

DOROPHARM, k.s., Stará Vajnorská 21, 83104
Bratislava

Výročná správa

2020

Obsah výročnej správy

1. Účtovná závierka za účtovné obdobie roku 2020
2. Vývoj účtovnej jednotky, stav, v ktorom sa účtovná jednotka nachádza
3. Udalosti osobitného významu, ktoré nastali počas účtovného obdobia a po skončení účtovného obdobia, za ktoré sa vyhotovuje výročná správa
4. Predpoklad budúceho vývoja činnosti účtovnej jednotky
5. Výdavky na činnosť v oblasti výskumu a vývoja
6. Obstarávanie vlastných akcií, dočasných listov, obchodných podielov a akcií, dočasných listov a obchodných podielov materskej účtovnej jednotky podľa § 22
7. Návrh na rozdelenie zisku
8. Údaje požadované podľa osobitných predpisov
9. Organizačná zložka v zahraničí
10. Audítorská správa

VÝROČNÁ SPRÁVA – ROK 2020

1. Účtovná závierka za účtovné obdobie roka 2020

Účtovná závierka spoločnosti za účtovné obdobie končiace k 31. 12. 2020 je súčasťou výročnej správy.

2. Vývoj účtovnej jednotky, stav, v ktorom sa účtovná jednotka nachádza

Základné údaje:

Obchodné meno: DOROPHARM, k.s.

Právna forma: Komanditná spoločnosť

Sídlo: Stará Vajnorská 21, Bratislava - mestská časť Nové Mesto 831 04

IČO: 43 773 711

Spoločnosť je zapísaná v Obchodnom registri Okresného súdu v Nitre vo vložke č. 38000/N

Deň založenia: 25.10.2007

Deň zápisu do OR: 25.10.2007

Základné imanie: 332 EUR

Predmet činnosti:

kúpa tovaru za účelom jeho predaja konečnému spotrebiteľovi v rozsahu voľnej živnosti – maloobchod

kúpa tovaru za účelom jeho predaja iným prevádzkovateľom živnosti v rozsahu voľnej živnosti - veľkoobchod

spprostredkovateľská činnosť

usporadúvanie seminárov, kurzov a školení v rozsahu voľnej živnosti

podnikateľské poradenstvo v rámci voľnej živnosti

poradenská a konzultačná činnosť v oblasti obchodu a služieb v rozsahu voľnej živnosti

nákup a predaj motorových vozidiel

Veľkodistribúcia humánnych liekov

Prenájom nehnuteľností spojený s poskytovaním iných než základných služieb spojených s prenájmom

Čistiace a upratovacie služby

Spoločníci:

Komplementár - SPLIPHARM Arzneiwaren Handelsgmbh, Gesellschaft mit beschränkter Haftung, Jörgerstraße 16/3 – 4, Viedeň 1180, Rakúska republika

Komanditista - Mag. pharm. Christoph Splichal, Beheimgasse 77/5, Viedeň 1170, Rakúska republika – peňažný vklad 332 EUR

Štatutárny orgán:

Konateľ komplementára SPLIPHARM Arzneiwaren Handelsgmbh, Gesellschaft mit beschränkter Haftung, Jörgerstraße 16/3 – 4, Viedeň 1180, Rakúska republika, Mag. pharm. Christoph Splichal, Beheimgasse 77/5, Viedeň 1170, Rakúska republika

Štatistika tržieb

V roku 2020 boli tržby za predaný tovar a služby 41 573 193,- EUR, v roku 2019 boli tržby za predaný tovar a služby 35 952 639,- EUR, čo je v roku 2020 viac o 5 620 554,- EUR v porovnaní s rokom 2019.

Vlastné imanie

Vlastné imanie k 31. 12. 2020 bolo vo výške 3 096 433,- EUR, k 31. 12. 2019 vo výške 4 217 207,- EUR, čo predstavuje zníženie vlastného imania o 1 120 774,- EUR.

Hospodársky výsledok

Hospodársky výsledok bol 31.12. 2020 zisk vo výške 1 273 332,- EUR, čo je v porovnaní s rokom 2019 o 1 165 366,- EUR viac.

Politika kvality

Naše úsilie je zamerané na spokojnosť zákazníkov – splnenie ich požiadaviek a očakávaní. To pre nás znamená byť flexibilní a dodávky realizovať vždy načas a bez chýb.

Vplyv činnosti spoločnosti na životné prostredie

Činnosť spoločnosti nemá negatívny vplyv na životné prostredie.

Ludské zdroje

Spoločnosť má 23 stálych zamestnancov.

Investície

V roku 2020 spoločnosť obstarala dlhodobý hmotný majetok vo výške 155 642 EUR .

3. Udalosti osobitného významu počas účtovného obdobia a po skončení účtovného obdobia

Pod vplyvom mimoriadnej situácie v SR, vyvolanej vírusom COVID19, sme prehodnotili všetky informácie, ktoré sme mali k dispozícii ku dnešnému dňu a sme presvedčení, že z dlhodobej perspektívy je Spoločnosť schopná nepretržite pokračovať v činnosti.

4. Predpokladaný budúci vývoj účtovnej jednotky

V roku 2020 v porovnaní s r. 2019 sme zaznamenali rast tržieb za predaný tovar o 13,5 %. V r. 2021 predpokladáme zvýšenie tržieb cca o 5%.

V roku 2020 spoločnosť plánuje:

- rozvoj obchodných aktivít

5. Náklady na činnosť v oblasti výskumu a vývoja

Spoločnosť nevykonáva výskum a vývoj.

