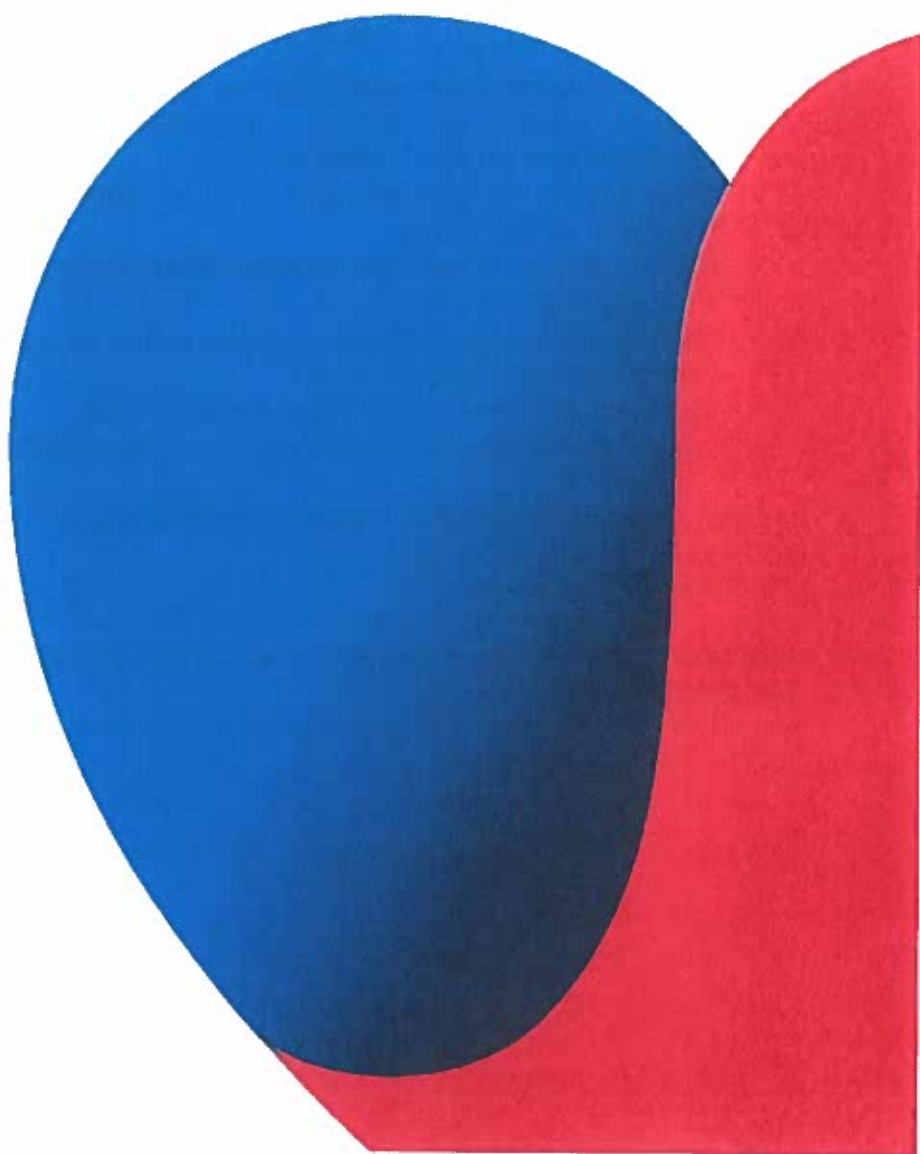


VÝROČNÁ SPRÁVA

2019



Operatíva, medicínska spoločnosť s.r.o. so sídlom: Donská 61, 841 06 Bratislava
Spoločnosť je zapísaná v Obchodnom registri Okresného súdu Bratislava I.,
Oddiel: Sro; Vložka číslo: 18246/B

VÝROČNÁ SPRÁVA
zostavená ku dňu 31.12.2019

Ing. Silvia Augustinová
konateľ spoločnosti Operatíva, medicínska spoločnosť s.r.o.

