár k súvahe - aktíva:

Spoločnosť hospodári s vlastným dlhodobým hmotným majetkom (nie prenajatým), obstaraným z vlastných zdrojov ako aj na leasing. Dlhodobý hmotný majetok je už opotrebovaný (oprávky/OC) na 25%.

Dlhodobý nehmotný majetok predstavuje najmä softvér. Opravná položka k dlhodobému majetku nebola tvorená.

Spoločnosť nevlastní akcie. Spoločnosť ale vlastní obchodné podiely v nasledovných dcérskych spoločnostiach:

1. SanaClis TOV, Kyjev, Ukrajina – podiel 100%
2. SanaCrus, Moskva, Rusko – podiel 100%
3. SanaCro, Bukurešť, Rumunsko – podiel 50%
4. SanaGeo, Tbilisi, Gruzínsko – podiel 50%
5. ClinDisc, Bratislava, SR – podiel 30%

Dlhodobý finančný majetok predstavujú – oceňovacie rozdiely z precenenia podielov vo svojich dcérskych spoločnostiach (účty 061 a 062), ako aj investičného zlata (účet 069).

Spoločnosť nemá žiadne zásoby, okrem veľmi malej hodnoty v ukrajinskej organizačnej zložke a to bez pohybu za aktuálny rok. Opravná položka k zásobám nebola tvorená.

Krátkodobý finančný majetok spoločnosti pozostáva z finančných investícií do podielových bankových fondov (účet 257).

Vývoj stavu krátkodobých pohľadávok je mierne nepriaznivý, ich celkový objem vzrástol o cca 36%. Pohľadávky po lehote splatnosti sú v sume cca 710 000 eur, a preto spoločnosť vytvorila k nim opravnú položku v sume 141 050 eur, čo predstavuje 12 % ich objemu.

Časové rozlíšenie aktív predstavujú náklady budúcich období, a to najmä – poistné platené vopred a ročný prístup do internetového systému platený vopred.

Komentár k súvahe - pasíva:

Celé základné imanie spoločnosti v sume 6 640 eur zapísané v obchodnom registri je splatené. Vlastné imanie spoločnosti je v sume 6 184 323 eur, a celkové pasíva sú v sume 9 613 426 eur, čo značí, že spoločnosť hospodári prevažne z vlastnými zdrojmi. Spoločnosť vytvára aj zákonný rezervný fond.

V tomto pozitívnom zmysle je aj trend Krátkodobých záväzkov, ktorých stav klesol oproti minulému obdobiu.

Krátkodobé rezervy v sume cca 56 ti. eur sú hlavne rezerva na nevyčerpané dovolenky a s tým súvisiace sociálne a zdravotné poistenie a rezerva na služby, súvisiace s auditom účtovnej závierky.

Spoločnosť nemá žiadne klasické bankové úvery, avšak má okrem kreditnej úverovej karty poskytnutý kontokorentný úver k bežnému podnikateľskému euro účtu.

Časové rozlíšenie pasív predstavujú výdavky budúcich období, je to náklad bežného roku v súvislosti s klinickým projektom, ktorý bude uhradený v nasledujúcom období.