6. Nadobúdanie vlastných akcií, dočasných listov, obchodných podielov a akcií, dočasných listov a obchodných podielov materskej účtovnej jednotky podľa § 22

Spoločnosť v priebehu účtovného obdobia roka 2020 neobstarávala vlastné akcie, dočasné listy, obchodné podiely a akcie, dočasné listy a obchodné podiely materskej účtovnej jednotky podľa § 22.

7. Návrh na rozdelenie zisku za r. 2020

Hospodársky výsledok po zdanení 1 273 322,- EUR
- Nerozdelený zisk 1 273 322,- EUR.

8. Údaje požadované podľa osobitných predpisov

Spoločnosť nevykazuje údaje požadované podľa osobitných predpisov.

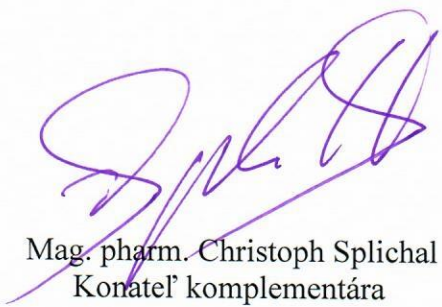
9. Organizačná zložka v zahraničí

Spoločnosť nemá v zahraničí organizačnú zložku.

10. Audítorská správa

Audítorská správa za účtovné obdobie končiace k 31. 12. 2020 je súčasťou výročnej správy.

V Bratislave, 04.05.2020



Mag. pharm. Christoph Splichal
Konateľ komplementára

***Správa nezávislého audítora
z overovania účtovnej závierky
a výročnej správy***

Účtovná jednotka: **DOROPHARM, k.s.**
Stará Vajnorská 21
831 04 Bratislava

Preverovanie vykonal: **AUDIT PARTNERS ALLIANCE, s.r.o.**
Licencia UDVA 317
Kalinčiakova 2817/19
949 01 Nitra

Príloha: účtovná závierka 2020, výročná správa 2020

7

SPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA

Spoločníkom a štatutárnemu orgánu spoločnosti DOROPHARM, k.s.

Správa z auditu účtovnej závierky

Podmieneny názor

Uskutočnili sme audit účtovnej závierky spoločnosti DOROPHARM, k.s. („Spoločnosť“), ktorá obsahuje súvahu k 31. decembru 2020, 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, okrem možných vplyvov skutočnosti opísanej v odseku Základ pre podmienený názor, priložená účtovná závierka poskytuje pravdivý a verný obraz finančnej situácie Spoločnosti k 31. decembru 2020 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 podmienený názor

Nezúčastnili sme sa fyzickej inventúry zásob k 31. decembru 2020 a tým nemohli sme získať dostatočné a vhodné dôkazy o správnosti ocenenia zásob a použitia vhodnej metódy. Spoločnosť k danému dátumu zaúčtovala do výnosov inventarizačný prebytok v sume 498 276 EUR.

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.

Zdôraznenie skutočnosti

Komanditná spoločnosť splnila podmienky na overenie účtovnej závierky audítormi po prvýkrát za účtovné obdobie 2020. Táto povinnosť vyplýva na základe zmeny zákona o účtovníctve § 19, kde sa upravili podmienky overovania účtovnej závierky od 1.1. 2020.

Zodpovednosť štatutárneho orgánu za účtovnú závierku

Štatutárny orgán je zodpovedný za zostavenie tejto účtovnej závierky 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 audítorských 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 jednotlivito alebo v súhrne by mohli ovplyvniť ekonomické rozhodnutia používateľov, uskutočnené na základe tejto účtovnej závierky.

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

- Identifikujeme a posudzujeme riziká významnej nesprávnosti účtovnej závierky, či už v dôsledku podvodu alebo chyby, navrhujeme a uskutočňujeme audítorské postupy reagujúce na tieto riziká a získavame audítorské 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 audítorské 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 audítorských 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 audítorských 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.

Správa k ďalším požiadavkám zákonov a iných právnych predpisov

Správa k informáciám, ktoré sa uvádzajú vo výročnej správe

Štatutárny orgán je zodpovedný za informácie uvedené vo výročnej správe, zostavenej podľa požiadaviek zákona o účtovníctve. Naš vyššie uvedený názor na účtovnú závierku sa nevzťahuje na iné informácie vo výročnej správe.

V súvislosti s auditom účtovnej závierky je našou zodpovednosťou oboznámenie sa s informáciami uvedenými vo výročnej správe a zváženie, či tieto informácie nie sú vo

významnom nesúlade s auditovanou účtovnou závierkou alebo našimi poznatkami, ktoré sme získali počas auditu účtovnej závierky, alebo sa inak zdajú byť významne nesprávne.

Zvážili sme, či výročná správa spoločnosti DOROPHARM, k.s. obsahuje informácie, ktorých uvedenie vyžaduje zákon o účtovníctve.

Na základe prác vykonaných počas auditu účtovnej závierky, podľa nášho názoru:

- informácie uvedené vo výročnej správe zostavenej za rok 2020 sú v súlade s účtovnou závierkou za daný rok,
- výročná správa obsahuje informácie podľa zákona o účtovníctve.

Okrem toho, na základe našich poznatkov o účtovnej jednotke a situácii v nej, ktoré sme získali počas auditu účtovnej závierky, sme povinní uviesť, či sme zistili významné nesprávnosti vo výročnej správe, ktorú sme obdržali pred dátumom vydania tejto správy audítora. V tejto súvislosti neexistujú zistenia, ktoré by sme mali uviesť.

V Nitre, dňa 10.mája 2021

AUDIT PARTNERS ALLIANCE, s.r.o. , číslo licencie UDVA 317
Kalinčiakova 2817/19, 949 01 , Nitra

Ing. Ľubica Mesárošová, licencia SKAU 731



A