1. Úvodná časť

Povinnosť vypracovať výročnú správu spoločnosti za rok 2019 vyplynula z § 20 zákona 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších zmien a doplnkov.

1. Obchodné meno a sídlo spoločnosti:

Operatíva, medicínska spoločnosť s.r.o.
Donská 61, 841 06 Bratislava
IČO: 35 757 329
DIČ: 2020253730
IČ pre DPH: SK2020253730

2. Hlavné činnosti spoločnosti podľa výpisu z obchodného registra:

- dovoz, vývoz, skladovanie, preprava a zásobovanie v SR registrovaných a schválených zdravotníckych pomôcok,
- kúpa tovaru za účelom jeho predaja konečnému spotrebiteľovi /maloobchod/ v rozsahu voľnej živnosti,
- kúpa tovaru za účelom jeho predaja iným prevádzkovateľom živnosti /veľkoobchod/ v rozsahu voľnej živnosti,
- sprostredkovateľská činnosť v rozsahu voľnej živnosti,
- výroba zdravotníckych pomôcok,
- vykonávanie mimoškolskej vzdelávacej činnosti,
- organizovanie športových, kultúrnych a iných spoločenských podujatí.

3. Zoznam členov štatutárnych orgánov spoločnosti:

Ing. Silvia Augustinová, konateľ
Mgr. Maroš Košťál, konateľ

4. Štruktúra spoločníkov s uvedením absolútnej a relatívnej výšky ich podielov na základnom imaní:

Ing. Silvia Augustinová – základné imanie 10 000 EUR, 100% podiel na základnom imaní.

2.1. Vývoj spoločnosti

a) Zhodnotenie činnosti a hospodárenia spoločnosti

Operatíva, medicínska spoločnosť s.r.o. sa aj v roku 2019 prezentovala na slovenskom trhu dodávkami zdravotníckych pomôcok pre liečbu porúch srdcového rytmu, porúch štruktúry srdca ako i pre účinnú rádiofrekvenčnú liečbu onkologických ochorení.

Spoločnosť i v tomto roku splnila vopred stanovené hospodárske a obchodné ciele. V porovnaní s rokom 2018 dosiahla spoločnosť nárast obratu o 16,56 % (rok 2018 – 9 130 105 EUR, rok 2019 - 10 642 212 EUR) a hospodársky výsledok pred zdanením klesol o 0,91 % (rok 2018 – 817 898 EUR, rok 2019 - 810 495 EUR). Zníženie hospodárskeho výsledku pred zdanením bolo spôsobené nárastom nákladov najmä v oblasti nakupovaných služieb a celkových mzdových nákladov. Okrem splnenia hlavných ekonomických cieľov sa spoločnosť stabilizovala i v personálnej oblasti obsadením kľúčových pozícií v manažmente spoločnosti a úspešne tak nadviazala na obchodné aktivity vybudované bývalým vedením spoločnosti. V obchodnej činnosti spoločnosť i naďalej „zápasí“ s určovaním maximálnych predajných cien zdravotníckych pomôcok v dôsledku zaraďovania ďalších produktov z nášho portfólia do kategorizácie na MZ SR ako i znižovaním cien špeciálneho zdravotníckeho materiálu, ktoré zdravotné poisťovne preplácajú nemocniciam. MZ SR i naďalej deklaruje cieľ dosahovať úspory v rámci špeciálneho zdravotníckeho materiálu, čo môže mať negatívny dopad na obrat spoločnosti.

