

UNIPHARMA

– 1. SLOVENSKÁ LEKÁRNICKÁ
AKCIOVÁ SPOLOČNOSŤ

Opatovská cesta 4, 972 01 Bojnice

VÝROČNÁ SPRÁVA

ZA ROK 2020



OBSAH

1.	Overenie súladu výročnej správy s individuálnou účtovnou závierkou zostavenou k 31.12.2020..	3
2.	Profil spoločnosti.....	5
2.1.	Základné identifikačné údaje o spoločnosti	5
2.2.	Orgány spoločnosti.....	7
2.3.	Akcie obchodnej spoločnosti.....	8
2.4.	Organizačná štruktúra a dcérske spoločnosti zahrnuté do konsolidovaného celku	9
2.5.	Postupy účtovania, spôsob vedenia účtovníctva	11
2.6.	Systém riadenia kvality.....	13
3.	Zhodnotenie roku 2020	15
3.1.	Distribúcia.....	15
3.2.	PLUS LEKÁREŇ	16
3.3.	APOTHEKE SLOVAKIA	17
3.4.	Vydavateľská činnosť – Lekárnik	18
3.5.	Charitatívna činnosť, podpora vzdelávacej, publikačnej a umeleckej činnosti.....	20
3.6.	PHARMAEDUCA – cestovná kancelária	22
3.7.	Personálna činnosť – ľudské zdroje.....	23
3.8.	Finančná situácia	25
4.	Stav, vývoj a stratégia spoločnosti	26
5.	Individuálna účtovná závierka	30
5.1.	Prehľad vybraných finančných ukazovateľov	30
5.2.	Správa nezávislého audítora k riadnej individuálnej účtovnej závierke.....	31
5.3.	Individuálna účtovná závierka – výkazy	35
6.	Konsolidovaná účtovná závierka	39
6.1.	Správa nezávislého audítora ku konsolidovanej účtovnej závierke a výročnej správe	40
6.2.	Konsolidovaná účtovná závierka – výkazy.....	44
7.	Návrh na rozdelenie zisku	51
7.1.	Návrh na rozdelenie zisku za rok 2020.....	51
7.2.	Návrh na výplatu dividend a tantiém z nerozdeleného zisku za rok 2010.....	51

Prílohy

Individuálna účtovná závierka - poznámky

Konsolidovaná účtovná závierka - poznámky

1. OVERENIE SÚLADU VÝROČNEJ SPRÁVY S INDIVIDUÁLNOU ÚČTOVNOU ZÁVIERKOU, ZOSTAVENOU K 31.12.2020

Dodatok správy nezávislého audítora

k individuálnej účtovnej závierke spoločnosti
UNIPHARMA – 1. slovenská lekárnická akciová spoločnosť
zostavenej k 31.12.2020

DODATOK SPRÁVY NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA

akcionárom, predstavenstvu, dozornej rade a výboru pre audit
spoločnosti UNIPHARMA – 1. slovenská lekárnická akciová spoločnosť

k časti II - Správa k informáciám, ktoré sa uvádzajú vo výročnej správe

Overili sme individuálnu účtovnú závierku spoločnosti UNIPHARMA – 1. slovenská lekárnická akciová spoločnosť (ďalej aj „Spoločnosť“) k 31. decembru 2020, ku ktorej sme dňa 30.6.2021 vydali správu nezávislého audítora, ktorá je spolu s individuálnou účtovnou závierkou uvedená v prílohe výročnej správy. Tento dodatok sme vypracovali v zmysle § 27 odsek 6 zákona č. 423/2015 Z.z. 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“).

Na základe vykonaných prác opísaných v časti správy nezávislého audítora - Správa k informáciám, ktoré sa uvádzajú vo výročnej správe, podľa nášho názoru:

- informácie uvedené vo výročnej správe Spoločnosti za rok 2020 sú v súlade s jej individuálnou 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 individuálnej účtovnej závierky, sme povinní uviesť, či sme zistili významné nesprávosti vo výročnej správe. V tejto súvislosti konštatujeme, že sme nezistili významné nesprávosti vo výročnej správe.

Dátum správy: 11.08.2021

Audítorská spoločnosť: a Audit, s.r.o.

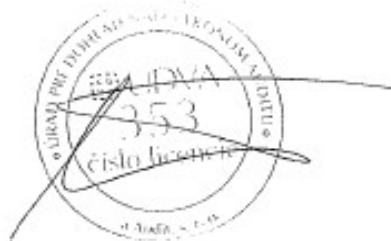
Sídlo: Ul. 29 Augusta 2B, 811 07 Bratislava

Číslo licencie: 353

Štatutárneho audítora: Ing. Lucia Nováková

Číslo licencie: 983

Podpis:



2. PROFIL SPOLOČNOSTI

2.1. Základné identifikačné údaje o spoločnosti

<i>Obchodné meno:</i>	<i>UNIPHARMA – 1. slovenská lekárnická akciová spoločnosť</i>
<i>Sídlo:</i>	<i>Opatovská cesta 4, 972 01 Bojnice</i>
<i>IČO:</i>	<i>31 625 657</i>
<i>IČ DPH:</i>	<i>SK2020468780</i>
<i>Deň vzniku:</i>	<i>13. 3.1995</i>
<i>Právna forma:</i>	<i>akciová spoločnosť</i>
<i>Obchodný register:</i>	<i>Okresný súd Trenčín, Oddiel: Sa, Vložka číslo 272/R</i>
<i>Základné imanie:</i>	<i>12 172 186 EUR</i>
<i>Počet akcií:</i>	<i>328 978 akcií, hodnota 1 akcie 37 €</i>

Predmet činnosti:

- *maloobchod v oblasti vymedzenia veľkoobchodnej činnosti*
- *inzertná služba*
- *reklamná a propagačná činnosť*
- *vydávanie periodickej a neperiodickej tlače*
- *veľkoobchod v rozsahu voľných živností*
- *vydavateľská a edičná činnosť*
- *prenájom bytových a nebytových priestorov*
- *prenájom nehnuteľností*
- *sprostredkovanie obchodu a služieb v rozsahu voľných živností*
- *vedenie účtovníctva, ekonomické poradenstvo*
- *maloobchod v rozsahu voľných živností*
- *prieskum trhu a verejnej mienky*
- *prenájom motorových vozidiel*
- *poskytovanie pôžičiek a úverov nebankovým spôsobom*
- *prenájom strojov, prístrojov a zariadení mimo zbraní*
- *organizovanie kurzov, školení a seminárov v rozsahu voľných živností*
- *organizovanie kultúrnych, spoločenských a športových podujatí*
- *zabezpečovanie služieb spojených so správou nehnuteľností v rozsahu voľných živností*
- *prenájom hnutel'ných vecí mimo zbraní*