VÝKAZ ZISKOV A STRÁT Vybrané ukazovatele o výsledku hospodárenia

(údaje v celých eurách)	ROK 2017	ROK 2016
ČISTÝ OBRAT		
Výnosy z hospodárskej činnosti spolu	10 923 967	5 112 051
I. Tržby z predaja tovaru	1 959 767	
II. Tržby z predaja vlastných výrobkov		
III. Tržby z predaja služieb	8 472 844	5 016 000
IV. Zmena stavu zásob vlastnej výroby		
V. Aktivácia		
VI. Tržby z predaja investičného majetku a zásob	65 167	42 051
VII. Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti	426 189	54 000
Náklady na hospodársku činnosť spolu	8 862 370	4 313 908
A. Náklady na obstaranie predaného tovaru	1 821 923	72 943
B. Spotreba materiálu, energie a neskladovateľné dodávky	188 670	520 733
C. Opravné položky k zásobám		
D. Služby	5 891 109	2 859 925
E. Osobné náklady	617 452	589 016
G. Odpisy a opravné položky k dlhodobému majetku	205 006	91 870
H. Zostatková cena predaného majetku a zásob	66 456	34 586
I. Opravné položky k pohľadávkam	-141 051	-41 328
J. Ostatné náklady na hospodársku činnosť	198 877	182 034
Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti	2 061 597	798 143
Výnosy z finančnej činnosti	493 690	207 296

Náklady na finančnú činnosť	653 852	162 053
Výsledok hospodárenia z finančnej činnosti	-160 162	45 243
Celkový výsledok hospodárenia pred zdanením	1 901 435	843 386
Daň z príjmov splatná	456 264	192 997
Daň z príjmov odložená	-6 725	75
CELKOVÝ VÝSLEDOK HOSPODÁRENIA PO ZDANENÍ	1 451 896	650 314

Komentár k výkazu ziskov a strát (výsledovka):

Spoločnosť zaznamenala dramatický, viac ako dvojnásobný, nárast výnosov z hospodárskej činnosti, a to hlavne z predaja služieb. Celkový výsledok hospodárenia v sume 1 451 896 eur je tvorený výlučne v hospodárskej oblasti.

Vo finančnej oblasti spoločnosť dosiahla stratu spôsobenú najmä kurzovými rozdielmi a úrokmi.

Spoločnosť sa snažila šetriť náklady, čo sa prejavilo síce v zvýšení nákladov na služby, avšak nie až v takej miere, ako bol nárast výnosov. Ostatné náklady v hospodárskej činnosti zaznamenali len mierny nárast oproti predchádzajúcemu obdobiu.

b) Informácie o udalostiach osobitného významu, ktoré nastali po skončení účtovného obdobia.

Spoločnosť neidentifikovala žiadne významné následné udalosti (do dňa podpísania výkazov účtovnej závierky).

c) Informácie o predpokladanom budúcom vývoji účtovnej jednotky.

Budúci vývoj spoločnosti bude ovplyvnený požiadavkami trhu, na ktoré musíme primerane pružne reagovať. Očakávané problémové obdobie vo farma priemysle sa môže v budúcnosti nepriaznivo odraziť aj v našom segmente podnikania.

d) Informácie o nákladoch na činnosť v oblasti výskumu a vývoja – bez náplne.

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

Za účelom pružného reagovania na potreby trhu farma spoločností v západnej Európe, spoločnosť plánuje v roku 2018 založiť dcérsku spoločnosť v Nemecku. Výška podielu v tejto dcérskej spoločnosti by mala byť 100%.

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

Spoločnosť vytvorila za rok 2017 účtovný zisk po zdanení vo výške 1.451.896 eur. Na valné zhromaždenie v roku 2018 je predložený návrh na nasledovné použitie zisku – preúčtovanie na účet 428-Nerozdelený zisk minulých rokov.

g) Informácie o údajoch požadovaných podľa osobitných predpisov – bez náplne.

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

Spoločnosť má vytvorené organizačné zložky v Českej republike a na Ukrajine.

i) Informácie o ročnej správe o platbách orgánom verejnej moci (§ 20 ods. 2 zákona o účtovníctve) – **bez náplne.**

j) Finančné nástroje (§ 20 ods. 5 zákona o účtovníctve)

Spoločnosť vedie na účte 257 podielové fondy a investičné certifikáty.

Jedná sa o podielové fondy Tatra Asset Management v Tatrabanke s konečným zostatkom 1.083.114 eur.