Spoločnosť v roku 2019 v rámci 2. a 3. kola oddĺženia pohľadávok zdravotníckych zariadení prostredníctvom MZ SR oddĺžila všetky neuhradené faktúry splatné do 31.12.2018 v hodnote 1 441 750 EUR. Oddĺženie sa týkalo šiestich slovenských nemocníc a inkaso za oddĺžené pohľadávky predstavovalo čiastku 1 404 380 EUR. Vďaka obom oddĺženiam sa v priebehu roka 2019 výrazne zlepšila situácia v cash flow spoločnosti. Pokračujúce zadlžovanie nemocníc v rezorte zdravotníctva a s tým súvisiaca zhoršujúca sa platobná disciplína môže v budúcnosti negatívne vplyvať na vývoj cash flow spoločnosti.

Prvoradým cieľom našej spoločnosti je spokojnosť zákazníka, čomu podriaďujeme všetky obchodné aktivity. K už existujúcim predávaným produktom neustále rozširujeme naše produktové portfólio o nové druhy produktov s cieľom udržať si našu trhovú pozíciu. Našich zamestnancov motivujeme k tomu, aby ku každému zákazníkovi pristupovali individuálne a dôstojne reprezentovali našu spoločnosť.

K dosiahnutiu a splneniu stanovených cieľov sa spoločnosť v dostatočnej miere venuje i firemnej infraštruktúre. Možno konštatovať, že súčasné pracovné prostredie vyhovuje i tým najprísnejším kritériám. Vedenie spoločnosti priebežne sleduje stav používanej výpočtovej techniky, vozového parku a technických zariadení a v prípade potreby zabezpečí ich nutné opravy a výmeny za nové.

b) Proces vzniku a predpoklad budúceho vývoja spoločnosti

Spoločnosť bola založená Spoločenskou zmluvou zo dňa 20.10.1998 a do obchodného

registra SR bola zapísaná dňa 3.12.1998. Základné imanie spoločnosti sa v priebehu roku 2019 nezvýšilo a ostalo na pôvodnej výške 10 000 EUR. Celú svoju činnosť spoločnosť zabezpečuje z vlastných zdrojov bez úverového zaťaženia. Spoločnosť v priebehu druhého polroka 2017 prešla viacerými personálnymi zmenami vrátane riadiaceho manažmentu a s účinnosťou od 25.4.2019 sa konateľom stal jej súčasný riaditeľ - Mgr. Maroš Košťál.

Aj v roku 2020 bude našou snahou, aby si firma udržala svoju trhovú pozíciu vo všetkých hlavných oblastiach činnosti. Hoci na začiatku roka sme si dali za cieľ dosiahnuť ekonomické ukazovatele minimálne na úrovni roku 2019, pandémie koronavírusu COVID-19 naše ciele a plány prinútila korigovať. Očakávame pokles ročného obratu asi o 20 – 25 % na úroveň cca 8,5 mil. EUR a hospodárskeho výsledku pred zdanením len na úrovni 50-ich percent roku 2019, t. j. vo výške cca 400 – 420 tis. EUR. Výrazné zníženie hospodárskeho výsledku očakávame najmä z dôvodu nekrátenia miezd zamestnancom a tým aj odvodov počas pandémie ako aj kvôli dosiahnutému nižšiemu obratu, keďže nemocnice museli zrušiť plánované operácie. Ako po minulé roky i v roku 2020 sa spoločnosť zúčastní približne desiatich významných verejných súťaží, ktoré sa z dôvodu pandémie pravdepodobne presunú na druhý polrok 2020. Spoločnosť plánuje v roku 2020 i naďalej expandovať do nových oblastí pri zachovaní primárneho cieľa - stabilizovať existujúci okruh zákazníkov a snahou rozšíriť sortiment dodávaných zdravotníckych pomôcok.

Cieľom spoločnosti bude naďalej posilňovanie našej ochrannej známky prostredníctvom marketingových aktivít (branding) tak, aby naša spoločnosť bola primárne spájaná so zdravím. Za týmto účelom budú naše hlavné aktivity smerovať na podporu športu a osvetu v rozvoji a modernizácii zdravotníckych zariadení. Aj v roku 2020 sa bude naša spoločnosť prezentovať svojimi aktivitami i produktami na viacerých špecializovaných výstavách počas odborných kongresov, sympózií, seminárov a praktických školení, ale za predpokladu, že to bude možné v súvislosti s pandemiou koronavírusu COVID-19.