- *lektorská a prednášková činnosť v oblasti zdravotníctva*
- *veľkodistribúcia veterinárnych liekov registrovaných v SR, veterinárnych prípravkov a veterinárnych zdravotníckych pomôcok schválených v SR*
- *veľkodistribúcia liekov a zdravotníckych pomôcok*
- *veľkodistribúcia, dovoz, vývoz omamných a psychotropných látok z II. a III. skupiny prílohy č. 1 zákona č. 139/1998 Z.z.*
- *predaj na priamu konzumáciu zmrzliny, ak sa na jej prípravu použijú priemyselne vyrábané koncentráty a mrazené krémy*
- *predaj na priamu konzumáciu nealkoholických a priemyselne vyrábaných mliečnych nápojov, koktailov, piva, vína a destilátov*
- *predaj na priamu konzumáciu tepelne rýchlo upravovaných mäsových výrobkov a obvyklých príloh ako aj bezmäsitých jedál*
- *pracovná zdravotná služba*
- *prevádzkovanie zdravotníckeho zariadenia ambulantnej zdravotnej starostlivosti – polikliniky s nasledovným odborným zameraním: Všeobecná ambulantná zdravotná starostlivosť: - ambulancia v špecializačnom odbore všeobecné lekárstvo ako všeobecný lekár pre dospelých Špecializovaná ambulantná zdravotná starostlivosť: - ambulancia v špecializačnom odbore vnútorné lekárstvo – ambulancia v špecializačnom odbore urológia – ambulancia v špecializačnom odbore oftalmológia – ambulancia v špecializačnom odbore otorinolaryngológia – ambulancia v špecializačnom odbore kardiológia – ambulancia v špecializačnom odbore diabetológia, poruchy látkovej premeny a výživy – ambulancia v špecializačnom odbore neurológia – ambulancia v špecializačnom odbore fyziatria, balneológia a liečebná rehabilitácia – ambulancia v špecializačnom odbore gynekológia a pôrodníctvo - ambulancia v špecializačnom odbore dermatovenerológia - ambulancia v špecializačnom odbore gastroenterológia - ambulancia v špecializačnom odbore endokrinológia Zariadenie spoločných vyšetrovacích a liečebných zložiek: - v špecializačnom odbore fyziatria, balneológia a liečebná rehabilitácia – v špecializačnom odbore rádiológia – v certifikovanej pracovnej činnosti funkčná diagnostika*
- *výroba liekov*
- *uskutočňovanie stavieb a ich zmien*
- *prevádzkovanie cestovnej agentúry*
- *správa a údržba bytového a nebytového fondu v rozsahu voľných živností*
- *ubytovacie služby v zariadeniach bez prevádzkovania pohostinských činností- chatová osada triedy *, ***
- *prevádzkovanie výherných hier, a to: prevádzkovanie športových súťaží s cenami pre účastníkov, prevádzkovanie hier relaxačného alebo športového charakteru, aj keď na účasť na nich je potrebný vklad, ktorý sa účastníkovi takejto hry ak prehrá, nevracia, prevádzkovanie hier a tombol, ak herná istina neprekročí sumu 1500 eur*

- softvérové poradenstvo a dodávka softvéru
- medzinárodná preprava tovaru po ceste v prenájme alebo za úhradu
- nákladná cestná preprava s počtom vozidiel 2
- Nákladná cestná preprava vykonávaná vozidlami s celkovou hmotnosťou do 3,5 t vrátane prípojného vozidla

2.2. Orgány spoločnosti

Predstavenstvo spoločnosti:

predseda predstavenstva

RNDr. Tomislav Jurik, CSc.

– do 4.4.2020

Mgr. Milan Vrúbel

– od 4.4.2020

členovia predstavenstva

MUDr. Ján Dudra, PhD. MPH

– do 4.4.2020

BA. Martin Jurik MBA

– do 4.4.2020

Ing. Marcela Sánchez, MBA

– do 4.4.2020

Ing. Miloš Mladý, MBA

– do 4.4.2020

Ing. Lukáš Grofčík

– od 4.4.2020

JUDr. Milan Chovanec

– od 4.4.2020

Mgr. Michal Tuma

– od 31.7.2020

Alena Šimová

– od 31.7.2020

Dozorná rada:

PharmDr. Peter Mihálik

– do 4.4.2020

MSc. Peter Jurik

– do 29.4.2020

Mgr. Imrich Weisz

– do 29.4.2020

Mgr. Dana Vystrčilová

– do 31.7.2020

RNDr. Tomislav Jurik, CSc.

– od 4.4.2020

Mgr. Bibiána Číková

– od 29.4.2020

PharmDr. Andrea Uhrinová

– od 29.4.2020

prof. PharmDr. Ján Klimas, PhD, MPH

– od 31.7.2020

PharmDr. Peter Nevydal

Manažment:

<i>generálny riaditeľ</i>	<i>RNDr. Tomislav Jurik CSc.</i>	<i>– do 14.4.2020</i>
	<i>Mgr. Milan Vrúbel</i>	<i>– od 15.4.2020</i>
<i>riaditeľ úseku finančného a IT</i>	<i>Ing. Marcela Sánchez, MBA</i>	<i>– do 30.6.2020</i>
<i>riaditeľ divízie financií</i>	<i>Ing. Lukáš Grofčík</i>	<i>– od 1.8.2020</i>
<i>riaditeľ úseku prevádzky</i>	<i>Ing. Stanislav Obert</i>	<i>– do 4.5.2020</i>
	<i>Mgr. Marcel Šulo</i>	<i>– od 5.5.2020</i>
<i>riaditeľ divízie interných služieb</i>	<i>Mgr. Marcel Šulo</i>	<i>– od 1.8.2020</i>
<i>riaditeľ divízie distribúcie</i>	<i>Bc. Martin Fabíni</i>	<i>– do 4.5.2020</i>
	<i>MSc. Pavol Šulo</i>	<i>– od 5.5.2020</i>
<i>riaditeľ divízie obchodu</i>	<i>PharmDr. Ladislav Kňaze</i>	<i>– do 30.4.2020</i>
	<i>Mgr. Michal Tuma</i>	<i>– od 10.6.2020</i>
<i>riaditeľ ODS Bratislava</i>	<i>Ing. Milan Drahovský</i>	<i>– do 30.6.2020</i>
	<i>MSc. Pavol Šulo</i>	<i>– od 5.5.2020</i>
<i>riaditeľ ODS Prešov</i>	<i>PharmDr. Ondrej Takáč</i>	

Noví členovia štatutárnych orgánov, tak ako sú uvedení vyššie, boli zvolení sa mimoriadnom valnom zhromaždení spoločnosti, ktoré konalo dňa 4.4.2020.

2.3. Akcie obchodnej spoločnosti

Spoločnosť má základné imanie vo výške 12 172 186 EUR. Táto hodnota pozostáva z 328 978 ks akcií na meno vydaných v zaknihovanej podobe, ktorých vlastníkmi je 742 akcionárov. Základné imanie je rozdelené do štyroch emisií akcií:

- ISIN SK 1110001411 tvorí 45 630 ks akcií,*
- ISIN SK 1110005651 tvorí 3 800 ks akcií,*
- ISIN SK 1110005669 tvorí 9 277 ks akcií,*
- ISIN SK1000023251 tvorí 270 271 ks akcií.*

Menovitá hodnota jednej akcie je 37 EUR. Evidenciu zaknihovaných akcií (register emitenta) vedie Centrálny depozitár cenných papierov SR, ktorý zároveň vedie aj zoznam akcionárov. Prevod zaknihovaných akcií je možný na základe zmluvy o kúpe cenných papierov alebo darovacej zmluvy v súlade so zákonom o cenných papieroch a príslušných ustanovení Občianskeho zákonníka. Každý prevod akcií je podmienený predchádzajúcim súhlasom predstavenstva spoločnosti.

V roku 2019 spoločnosť nadobudla 25 ks vlastných akcií na základe Uznesenia o dedičstve po nebohej Mgr.Gabriele Petránovej. Akcie boli v roku 2020 odpredané súčasným akcionárom.

Počas roku 2020 nastala významná zmena v štruktúre akcionárov, v dôsledku ktorej sa konečným užívateľom výhod stal od 29.4.2020 Mgr. Milan Vrúbel. Do uvedeného termínu bol konečným užívateľom výhod RNDr. Tomislav Jurik, CSc..

Mimoriadne valné zhromaždenie spoločnosti UNIHARMA - 1. slovenská lekárnická akciová spoločnosť, ktoré sa konalo 24.1.2020 schválilo poverenie predstavenstva na možné zvýšenie základného imania v priebehu nasledujúcich 5 rokov. Predstavenstvo mohlo na základe tohto poverenia v prípade potreby zvýšiť základné imanie, najviac o sumu 10.000.027,- EUR, naraz alebo postupne, do tejto maximálnej výšky a formou upísania nových kmeňových zaknihovaných akcií na meno v počte najviac 270.271 kusov v menovitej hodnote: 37,- EUR/akcia, emisný kurz: 37,- EUR/akcia. V prípade, ak predstavenstvo v rámci schváleného mandátu rozhodne o zvýšení základného imania, akcionári budú mať prednostné právo na upísanie nových akcií, a to v pomere, v akom sa ich akcie podieľajú na základnom imaní spoločnosti. Predstavenstvo toto poverenie využilo a dňom 15.12.2020 bolo zapísané zvýšenie základného imania spoločnosti na celkovú výšku 12 172 186 EUR.