Čo sa týka investičných cetrifikátov, spoločnosť investovala taktiež v Tatrabanke v mene EUR ako aj USD. Konečný zostatok je 278.224 eur.

k) Cenné papiere obchodované na regulovanom trhu (§ 20 ods. 6 a 7 zákona o účtovníctve).

Spoločnosť neemitovala cenné papiere (akcie), ktoré by boli prijaté na obchodovanie na regulovanom trhu (napr. Burza cenných papierov Bratislava). Preto spoločnosť nemá povinnosť vo výročnej správe uvádzať štruktúrované informácie podľa § 20 ods. 6 a 7 zákona o účtovníctve, napríklad – **vyhlásenie o správe a riadení.**

l) Subjekt verejného záujmu (§ 20 ods. 9 až 14 zákona o účtovníctve).

Spoločnosť **nie je subjektom verejného záujmu** tak, ako ho definuje § 2 ods. 14 zákona o účtovníctve (napr. emitent cenných papierov na regulovanom trhu, banka, poisťovňa, obchodník s cennými papiermi, subjekt kolektívneho investovania).

Spoločnosť si vždy včas plní svoje daňové záväzky voči štátu a záväzky voči sociálnej a zdravotnej poisťovni.

3) Ďalšie informácie

a) Firemná sociálna politika

Spoločnosť pravidelne odvádza povinné príspevky do sociálneho fondu, v rámci ktorého zamestnancom poskytuje stravné lístky.

Okrem toho majú zamestnanci možnosť vziať si krátkodobú pôžičku od spoločnosti, ktorá je úročená obvyklou trhovou úrokovou sadzbou.

b) Ľudské zdroje

Spoločnosť od svojho vzniku postupne zvyšuje počet zamestnancov na napĺňanie svojich obchodných cieľov. V súčasnosti spoločnosť zamestnáva 2/3 žien a 1/3 mužov.

Snaží sa pravidelne poskytovať školenia a iné formy vzdelávania, v závislosti od typu pozície. Samozrejmosťou je zabezpečenie a školenia na bezpečnosť pri práci formou externej agentúry.

c) Certifikáty a ocenenia

- Certifikát ISO 9001 do roku 2015

- Certifikát 2017 v Registri solventných spoločností

- Certifikáty 2016 a 2017 ako spoločnosť s vysokou bonitou s ratingom AA

Ostatné medzinárodné ocenenia sú uvedené na internetovej stránke spoločnosti: www.sanaclis.eu

d) Hlavní dodávatelé a odběratelé

- Dodávatelé:

Okrem svojich dcérskych spoločností spoločnosť na svojich projektoch klinického skúšania nových liekov dlhodobo spolupracuje hlavne s nasledovnými dodávateľmi:

- UNIPHARMA - 1. slovenská lekárnická akciová spoločnosť
- Duofarm Sp. o.o. (Poľsko)
- UAB Edupharma (Litva)
- Marcus Evans Ltd (Barbados)
- XClinical GmbH (Nemecko)
- ExtractumPharma zrt (Maďarsko)

- Odběratelé:

V rámci svojich aktivít prevažne klinického skúšania nových liekov, ktoré sa farmaceutické spoločnosti snažia uvádzať na trh, sa spoločnosť zameriava takmer výlučne na zahraničných klientov. Poskytuje služby v najväčšom rozsahu pre nasledovných firmy:

- PHARMACHEMIE B.V. (Holandsko)
- F.Hoffmann - La Roche Ltd (Švajčiarsko)
- PLIVA HRVATSKA D.O.O. (Chorvátsko)
- AurKa Pharma, Inc. (Kanada)
- Fisher Clinical Services GmbH (Nemecko)
- Boehringer-Ingelheim RCV GmbH & Co KG (Rakúsko)

4) Povinné prílohy

Prílohou tejto výročnej správy sú:

Účtovná závierka spoločnosti za rok 2017 (Súvaha, Výkaz ziskov a strát a Poznámky)

Správa audítora z overenia účtovnej závierky za rok 2017