Spoločnosť nie je členom žiadnych záujmových združení, komôr, ani iných organizácií s nepovinným členstvom a povinné členstvo jej taktiež nevyplýva zo žiadneho zákona. Finančnú podporu účasti slovenských zdravotníckych pracovníkov na zahraničných a domácich kongresoch, sympóziách a seminároch zabezpečujeme prostredníctvom agentúry, ktorá uskutočňuje výber účastníkov podľa zamerania podujatia. Výber podujatí, ktoré chceme finančne podporiť sa každoročne upravuje na základe kalendára plánovaných podujatí. Požiadavky na ďalšie dary, edukačné granty a sponzorské príspevky prichádzajú zväčša v priebehu roka a nie sú vopred kvantifikovateľné. Akceptácia takýchto požiadaviek bude vychádzať z reálneho ekonomického vývoja spoločnosti v roku 2020.

Pre pandémiu koronavírusu COVID-19 nedokážeme v tomto období ešte presne vyčíslieť jej dopad na hospodárske výsledky spoločnosti za rok 2020. Sme presvedčení, že naša spoločnosť je z dlhodobej perspektívy schopná nepretržite pokračovať v činnosti aj naďalej. Akýkoľvek negatívny vplyv resp. straty v dôsledku pandémie koronavírusu zahrnieme do účtovníctva a účtovnej závierky za rok 2020. Ku dňu zostavenia výročnej správy sa nevyskytli žiadne mimoriadne udalosti, ktoré by súviseli s účtovným obdobím roku 2019 a o ktorých sa v účtovníctve roku 2019 neúčtovalo.

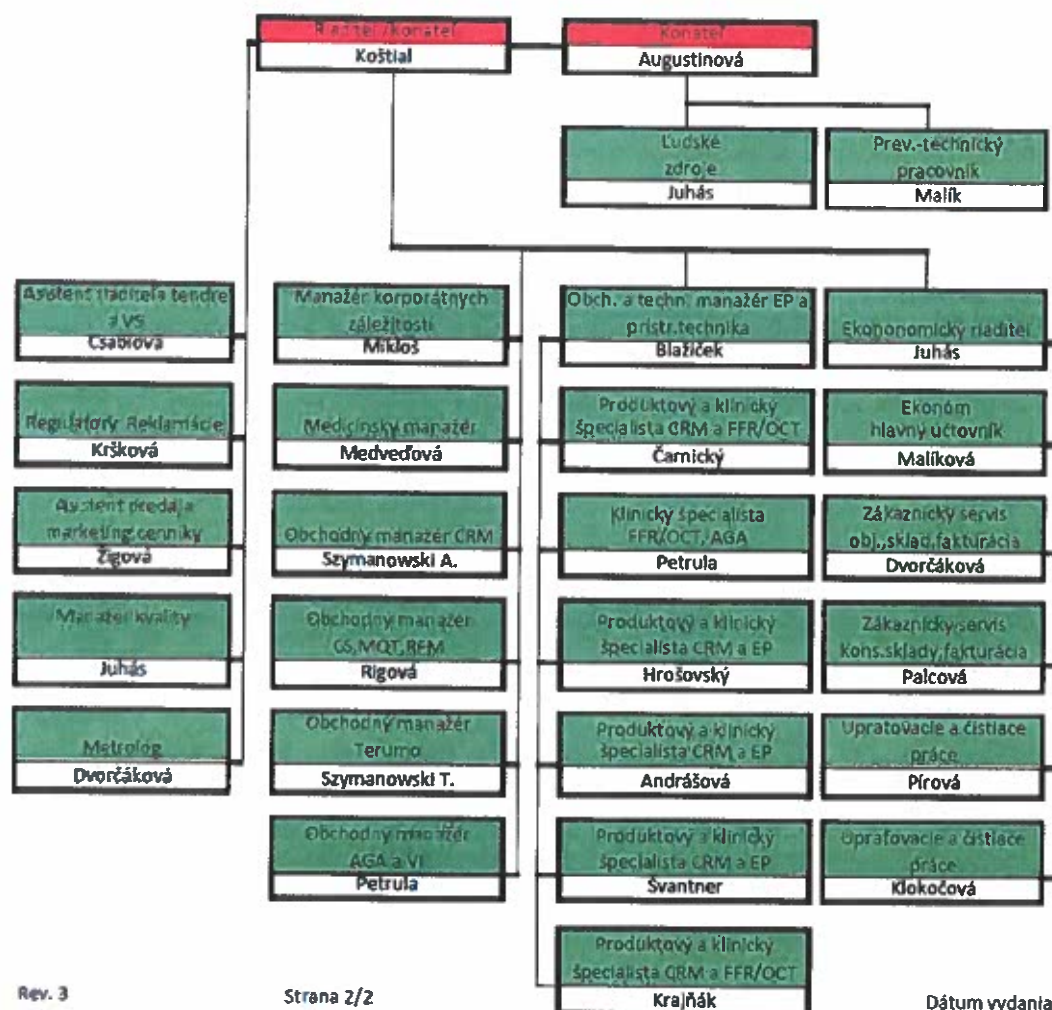
2.2. Zamestnanosť v spoločnosti.