2.4. Organizačná štruktúra a dcérske spoločnosti zahrnuté do konsolidovaného celku

UNIPHARMA – 1. slovenská lekárnická akciová spoločnosť má svoje sídlo v Bojniciach od roku 1999. Svoje podnikateľské aktivity v oblasti distribúcie liekov a zdravotníckeho materiálu realizuje obchodná spoločnosť bez zmeny a to prostredníctvom troch obchodno-distribučných stredísk, v Bojniciach, Bratislave a Prešove, ktoré sú strategicky rozmiestnené na území Slovenska tak, aby zabezpečili plynulé a hospodárne zásobovanie trhu a odberateľov po celej SR. Manažment i administratívne a účtovné spracovanie celej agendy za všetky tri obchodno – distribučné strediská i zdravotnícke zariadenia sa uskutočňovalo centrálne v sídle spoločnosti v Bojniciach. Spoločnosť je v zmysle zákona č. 179/2011 Z. z. o hospodárskej mobilizácii a zákona

č. 387/2002 Z. z. o riadení štátu v krízových situáciách mimo času vojny a vojnového stavu subjekt hospodárskej mobilizácie.

Do konsolidovaného celku je okrem materskej spoločnosti zahrnutých 6 dcérskych spoločností, 66 vnučkovských spoločností, jeden pridružený podnik a tri ostatné finančné investície. Všetky spoločnosti sú právnické osoby a majú hlavný a prevažujúci predmet činnosti podnikanie v oblasti poskytovania služieb pre distribučnú činnosť alebo v oblasti zdravotníctva.

V roku 2020 založila UNIPHARMA dcérsku spoločnosť UNIPHARMA PLUS s.r.o., ktorá následne nadobudla 15% akcií spoločnosti Apotheke Slovakia, a.s. UNIPHARMA – 1. slovenská lekárnická akciová spoločnosť si tým zabezpečila kontrolu nad 100% podielu akcií spoločnosti Apotheke Slovakia, a.s.

Dcérska spoločnosť Apotheke Slovakia, a.s. je zároveň materskou spoločnosťou pre 65 spoločností zabezpečujúcich lekárenskú starostlivosť v odbore lekárenstvo vo verejnej lekárni. Od roku 2017 pôsobia tieto lekárne na území celého Slovenska pod oficiálnou značkou Apotheke Slovakia. Úlohou spoločnosti Apotheke Slovakia, a.s. je vykonávanie manažérskych a účtovných služieb v servisno-zúčtovacom centre pre lekárne v sieti Apotheke. Na konci roku 2020 bolo v sieti evidovaných 59 činných lekární.

Od roku 2008 spoločnosť poskytovala služby ambulantnej zdravotnej starostlivosti v medicínsko-diagnostickom centre UNIKLINIKA Kardinála Korca v Prievidzi a od roku 2016 aj v UNICENTRe v Bojniciach. Od 1.5.2019 prešlo kompletne poskytovanie služieb zdravotnej starostlivosti pod samostatnú dcérsku spoločnosť ZDRAVÝ ŽIVOT, s.r.o. V záujme zefektívnenia činností v skupine UNIPHARMA sa spoločnosť napokon rozhodla dcérsku spoločnosť ZDRAVÝ ŽIVOT, s.r.o. odpredať a ponechať si len aktivity súvisiace s distribúciou liekov. Prevod obchodného podielu na spoločnosť mimo skupiny UNIPHARMA nadobudol účinnosť v marci 2020.

Dcérska spoločnosť PHARMAEDUCA s.r.o. poskytuje najmä služby cestovnej kancelárie a súvisiace služby z oblasti cestovného ruchu pre všetky ostatné obchodné spoločnosti v skupine, pre zákazníkov skupiny, pre zamestnancov aj pre verejnosť.

Jediná zahraničná dcérska spoločnosť UNIPHARMA PRIEVIDZA, d.o.o. Bol, zabezpečuje investičné aktivity v Chorvátsku.

Spoločnosť FINHOSP IV, a.s. prenajímala záujemcom malé lietadlo určené na prepravu osôb. Vzhľadom na skutočnosť, že sa ani v roku 2019 nepodarilo rozbehnúť túto podnikateľskú aktivitu v súlade s pôvodným podnikateľským zámerom a investícia nedosahovala plánované parametre

návratnosti, rozhodla sa spoločnosť začiatkom roka 2020 podnikanie v tejto oblasti ukončiť a lietadlo odpredať.

Pridružený podnik PharmINFO spol. s r.o. poskytuje dátovú informačnú podporu v oblasti nákupu liekov pre účely elektronickej formy objednávaní a služby pre klientov spoločnosti.

Spoločnosť SOKRATES spol. s r.o. pribudla do portfólia UNIPHARMY v roku 2019. V rámci dedičského konania po nebohej Mgr. Gabriele Petránovej dedičia a veritelia súhlasili s tým, že dedičstvo bude použité na úhradu pohľadávok veriteľov. UNIPHARMA, ktorá bola jedným z veriteľov preto na základe uznesenia o dedičstve nadobudla 12,5% obchodný podiel v spoločnosti SOKRATES spol. s r.o.

Plus Lekáreň družstvo v likvidácii v roku 2020 nevykonávalo činnosť. Zastupovanie verejných nezávislých lekární pri vyjednávaní obchodných podmienok s výrobcami liekov, poskytovanie marketingového poradenstva a vzdelávacích služieb s cieľom zvýšenia konkurencieschopnosti verejných nezávislých lekární prevzala už v r. 2017 priamo materská spoločnosť UNIPHARMA.

Skupina UNIPHARMA

<i>Materská spoločnosť</i>	UNIPHARMA – 1. slovenská lekárnická akciová spoločnosť	Podiel na ZI
<i>DCérske spoločnosti</i>	ZDRAVÝ ŽIVOT, s. r. o., Prievidza – do 27.3.2020	100%
	uniPOLIKLINIKA Dubnica nad Váhom, a.s. – do 30.06.2020	100%
	PHARMAEDUCA, s.r.o., Bojnice	100%
	FINHOSP IV, a. s. , Bojnice	100%
	UNIPHARMA Prievidza, d.o.o. Bol, Chorvátska republika	100%
	UNIPHARMA PLUS, s.r.o.	100%
	Nadácia UNIPHARMA	100%
	APOTHEKE SLOVAKIA, a.s., Bratislava	85% 100% prostredníctvom 15% podielu, kt. vlastní UNIPHARMA PLUS s.r.o.
<i>Pridružený podnik</i>	PharmINFO, s.r.o., Bratislava	
<i>Ostatné finančné investície – s majetkovým podielom alebo s hlasovacími právami nižšími ako 30%</i>	SOKRATES spol. s.r.o. – do 04.06.2020	
	Aliancia lekárníkov, družstvo, Bratislava	
	PLUS LEKÁREŇ, družstvo v likvidácii, Bardejov	

2.5. Postupy účtovania, spôsob vedenia účtovníctva

UNIPHARMA - 1. slovenská lekárnická akciová spoločnosť vedie podvojnú účtovníctvo v súlade so zákonom č. 431/2002 Z. z. Zákona o účtovníctve a v zmysle Opatrenia MF SR č. 23 054/2002

– 92, ktorým sa stanovuje účtovná osnova a postupy účtovania pre podnikateľské subjekty účtujúce v sústave podvojného účtovníctva v znení nasledujúcich zmien a doplnkov. Z dôvodu dosahovania legislatívou stanovených veľkostných kritérií je spoločnosť povinná prezentovať ekonomické výsledky v zmysle Medzinárodných účtovných štandardov. Táto výročná správa je vyhotovená v zmysle §20 a 22 ods. 16 Zákona o účtovníctve.