Spoločnosť k 31.12.2019 zamestnávala 23 zamestnancov, z toho 12 žien a priemerný evidenčný počet zamestnancov predstavoval 22,9 zamestnancov. Na dohody o prácach vykonávaných mimo pracovného pomeru v roku 2019 v spoločnosti pracovalo 10 osôb. Celkové mzdové náklady za rok 2019 predstavovali čiastku 1 254 676 EUR a ostatné zákonné sociálne poistenie a náklady boli vo výške 459 965 EUR.

Ukazovateľ	K 31.12.2018	K 31.12.2019
Evidenčný počet zamestnancov vo fyzických osobách	22	23
z toho žien	12	12
Priemerný evidenčný počet zamestnancov	20,3	22,9

Ukazovateľ	K 31.12.2018	K 31.12.2019
Počet osôb zamestnaných na dohody o prácach vykonávaných mimo pracovného pomeru	14	10
Celkové mzdové náklady	956 539 EUR	1 254 676 EUR
Ostatné zákonné sociálne poistenie a náklady	377 879	459 965

2.3. Aktuálna organizačná štruktúra spoločnosti



2.4. Významní odberatelia a dodávatelia

Vzhľadom na hlavný predmet činnosti podľa výpisu z obchodného registra spoločnosť môže zdravotnícke pomôcky dodávať len do určitých nemocníc, v ktorých sú zriadené príslušné odborné kliniky a oddelenia.

Medzi najvýznamnejších odberateľov patri tri slovenské ústavy srdcových a cievnych chorôb, konkrétne:

- Národný ústav srdcových a cievnych chorôb, a.s. v Bratislave
- Stredoslovenský ústav srdcových a cievnych chorôb, a.s., Banská Bystrica
- Východoslovenský ústav srdcových a cievnych chorôb, a.s., Košice

Medzi najvýznamnejších dodávateľov zdravotníckych pomôcok a služieb patria:

- Abbott
- TERUMO EUROPE
- RF Medical
- MAQUET Slovakia s.r.o.
- Slovak Telekom, a.s.
- Datalan, a.s.
- Slovak Parcel Service, s.r.o.
- MANDAT CONSULTING, k.s.
- UNIQA poisťovňa, a.s.
- Tatra banka, a.s.

2.5. Iné dôležité informácie

1. Neexistuje podnik, ktorý zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku za najväčšiu skupinu podnikov, pre ktoré je spoločnosť dcérskym podnikom.
2. Neexistujú podniky, v ktorých je spoločnosť neobmedzene ručiacim spoločníkom.
3. Spoločnosť nemá zriadenú organizačnú zložku v zahraničí.
4. Spoločnosť neúčtovala o nákladoch na činnosti v oblasti výskumu a vývoja.
5. Spoločnosť neúčtovala o nadobúdaní vlastných akcií, dočasných listov, obchodných podielov a akcií alebo o obchodných podieloch materskej účtovnej jednotky.
6. Spoločnosť nemá povinnosť predkladať ročnú správu o platbách orgánom verejnej moci podľa §20a a §20b zákona o účtovníctve.

2.6. Vybrané ekonomické ukazovatele a finančná situácia v spoločnosti

Spoločnosť aj v roku 2019 dosahovala veľmi dobré obchodné a hospodárske výsledky a vyskytnuté problémy a nedostatky promptne riešila, aby ich dopad na hospodárenie bol minimálny. Predpokladáme, že v budúcnosti sa môžu vyskytnúť problémy v oblasti cash flow kvôli možnej zhoršujúcej sa platobnej disciplíne zdravotníckych zariadení ako i s deklarovaným cieľom MZ SR dosahovať úspory v rámci špeciálneho zdravotníckeho materiálu. Očakávame, že dopad pandémie koronavírusu bude mať negatívny vplyv na vývoj hospodárskych ukazovateľov ku koncu roka 2020, či už vo výške dosiahnutého obrátu alebo v dosiahnutom hospodárskom výsledku pred zdanením.

Vzhľadom na hlavný predmet činnosti spoločnosť nijakým spôsobom nevplyva na životné prostredie a nakladanie s odpadmi riešime dodávateľsky so spoločnosťou Natur-Pack, a.s.

Keďže naša spoločnosť patrí z hľadiska zatriedenia spoločností medzi malé podniky, aj jej vplyv na celkovú zamestnanosť je zanedbateľný.

Vybrané nefinančné a finančné ukazovatele z účtovnej závierky:

Prehľad o štruktúre a pohybe dlhodobého hmotného majetku (DHM) v EUR

Cena obstarania DHM	Stav k 1.1.2019	Prírastky		Úbytky		Stav k 31.12.2019
		kúpa	leasing	predaj	vyradenie	
Pozemky	25 792	0	0	0	0	25 792
Stavby	1 135 164	0	0	0	0	1 135 164
Sam. hnut. vecí a súbory vecí	553 893	82 737	0	0	30 035	606 595
Ostatný DHM	0	0	0	0	0	0

Oprávky DHM	Stav k 1.1.2019	Prírastky		Úbytky		Stav k 31.12.2019
Pozemky	0		0		0	0
Stavby	371 365		59 178		0	430 543
Sam. hnut. vecí a súbory vecí	349 287		102 310		30 035	421 562
Ostatný DHM	0		0		0	0

Zostatková cena DHM	Stav k 1.1.2019	Stav k 31.12.2019
Pozemky	29 792	25 792
Stavby	763 799	704 621
Sam. hnut. vecí a súbory vecí	204 606	185 033
Ostatný DHM	0	0

Finančný majetok spoločnosti k 31.12.2019

Peniaze v pokladnici	3 239 EUR
Ceniny	10 315 EUR
Bankový účet	208 581 EUR
Finančný majetok spolu	222 135 EUR

Vlastné imanie spoločnosti	Stav k 1.1.2019	Stav k 31.12.2019
Základné imanie	10 000 EUR	10 000 EUR
Zákonný rezervný fond	1 000 EUR	1 000 EUR
Nerozdelený zisk minulých rokov	3 852 698 EUR	4 442 698 EUR
Výsledok hospodárenia za bežné obdobie	624 585 EUR	610 258 EUR
Vlastné imanie spolu	4 488 283 EUR	5 063 956 EUR