Individuálna i konsolidovaná účtovná závierka spoločnosti je zostavená v súlade s Medzinárodnými štandardmi pre finančné vykazovanie (IFRS) a všetkými platnými IFRS v znení prijatom Európskou úniou tak, ako boli schválené na použitie v EÚ za rok končiaci 31. decembra 2020. Zahŕňa štandardy a interpretácie schválené Radou pre medzinárodné účtovné štandardy (IASB) a Výborom pre interpretácie medzinárodného finančného vykazovania (IFRIC).

Individuálna a konsolidovaná účtovná závierka podlieha auditu.

Individuálnu i konsolidovanú účtovnú závierku tvorí:

- Individuálny / konsolidovaný výkaz finančnej pozície k 31. decembru 2020
- Individuálny / konsolidovaný výkaz komplexného výsledku podľa IFRS za rok končiaci 31. decembra 2020
- Individuálny / konsolidovaný výkaz o zmenách vo vlastnom imaní podľa IFRS za rok končiaci 31. decembra 2020
- Individuálny / konsolidovaný výkaz peňažných tokov k 31. decembra 2020
- Poznámky k individuálnej / konsolidovanej účtovnej závierke zostavenej v súlade s Medzinárodnými štandardmi pre finančné vykazovanie za rok končiaci 31. decembra 2020



Účtovníctvo akciovej spoločnosti i konsolidácia Skupiny sú vedené pomocou komplexného ekonomického informačného systému. Do konsolidovanej účtovnej závierky metódou plnej konsolidácie v skupine bolo zahrnutých 74 obchodných spoločností, vrátane materskej spoločnosti. Všetky udalosti osobitného významu, ktoré nastali po skončení účtovného obdobia, za ktoré sa vyhotovuje výročná správa sú uvedené v príslušných kapitolách tejto výročnej správy.

Rok 2020 bol poznačený celosvetovou pandémiou koronavírusu (COVID19) a jeho negatívny vplyv nadobudol veľké rozmery. Manažment spoločnosti zvážil všetky potencionálne dopady COVID19 na naše podnikateľské aktivity a dospel k záveru, že ekonomické dôsledky pandémie nemajú významný vplyv na našu schopnosť pokračovať nepretržite v činnosti a fungovať ako zdravý subjekt nasledujúcich 12 mesiacov. Vzhľadom na vyššie uvedenú skutočnosť účtovná

závierka bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania činnosti Spoločnosti (goingconcern).

2.6. Systém riadenia kvality

Princíp kvality je pre spoločnosť UNIPHARMA – 1.slovenská lekárnická akciová spoločnosť základný princíp a to pre všetky činnosti a procesy, pričom kvalita pre nás znamená servis, sortiment, stabilitu, serióznosť a spoľahlivosť v poskytovaní služieb tak, aby sme dosiahli najvyššiu mieru spokojnosti klientov.

UNIPHARMA sa zaviazala vybudovať systém riadenia kvality v súlade s požiadavkou normy STN EN ISO 9001:2016 a preto sa zameriavame na neustále zlepšovanie úrovne poskytovaných služieb vo všetkých smeroch a oblastiach podnikania, najmä v oblasti veľkodistribúcie a výroby – balenia do vonkajšieho obalu. Svedčí o tom aj skutočnosť, že na základe úspešného recertifikačného auditu vykonaného nezávislou certifikačnou autoritou SGS Slovakia s.r.o. v marci 2020 získala UNIPHARMA predĺženie certifikátu v zmysle požiadaviek medzinárodnej normy systému manažérstva kvality EN ISO 9001:2016 na ďalšie 3 roky. Certifikát máme vydaný na predmet činnosti veľkodistribúcie liekov, zdravotníckych pomôcok, omamných látok a psychotropných látok, farmaceutických výrobkov, zdravotníckeho materiálu a zdravotníckej techniky, liečebnej kozmetiky, veterinárnych liekov, veterinárnych prípravkov, veterinárnych zdravotníckych pomôcok, drogérického tovaru a výroby liekov – balenie do vonkajšieho obalu.

Lieky sú špecifickým druhom tovaru. Ich veľkodistribúcia vyžaduje prísne dodržiavanie vysokej kvality procesov a precízne dodržiavanie pravidiel aj nad rámec stanovený zákonmi. Pre našu spoločnosť má preto nesmierny význam aj opätovné potvrdenie o dodržiavaní správnej veľkodistribučnej praxe od Štátneho ústavu pre kontrolu liečiv na veľkodistribúciu ako štátnej autority na základe inšpekcie vykonanej v januári a februári 2020. Z tohto pohľadu je pre našu spoločnosť dôležitý nielen výber kvalitného a spoľahlivého dodávateľa, ale najmä zabezpečenie cesty lieku od dodávateľa až k nášmu klientovi. Unipharma v rámci riadenia veľkodistribúcie a výroby kladie dôraz na správne nastavenie interných procesov. Tie zahŕňajú správnu manipuláciu s tovarom, dodržiavanie chladového reťazca, vhodné prostredie nielen počas skladovania, ale aj počas prepravy a následné dodanie tovaru klientovi v požadovanom čase, množstve a kvalite. Procesné riadenie, ktoré máme v našej spoločnosti nastavené je pre našich klientov garanciou, že budeme schopní rýchlo reagovať na ich požiadavky a zároveň poskytovať kvalitu na čo najvyššej úrovni. Veríme, že aj vďaka tomu sme hrdným viacnásobným držiteľom Pečate spoľahlivosti - ocenenia „Spoľahlivý partner vo verejnom obstarávaní“.

UNIPHARMA má tiež dlhodobu prijaté opatrenia na boj proti korupcii a úplatkárstvu. Spoločnosť zdôrazňuje protikorupčné princípy, dodržiavanie právnych noriem i ľudských práv pri svojej činnosti aj v interných normách ku ktorým patrí napr. Etický kódex spoločnosti, Program vlastnej činnosti zameranej proti legalizácii príjmov z trestnej činnosti a financovaniu terorizmu, smernica Oznamovanie protispoločenskej činnosti tzv. whistleblowing. Dodržiavanie protikorupčných zásad je prioritou našej spoločnosti tiež vzhľadom na skutočnosť, že pre našich obchodných partnerov, najmä zahraničných dodávateľov, je táto oblasť jednou z hlavných podmienok pre rozvoj obchodných vzťahov.

Vplyv spoločnosti UNIPHARMA i jej dcérskych spoločností na enviromentálnu oblasť je neutrálny.



3. ZHODNOTENIE ROKU 2020

3.1. Distribúcia

Distribúcia liekov je našim kľúčovým produktom, ktorý je unikátny v zmysle dodávok liekov, zdravotníckych pomôcok, veteriny a voľnopredajných prípravkov podľa pravidiel Správnej distribučnej praxe a to v troch rôznych teplotných režimoch. Zmyslom našej, takmer 30ročnej existencie na trhu, je dodávanie správnych liekov v správnej kvalite v požadovanom čase našim klientom. Rok 2020 bol predpovedaný ako rok zásadného obratu v procesoch distribúcie nášho sortimentu a to sa žiaľ splnilo, nie však tak, ako sme si mysleli. Distribúcia liekov bola konfrontovaná s celosvetovou pandémiou COVID-19.



Pandemický rok 2020 teda dokonale preveril našu spoľahlivosť, serióznosť a stabilitu ako partnera pre našich klientov aj v takýchto časoch. Práve v tejto mimoriadnej situácii to bolo o uvedomení si nášho poslania a misie v doslova život zachraňujúcich situáciách pre pacientov a to ako lekárnická distribúcia ako aj subjekt hospodárskej mobilizácie. Divízia distribúcie prispela výrazne k rýchlej a bezpečnej distribúcii vakcín. Tu sa ukázali ako kľúčové investície z minulých rokov do našej infraštruktúry a IS, a tá najdôležitejšia, investícia do rozvoja našich ľudí. Je nesmierne dôležité oceniť prácu našich expedientov a vodičov, ich nadľudské úsilie, ktoré bolo potrebné vyvinúť v okolnostiach ohrozenia vlastného zdravia, karantén a neustáleho testovania sa.