Štruktúra kapitálu (pasív) spoločnosti

	k 1.1.2019	k 31.12.2019
Pasíva spolu	6 546 175 EUR	6 109 074 EUR
Vlastné imanie	4 488 283 EUR	5 063 956 EUR
Dlhodobé záväzky	14 446 EUR	12 692 EUR
Krátkodobé záväzky	1 933 221 EUR	961 135 EUR
Krátkodobé rezervy	110 225 EUR	71 291 EUR

Štruktúra majetku (aktív) spoločnosti

	k 1.1.2019	k 31.12.2019
Aktíva spolu	6 546 175 EUR	6 109 074 EUR
Dlhodobý nehmotný majetok	13 473 EUR	5 489 EUR
Dlhodobý hmotný majetok	994 197 EUR	921 596 EUR
Zásoby tovaru	1 878 475 EUR	2 384 418 EUR
Dlhodobé pohľadávky	11 473 EUR	17 940 EUR
Krátkodobé pohľadávky	3 352 527 EUR	2 502 272 EUR
Finančné účty	246 289 EUR	222 135 EUR
Časové rozlíšenie	49 741 EUR	55 224 EUR

Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku k 31.12.2019 predstavovali 2 475 988 EUR (netto) a boli očistené o vytvorenú opravnú položku k pohľadávkam po lehote splatnosti (splatné do 31.12.2019) vo výške 18 894 EUR, t. j. 3 % z čiastky 629 809 EUR. Ani jedna pohľadávka z úhrnu neuhradených pohľadávok po lehote splatnosti nebola staršia ako 365 dní a taktiež žiadna pohľadávka nie je vymáhaná právnou cestou.

Členenie pohľadávok z obchodného styku v celkovej výške 2 494 882 EUR (brutto) k 31.12.2019:

- v lehote splatnosti 1 865 073 EUR
- po lehote splatnosti 629 809 EUR

2.7. Návrh na rozdelenie zisku

Konateľ spoločnosti navrhuje valnému zhromaždeniu schváliť rozdelenie zisku vo výške 610 258,06 EUR po zdanení dosiahnutého za rok 2019 (po zaokrúhlení 610 258 EUR) takto:

- Sociálny fond sa doplní o čiastku 40 258,06 EUR;
- Ostatná čiastka vo výške 570 000,00 EUR sa preúčtuje na príslušný analytický účet 428 ako nerozdelený zisk minulých rokov.

2.8. Štruktúra odbytu

Odbyt

Trh	rok 2019	rok 2018
Slovensko	10 547 418 EUR	9 031 367 EUR
Česká republika	86 044 EUR	86 005 EUR
Belgicko	8 750 EUR	12 733 EUR
Odbyt celkom	10 642 212 EUR	9 130 105 EUR

2.9. Ukazovatele cash-flow

Ukazovateľ	Stav k 31.12.2019	Stav k 31.12.2018
Čisté peňažné toky z prev. činnosti	16 760 EUR	524 355 EUR
Čisté peňažné toky z invest. činnosti	-6 329 EUR	-132 923 EUR
Čisté peňažné toky z fin. činnosti	-34 585 EUR	-644 117 EUR
Čisté zvýšenie/zníženie peň. tokov	-24 154 EUR	-252 685 EUR
Zostatok peň. prostriedkov	222 135 EUR	246 290 EUR

2.10. Finančné ukazovatele

Ukazovateľ	K 31.12.2019	K 31.12.2018
Rentabilita tržieb	5,73%	6,84%
Rentabilita vlastného kapitálu	12,05%	13,92%
Doba obratu pohľadávok	86 dní	134 dní
Doba obratu zásob	82 dní	75 dní
Pohotovú likviditu	0,23	0,13
Čistý pracovný kapitál	4 147 690	3 544 070
Celková zadlženosť	17%	31%
Stupeň samofinancovania	83%	69%

2.11. Majetok a záväzky (v EUR)

		31.12.2019	31.12.2018
	SPOLU MAJETOK	6 109 074	6 546 175
A.	Neobežný majetok	927 085	1 007 670
A.I.	Dlhodobý nehmotný majetok	5 489	13 473
A.II.	Dlhodobý hmotný majetok	921 596	994 197
A.III.	Dlhodobý finančný majetok	0	0
B.	Obežný majetok	5 126 765	5 488 764
B.I.	Zásoby	2 384 418	1 878 475
B.II.	Dlhodobé pohľadávky	17 940	11 473
B.III.	Krátkodobé pohľadávky	2 502 272	3 352 527
B.IV.	Krátkodobý finančný majetok	0	0
B.V.	Finančné účty	222 135	246 289
C.	Časové rozlíšenie	55 224	49 741
	SPOLU VLASTNÉ IMANIE A ZÁVAZKY	6 109 074	6 546 175
A.	Vlastné imanie	5 063 956	4 488 283
A.I.	Základné imanie	10 000	10 000
A.IV.	Zákonné rezervné fondy	1 000	1 000
A.VII.±	Výsledok hospodárenia minulých rokov	4 442 698	3 852 698
A.VIII.±	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie	610 258	624 585
B.	Záväzky	1 045 118	2 057 892
B.I.	Dlhodobé záväzky	12 692	14 446
B.IV.	Krátkodobé záväzky	961 135	1 933 221
B.V.	Krátkodobé rezervy	71 291	110 225
B.VI.	Bežné bankové úvery	0	0
B.VII.	Krátkodobé finančné výpomoci	0	0
C.	Časové rozlíšenie	0	0

2.12. Výnosy a náklady (v EUR)

		31.12.2019	31.12.2018
*	Čistý obrat	10 642 212	9 130 105
**	Výnosy z hospodárskej činnosti spolu	10 810 296	9 151 965
I.	Tržby z predaja tovaru	10 642 212	9 099 080
III.	Tržby z predaja služieb	0	31 025
VI.	Tržby z predaja dlhodobého nehmotného majetku, dlhodobého hmotného majetku a materiálu	13 901	4 165
VII.	Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti	154 183	17 695
**	Náklady na hospodársku činnosť spolu	9 999 215	8 333 594
A.	Náklady vynaložené na obstaranie predaného tovaru	6 792 853	5 916 820
B.	Spotreba materiálu, energie a ostatných neskladovateľných dodávok	117 650	118 508
D.	Služby	1 163 110	733 426
E.	Osobné náklady	1 714 641	1 334 418
F.	Dane a poplatky	9 100	13 006
G.	Odpisy a opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku	169 472	140 650
H.	Zostatková cena predaného dlhodobého majetku a predaného materiálu	0	0
I.	Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k pohľadávkam	-114 552	-30 252
J.	Ostatné náklady na hospodársku činnosť	146 941	107 018
***	Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti	811 081	818 371
*	Pridaná hodnota	2 568 599	2 361 351
**	Výnosy z finančnej činnosti spolu	0	0
XI.	Výnosové úroky	0	0
XII.	Kurzové zisky	0	0
**	Náklady na finančnú činnosť spolu	586	473
O.	Kurzové straty	14	30
Q.	Ostatné náklady na finančnú činnosť	572	443
***	Výsledok hospodárenia z finančnej činnosti	-586	-473
****	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie pred zdanením	810 495	817 898
R.	Daň z príjmov z bežnej činnosti	200 237	193 313
R.1.	Daň z príjmov splatná	206 704	198 363
R.2.	Daň z príjmov odložená	-6 467	-5 050
****	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení	610 258	624 585

V Bratislave, dňa 05.10.2020


Ing. Silvia Augustinová
konateľ