Rok 2020 v divízii distribúcie bol teda rokom zameraným na internú konsolidáciu a výkon. Konsolidáciou kľúčových procesov v distribúcii, optimalizáciou počtu zamestnancov a hlavne nastavením motivujúceho systému odmeňovania sme realizovali zmeny, ktoré sa neudiali za celú



poslednú dekádu.

Tak ako sa všetko postupne vracia do normálu, plánujeme aj my nové projekty pre lekárnickú distribúciu. Veríme, že v roku 2021 zostane popri logistike distribúcie vakcín proti Covid-19 priestor na realizáciu nových projektov a rozvoj infraštruktúry smerom k zlepšeniu servisu. Výzvou naďalej

ostáva naše ODS v Bratislave, kde by sme chceli dostať všetky aktivity pod jednu strechu a ďalší rozvoj nášho Prešovského ODS.

3.2. PLUS LEKÁREŇ

PLUS LEKÁREŇ je virtuálne zoskupenie lekární, ktoré združuje nezávislé lekárne na Slovensku. PLUS LEKÁREŇ má zmluvnú spoluprácu a zároveň zastrešuje spoluprácu s výrobnými spoločnosťami s viac ako 540 – timi lekárňami, ktoré sú označené logom PLUS LEKÁREŇ. Organizátorom projektu PLUS LEKÁREŇ je UNIPHARMA - 1. slovenská lekárnická akciová spoločnosť.



Projekt ponúka výrobným spoločnostiam stabilnú alternatívu spolupráce voči silným sieťovým zoskupeniam na slovenskom trhu. Cieľom zoskupenia je zlepšiť ekonomiku nezávislých lekární, zvýšiť počet pacientov v lekárňach PLUS, rozšíriť marketingovú spoluprácu s lekárňami. Pre lekárníkov rovnako ponúknuť kreditované školenia a vzdelávacie odborné podujatia s podporou výrobných spoločností. Základnou ideou projektu je, aby bola bežná nezávislá lekáreň konkurencieschopná na trhu so sieťovými lekárňami. Kľúčovou a pevnou súčasťou projektu pre rok 2020 sa stal projekt vlastnej značky s Logom PLUS LEKÁREŇ, ktorý výrazne posilnil ekonomiku lekární v období pandémie COVID -19.

PLUS LEKÁREŇ má v rámci organizovaných zoskupení a segmentu OTC, ktorý je ťažiskovým pre spoluprácu s panelom lekární trhovú podiel 21 % s medziročným rastom 6%. (zdroj IQVIA YTD 12/2020 verejné lekárne) .

Projekt PLUS LEKÁREŇ ponúka lekárňam viacero pilierov spolupráce. Pandémia COVID-19 spôsobila prepad vybraných indikačných skupín ako napr. kašeľ, chrípka a prechladnutie. Rovnako sa výrazne v rámci roka 2020 prepadla aj skupina ATB. Tieto zmeny nás výrazne ovplyvnili z pohľadu nastavenia spolupráce s výrobnými spoločnosťami. V týchto zmenách sme výrazne uspeli s projektom vlastnej značky. V roku 2020 sme spolupracovali s lekárňami so skupinou portfólia 90 produktov. Tržby a benefity pre lekárne nám vďaka aktívnej spolupráci s dodávateľmi vlastnej značky stúpili o 50% v porovnaní s rokom 2019. K nárastu tržieb rovnako prispela aj pandémia COVID -19.

Spoluprácu s panelom lekární sme v roku 2020 rozvíjali v segmentoch :

- *Dlhodobá spolupráca s výrobnými spoločnosťami v segmente RX a OTC. PLUS LEKÁREŇ má spoluprácu nastavenú s viac ako šesťdesiatimi výrobnými spoločnosťami. Do spolupráce s výrobnými spoločnosťami, ktoré poskytujú podporu pre lekárne je zaradených viac ako 2200 položiek. Spolupráca je na cyklickej báze.*
- *Plagátová, letáková akcia na dvojmesačnej báze. Komplexné marketingové zabezpečenie podpory pre spolupracujúce lekárne formou akciových produktov. Priamo do domácností v spolupráci so slovenskou poštou PLUS LEKÁREŇ distribuuje ročne viac ako 4 milióny letákov.*
- *TV Kampaň a billboard kampaň predstavuje celoročne posilnenie brandu PLUS LEKÁREŇ . TV kampaň v spolupráci s TV JOJ vidí mesačne viac ako 2 milióny divákov. Počas roka 2020 sa s logom PLUS LEKÁREŇ odvysielalo viac ako 1900 spotov. Rovnako kampaň PLUS podporujeme aj v spojoch MHD vo vybraných mestách Slovenska. Pre rok 2020 sme výrazne posilnili ONLINE kampane na platformách sociálnych sietí.*
- *Spätný bonus za lieky vydané s odporúčanou zľavou z doplatku pacienta. V portfóliu viac ako 90 položiek mesačne.*

Dôležitou súčasťou spolupráce je vzdelávanie lekární. PLUS LEKÁREŇ organizuje kreditované odbornovo-vzdelávacie podujatia. Tradičnými podujatiami sú regionálne stretnutia, akadémia PLUS LEKÁREŇ, kde PLUS LEKÁREŇ prináša vzdelávanie v odbornej, ekonomickej a právnej oblasti. Tieto sme v roku 2020 presunuli do ONLINE prostredia.

3.3. APOTHEKE SLOVAKIA

Apotheke Slovakia, a.s. bola založená v roku 2013. Dcérskou spoločnosťou UNIPHARMY je od roku 2017. Spoločnosť je zároveň materskou spoločnosťou pre 64 lekární zabezpečujúcich lekárenskú starostlivosť s celoslovenskou pôsobnosťou. Od roku 2017 pôsobia tieto lekárne pod oficiálnou značkou Apotheke Slovakia.



Náplňou spoločnosti Apotheke Slovakia, a.s. je vykonávanie manažérskych a účtovných služieb v servisno-zúčtovacom centre pre lekárne vo svojej sieti. Na konci roku 2020 bolo v sieti evidovaných 59 činných lekární, pričom otvorenie ďalších dvoch lekární bolo vo fáze prípravy.

V roku 2020 dosiahla spoločnosť Apotheke Slovakia, a.s. spolu so svojimi dcérskymi spoločnosťami obrat vo výške 45,5 milióna EUR, čo predstavuje pokles o 3,6 mil. EUR oproti roku 2019. Na nepriaznivom vývoji roka sa podpísala aj neočakávaná situácia s vývinom ochorenia COVID -19 a taktiež predaj obchodného podielu dcérskej spoločnosti PdPharm s.r.o.. Celkový súčet týchto faktorov prispel k zápornému výsledku hospodárenia spoločnosti Apotheke Slovakia.

Skupina Apotheke Slovakia za rok 2020 dosiahla celkovú stratu vo výške 857 tisíc EUR pred zohľadnením dane z príjmov, čo je pokles oproti predchádzajúcemu roku o 1,28 mil. EUR. Napriek nepriaznivému výsledku hospodárenia, došlo k poklesu úverového zaťaženia voči materskej spoločnosti UNIPHARMA. Za rok 2020 boli voči nej splatené pôžičky v celkovom objeme 532 tisíc EUR.

Rok 2020 bol nečakane zasiahnutý a poznačený veľkými ekonomickými stratami v každej sfére podnikania. Nežiaduci vývoj pandémie situácie doslova uzavrel ekonomiku a zaviedol rôzne druhy lockdownov. I napriek nie ľahkej situácii, sa manažment spoločnosti usiloval o zmiernenie dopadov nie len na samotnú spoločnosť, ale aj na jej dcérske spoločnosti.

V roku 2020 pribudli v zmysle kontrolnej činnosti aj protipandemické opatrenia v rámci šírenia vírusu COVID-19. V priebehu roka sa spoločnosť z obchodného hľadiska zameriavala hlavne na optimalizáciu činnosti lekární s využitím synergických efektov v oblasti nákupu tovaru s cieľom stabilizácie spoločnosti. Zároveň boli zavedené nové projekty v oblasti obchodného rozvoja. Aj v dôsledku spoločenskej situácie spôsobenej celosvetovou pandemiou COVID-19 pokračovali projekty generickej substitúcie s cieľom priniesť zákazníkom úspory v doplatkoch za lieky v rovnakej skupine produktov, vernostný program pre zákazníkov priniesol atraktívne zľavy na vybrané druhy sortimentu.

Počas roku 2020 boli uskutočnené viaceré aktivity týkajúce sa optimalizácie nákladových položiek a to či už centralizáciou nákupov a následne získaním finančných benefitov vo forme množstevných zliav alebo štandardizáciou nakupovaných služieb a tovarov.

Z rozhodnutia vedenia spoločnosti Apotheke Slovakia, a.s., došlo začiatkom roka 2021 k zmene sídla a zároveň aj k zmene v členoch vykonávajúcich funkciu štatutárneho orgánu.

V rámci celej skupiny Apotheke Slovakia, spoločnosť ku koncu roka 2020 zamestnávala celkovo 317 zamestnancov v hlavnom pracovnom pomere, vrátane zamestnancov na rodičovskej dovolenke, z toho 28 pracovníkov zabezpečovalo chod siete lekární v centrále spoločnosti. Oproti stavu na konci roka 2019 je to v celkovom vyjadrení o 7 zamestnancov menej.

Z pohľadu nasledujúcich období je primárnym cieľom spoločnosti Apotheke Slovakia jej ďalší rast formou rozširovania počtu lekární, oslovenia zákazníkov kvalitnými službami a marketingovými aktivitami zameranými na prevenciu a poradenstvo.

3.4. Vydavateľská činnosť – Lekárnik

Odborno-informačný mesačník Lekárnik už od roku 1996 prináša odborné a aktuálne informácie z oblasti zdravotníctva a lekárnictva pre lekárníkov, lekárov, odbornú verejnosť, inštitúcie, dodávateľov liekov, študentov a absolventov farmaceutických a lekárskech fakúlt nielen na Slovensku, ale aj v Čechách. Lekárnik je tak cenným zdrojom odborných informácií pre lekárníkov a ostatnú odbornú verejnosť. Vydavateľom odborno-informačného časopisu Lekárnik je

spoločnosť UNIPHARMA – 1. slovenská lekárnická akciová spoločnosť ako držiteľ povolenia na veľkodistribúciu liekov.

Časopis Lekárnik bol historicky prvým časopisom na Slovensku, ktorý bol vytvorený ako odbornoinformačný mesačník pre profesiu lekárnikov. V priebehu niekoľko rokov sa z firemného časopisu vyprofiloval na celoslovenské mienkotvorné periodikum nielen pre lekárnikov, ale aj pre širokú odbornú verejnosť. Cieľom a zámerom časopisu Lekárnik je prinášať čitateľom odborné a aktuálne témy z oblasti zdravotníctva a lekárenstva formou pravidelných i nepravidelných rubriík či profilových rozhovorov s osobnosťami, ktoré pôsobia v zdravotníckej či lekárskej oblasti. V roku 2020 sme vydávali už 25. ročník odbornoinformačného časopisu Lekárnik. Na obálke časopisu Lekárnik sa v tomto roku objavili významné osobnosti – napríklad prezidentka SR, pani Zuzana Čaputová; minister zdravotníctva SR, Marek Krajčí; štátny tajomník MZ SR, Peter Stachura; infektológ Vladimír Krčméry a ďalšie známe tváre slovenského lekárnictva.

Časopis Lekárnik je nielen odbornoinformačným, ale aj mienkotvorným periodikom a prezentuje filozofiu spoločnosti UNIPHARMA. V rozhovoroch s majiteľmi lekární či magistrami sme informovali čitateľov o aktuálnych problémoch, ale aj legislatívnych zmenách, ťažkostiach i radoostiach povolania lekárnika. Rozhovory s lekárnikmi zviditeľnia profesiu lekárnika a poslanie ich profesie. Odborné články časopisu Lekárnik sú bohatým zdrojom informácií a odborné príspevky ponúkajú praktické návody a skúsenosti z prostredia lekárenstva doma i v zahraničí.

Redakcia časopisu Lekárnik spolupracuje so stavovskými organizáciami, Ministerstvom zdravotníctva SR, odborníkmi z oblasti zdravotníctva a farmácie. Prezentujeme ich stanoviská pre širší pohľad na riešenie problematiky poskytovateľov lekárskej starostlivosti. Odbornoinformačný mesačník Lekárnik spolupracuje aj so zahraničnými predstaviteľmi z organizácií ako PGEU, GIRP či so zahraničnými lekárnickými komorami. Členmi Redakčnej rady časopisu Lekárnik sú významní predstavitelia odborných inštitúcií, významné osobnosti slovenského lekárenstva či odbornej farmaceutickej obce.

V časopise Lekárnik okrem pravidelných rubriík a profilov lekárnikov, prezentujeme vzdelávacie aktivity vydavateľa, ktoré sú určené primárne pre lekárnikov. Časopis v roku 2020 vychádzal na 52 - 68 plnofarebných stranách s mesačným nákladom cca 2 200 kusov. Časopis sa v roku 2020 snažil zaujať novou grafikou a novými rubrikami. Svoju činnosť podporil aj tvorbou príspevkov na sociálne siete.

Súčasťou odbornoinformačného mesačníka Lekárnik je marketingová príloha UP Plus. Na jej stránkach čitatelia v roku 2020 našli výnimočnú ponuku sortimentu, ktorý si do svojej lekárne môže zaobstarať každý lekárnik. Marketingová príloha UP Plus je totiž z väčšej časti venovaná

inzercii, ktorá poskytuje lekárnikom a ostatným čitateľom prehľad ponuky sortimentu spoločnosti UNIPHARMA.



3.5. Charitatívna činnosť, podpora vzdelávacej, publikačnej a umeleckej činnosti

Predstavitelia spoločnosti UNIPHARMA si uvedomujú spoločenskú zodpovednosť a nenahraditeľné miesto charitatívnej, ako aj odborno-vzdelávacej činnosti v modernom svete.

Ambície v prvej zo spomenutých nadobudli nový rozmer po založení nadácie, ktorá nesie rovnomenný názov ako jej materská spoločnosť, UNIPHARMA. Nadácia UNIPHARMA vznikla dňom registrácie dňa 21. 12. 2020 a jej účelom je podpora zdravia a zdravého spôsobu života s využitím prvkov humanity a solidarity formou pomoci najmä zdravotníckym zariadeniam pri nákupe zdravotníckej techniky a liekov, poskytovateľom lekárenskej starostlivosti pri rozvoji lekárenského stavu a poskytovanej lekárenskej starostlivosti, vzdelania lekárenského stavu a pri edukácii pacientov zo strany poskytovateľov lekárenskej starostlivosti. Nadácia UNIPHARMA má v pláne pomáhať tým, ktorí to najviac potrebujú, bojovať proti zdravotnému, sociálnemu alebo inému znevýhodneniu.

Počas pandémie ochorenia COVID-19 spoločnosť UNIPHARMA venovala zamestnancom nemocnice v Trstenej balíček vitamínových doplnkov a čajov na posilnenie imunity. Región Oravy bol v čase poskytnutej pomoci najviac postihnutou oblasťou nákazy novým koronavírusom. Aj z tohto dôvodu UNIPHARMA darovala Územnému spolku slovenského Červeného kríža Čadca obleky a vybavenie pre záchranárov, pre výkon ich náročného povolania.

Ďalšou zaujímavou aktivitou z oblasti dobročinnnej aktivity je aj darovanie krvi zamestnancami spoločnosti, ktorí niekoľkokrát ročne organizovane venujú svoju kvapku krvi. Zamestnanci UNIPHARMY sa dobrovoľne a veľmi iniciatívne prihlasujú k tomuto druhu pomoci, a tak jasne demonštrujú firemnú kultúru spoločnosti.

Zamestnanci ukázali veľké srdce aj pred Vianocami, kedy s pomocou oddelenia komunikácie a marketingu zorganizovali dobrovoľnú zbierku a následne odovzdali dary do Detského domova v Handlovej a Domova dôchodcov v Bojniciach. Krásne gesto ocenili deti a seniori, pre ktorých to vo viacerých prípadoch bol jediný vianočný dar. Dojímavé vianočné posolstvo vyčarilo úsmev nielen obdarovaným, ale najmä zamestnancom, ktorí sa presvedčili, že darovať je viac, ako dostať.

Distribučná spoločnosť sa okrem charitatívnej činnosti venuje aj organizovaniu odborných a vzdelávacích podujatí pre nezávislých farmaceutov z celého Slovenska. Medzi tradičné podujatia patrí Lekárnický kongres, ktorý má celoslovenský charakter a v roku 2020 sa prvýkrát uskutočnil formou online prenosu. Cieľom Lekárnického kongresu je predstaviť lekárikom aktuálne trendy z oblasti ekonomiky, legislatívy a marketingu, a zároveň prostredníctvom aktívnych účastníkov z odborných inštitúcií zodpovedať otázky, ktoré sa týkajú aktuálnej problematiky lekárenstva a liekovej politiky. Nosnou témou 21. Lekárnického kongresu bola moderná lekárne a pacient 21. storočia a s tým spojená realita, očakávania a výzvy. K sledovaniu podujatia sa pripojilo viac ako 1000 účastníkov, z ktorých až 681 farmaceutom boli pridelené kredity za vzdelávanie.

UNIPHARMA sa na konci roka 2020 ako najsilnejšia slovenská lieková distribučná spoločnosť postavila na stranu pacienta a rozhodla sa aktívne bojovať proti ochoreniu COVID-19. V tendri Ministerstva zdravotníctva Slovenskej republiky o distribúciu a skladovanie vakcíny proti ochoreniu COVID-19 vyhrala túto súťaž a vykonáva ju bezodplatne. UNIPHARMA cíti spoločenskú, ako aj morálnu zodpovednosť za bezchybné skladovanie a bezpečnú distribúciu vakcíny, na ktorej je závislý vývoj pandemickej situácie v našej krajine. Predstavitelia spoločnosti túto činnosť považujú za poslanie a zaočkovanosť za kľúčový krok k ochrane zdravia nielen slovenského občana, ale aj zdravia slovenskej ekonomiky.

3.6. PHARMAEDUCA – cestovná kancelária

PHARMAEDUCA s.r.o. je 100% dcérskou firmou spoločnosti UNIPHARMA - 1. slovenská lekárnická akciová spoločnosť. Na trhu pôsobí od roku 1998. Hlavnou činnosťou spoločnosti je prevádzkovanie cestovnej kancelárie, ktorá úspešne spolupracuje so svojou materskou firmou UNIPHARMA - 1. slovenská lekárnická akciová spoločnosť. Základným poslaním CK PHARMAEDUCA je zabezpečovanie komplexných služieb cestovného ruchu pre obchodných partnerov, zamestnancov Unipharmy ako aj pre širokú verejnosť.



V roku 2020 dosiahla PHARMAEDUCA s.r.o. tržby z predaja služieb v objeme 809 tis. EUR, zorganizovala a sprostredkovala spolu 737 zájazdov, odborno - študijných pobytov, služobných ciest a iných služieb cestovného ruchu pre celkový počet 2 918 klientov. Jedná sa o viac ako 56%-tný pokles oproti predošlému roku, je však zapríčinený celosvetovou pandémiou ochorenia Covid-19.

CK PHARMAEDUCA zabezpečuje nasledovné služby:

- zahraničné a tuzemské služobné cesty
- letenky do celého sveta
- zahraničné a tuzemské dovolenky
- odborno-študijné cesty
- predaj vstupeniek na kultúrne, spoločenské a športové podujatia
- zahraničné a tuzemské jazykové kurzy
- športové podujatia
- kúpeľné pobyty
- dopravné služby
- tlmočnicke služby
- poistenie účastníkov zahraničných a tuzemských pobytov
- prenájom apartmánov v rámci domáceho CR a aktívneho CR

Na začiatku roka 2020 pracovali v CK PHARMAEDUCA 6 zamestnanci. Štyria sa špecializovali na zájazdy a dovolenky do celého sveta, jedna pracovníčka mala na starosti prenájom apartmánov na Donovaloch, ktoré boli v majetku spoločnosti a kolektív dopĺňala ekonómka/účtovníčka. Vzhľadom na pandémiu ochorenia Covid-19 a jej dopad na cestovný

ruch a tiež vzhľadom na predaj časti apartmánov na Donovaloch bolo vedenie nútené zredukovať stav personálu na 3 zamestnancov.

V súlade s Obchodným zákonníkom spoločnosť zastupujú jej konatelia:

- do 17.4.2020 RNDr. Tomislav Jurik, CSc. a Ing. Martin Bednár*
- od 17.4.2020 Mgr. Milan Vrúbel a Ing. Martin Bednár.*

Cestovná kancelária PHARMAEDUCA má v zmysle Zákona č. 170/2018 Z.z. uzavreté povinné poistenie pre prípad insolventnosti a úpadku v Generali Poistovni, a. s., odštepný závod Európska cestovná poisťovňa.

3.7. Personálna činnosť – ľudské zdroje

Úspech každej spoločnosti závisí od odbornosti, zodpovednosti a angažovanosti jej zamestnancov. Stanovené hlavné úlohy sme v UNIPHARME – 1. slovenskej lekárskej akciovej spoločnosti v roku 2020 zabezpečovali v priemere so 685 zamestnancami (v prepočte podľa dĺžky pracovného úväzku so 678 zamestnancami).

K 31.12.2020 sme zamestnávali spolu 645 zamestnancov, z čoho bolo 56 % žien a 44 % mužov. Z hľadiska ukončeného vzdelania bola štruktúra zamestnancov rozložená medzi stredoškolsky a vysokoškolsky vzdelaných zamestnancov, pričom vysokoškolsky vzdelaní zamestnanci tvoria 23 % z celkového počtu. Priemerný vek zamestnancov v spoločnosti je na úrovni 40 rokov. Optimálne je zastúpená veková kategória od 26 do 40 rokov, v ktorej máme 44 % zamestnancov.

Priemerná mesačná mzda za rok 2020 dosiahla úroveň 1 193 €, pričom priemerná nominálna mesačná mzda v SR za rok 2020 bola vykázaná vo výške 1 133 €. Nezamestnanosť na SK predstavovala priemer 6,7% za rok 2020.

Popri zabezpečení legislatívou stanovených školení a skúšok podporovala naša spoločnosť rozvoj zamestnancov prostredníctvom interných školení, ale aj prostredníctvom externých vzdelávacích agentúr. Na vzdelávanie zamestnancov sme v roku 2020 vynaložili 37 563,37 €.

Sociálny fond tvoríme vo výške 1 % z vyplatených mzdových prostriedkov. Tieto zdroje boli využívané najmä na poskytovanie príspevku na stravovanie a ocenenie zamestnancov pri ich životných a pracovných jubileách. Medzi významný benefit v rámci sociálneho programu patrilo poskytovanie príspevku na doplnkové dôchodkové sporenie.

Realizáciu výberových pohovorov ovplyvnila vo výraznej miere pandemická situácia a s ňou spojené protiepidemiologické opatrenia. Z dôvodov pandemickej PN a OČR bola potreba získať početné personálne náhrady často zo dňa na deň. Výberové konania prebiehali v maximálnej možnej miere video-formou. V prípadoch, kedy to nebolo možné zo strany uchádzačov alebo bola potrebná osobná účasť, pohovory prebiehali v exteriéri za dodržania prísnych opatrení. Zvýšila sa časová náročnosť organizovania výberových konaní, dočasne sa pozastavili skupinové pohovory. V druhom polroku sa tempo výberových konaní spomalilo, výrazne sa znížila potreba externej pracovnej inzercie, naopak, záujem uchádzačov sa zvýšil. Na trhu práce v roku 2020 zmizli náborové odmeny. V celej SR sa u uchádzačov posilnila preferencia sociálnych istôt a stability zamestnania.

Unipharma sa ako zamestnávateľ počas celej doby trvania pandemickej situácie snažila pre svojich zamestnancov vytvoriť v čo najväčšej miere bezpečné a stabilné prostredie, aby tak ochránila zdravie svojich zamestnancov a ich blízkych. Zriadený krízový tím na pravidelnej báze zavádzal a prehodnocoval opatrenia na zabránenie šíreniu nákazy. Na konci roka sme zorganizovali dve kolá antigénového testovania pre našich zamestnancov a ich rodinných príslušníkov priamo v priestoroch našich obchodno-distribučných stredísk. Vďaka našej snahe sa nám podarilo počas celého roku udržať všetky naše oddelenia v prevádzke, žiadna zložka našej štruktúry nezostala ochromená. Ako nástroj na zabezpečenie tohto cieľa sme okrem mnohých iných využili aj mimoriadnu prácu z domu zamestnancov administratívy, aby sa minimalizovali osobné kontakty. Na tento režim sme boli dobre technicky pripravení.

Do budúceho obdobia pevne veríme v upokojenie pandemickej situácie a postupné uvoľnenie protiepidemiologických opatrení. Zároveň predpokladáme stabilizáciu zamestnanosti na súčasnej úrovni.





3.8. Finančná situácia

Za hodnotený rok 2020 môžeme finančnú situáciu akciovej spoločnosti charakterizovať ako konsolidovanú, vyrovnanú a stabilnú. V priebehu roku 2020 došlo k významnej zmene akcionárskej štruktúry ako aj k zmenám vo vedení spoločnosti. Novým zameraním spoločnosti je zvýšenie efektívnosti, zníženie nákladov a najmä implementácia nových inovatívnych spôsobov komunikácie.

Peňažné príjmy spoločnosti boli zabezpečené predovšetkým príjmom z úhrad pohľadávok od odberateľov. Priemerná doba obratu pohľadávok z obch. styku bola v hodnotenom roku na úrovni 61 dní. Snahou spoločnosti je skracovať dobu inkasa efektívnym riadením pohľadávok a tým zabezpečiť plynulé financovanie vzniknutých záväzkov.

Počas celého roka spoločnosť priebežne uhrádzala svoje prevádzkové aj investičné záväzky z podnikateľskej činnosti, riadne splácala krátkodobé a dlhodobé bankové úvery a všetky ostatné záväzky. Akciová spoločnosť si plní načas záväzky voči zamestnancom a štátnym inštitúciám.

Akciová spoločnosť čerpala kontokorentné a revolvingové úvery, ktoré boli v priebehu roku čerpané v závislosti na potrebe krytia zásob obchodného tovaru ako i v závislosti na platobnej disciplíne odberateľov. Spoločnosť v roku 2020 výrazne znížila úverové zaťaženie o čiastku 8,70 mil. €, čo je pokles oproti predchádzajúcemu obdobiu o 14 %.

K 31.12.2020 boli krátkodobé bankové úvery čerpané primerane k výške realizovaného mesačného obratu, t. j. vo výške 50 mil. €. Stav dlhodobého investičného úveru splácaného štvrťročne bol ku koncu hodnoteného obdobia 2,66 mil. € (1,94 mil. € dlhodobá časť, 720 tis. € krátkodobá časť).

Efektívnymi opatreniami sa spoločnosti podarilo znížiť stav zásob o 14,31 mil. €, čo malo pozitívny vplyv na obrátkovosť zásob.

Spoločnosť vykázala prevádzkové náklady bez nákladov na predaný tovar vo výške 25,45 mil EUR, čo predstavuje medziročný pokles o 2,49 mil EUR. Najvýznamnejšiu úsporu nákladov spoločnosť zaznamenala v nákladoch na služby, ktoré poklesli oproti minulému obdobiu o 967 tis EUR.

V roku 2020 nevykazovala spoločnosť ani skupina UNIPHARMA činnosti v oblasti výskumu a vývoja, spoločnosti nebola poskytnutá podpora štátu formou návratných alebo nenávratných dotácií a pôžičiek. Spoločnosť nenadobudla ani neemitovala cenné papiere obchodované na regulovanom trhu. Spoločnosť nemá organizačnú zložku v zahraničí, vlastní 100% dcérsku spoločnosť UNIPHARMA PRIEVIDZA, d.o.o. v Chorvátsku.

4. STAV, VÝVOJ A STRATÉGIA SPOLOČNOSTI

Míľnik v pôsobení spoločnosti UNIPHARMA

Rok 2020 sa navždy zapíše do histórie spoločnosti UNIPHARMA ako rok, kedy došlo k významnej zmene akcionárskej štruktúry ako aj vedenia spoločnosti. V apríli 2020 nastalo oficiálne odovzdanie kormidla Mgr. Milanovi Vrubelovi a jeho tímu skúsených manažérov. Aj v tomto prípade sa potvrdilo rokmi overené pravidlo, že každá zmena prináša celú paletu pocitov. Na jednej strane očakávanie a radosť z nového, na druhej strane strach a neistota z nepoznaného. Sme nesmierne hrdí, že prechod riadenia spoločnosti UNIPHARMA prebehol bez akýchkoľvek komplikácií najmä vďaka dôslednému dodržaniu iniciálnej deklarácie nového manažmentu – „cieľom nie je revolúcia ale evolúcia“.

100 dní v UNIPHARME

Prvých 100 dní vo funkcii nového vedenia sa niesol v znamení počúvania, oboznamovania sa so spoločnosťou, kľúčovými výkonnostnými a ekonomickými ukazovateľmi, procesmi, s ľuďmi v organizácii a najmä firemnou kultúrou. Je nesmierne potešujúce, že kontinuita kľúčových

činností spoločnosti, kvalita sortimentu a servisu, zameranie sa na zákazníkov a partnerov ako aj podpora slovenského zdravotníctva a farmácie nebola nijakým spôsobom narušená, ba práve naopak ukázala na výnimočnú kvalitu ľudí v organizácii, ich profesionálny prístup k práci, lojalitu k hodnotám a poslaniu spoločnosti UNIPHARMA. Dôkazom je udržanie si stabilného postavenia spoločnosti medzi odberateľmi a dodávateľmi, taktiež trhového podielu ako v segmente liekov na predpis, tak v segmente OTC a doplnkového sortimentu. Navyše aj v roku 2020 spoločnosť UNIPHARMA prešla viacerými auditmi a revíziami národných regulačných inštitúcií a medzinárodných farmaceutických spoločností s vynikajúcimi výsledkami a pozitívnymi hodnoteniami.

UNIPHARMA spoľahlivý partner napriek pandémie COVID

Celospoločenský dopad krízy spôsobenej vírusom COVID neobišiel ani spoločnosť UNIPHARMA. Táto situácia bola pre spoločnosť o to väčšou výzvou, keďže si v plnej miere uvedomujeme našu zodpovednosť nie len za hospodárske výsledky spoločnosti, bezpečnosť našich zamestnancov a obchodných partnerov, ale najmä náš dopad a význam v zabezpečení kontinuity dodávok veľakrát esenciálnych a život zachraňujúcich liekov a zdravotníckeho materiálu pre poskytovateľov zdravotnej starostlivosti, inštitúcie a najmä pacientov na Slovensku. Navyše spoločnosť UNIPHARMA je subjekt hospodárskej mobilizácie Slovenskej Republiky, takže bolo potrebné, aby sme aj v tomto ťažkom období zabezpečili kontinuitu a udržateľnosť našich činností v skladovaní a distribúcii liekov a zdravotníckeho materiálu, berúc do úvahy bezpečnosť našich zamestnancov a ich rodinných príslušníkov. Sme skutočne hrdí, že vďaka okamžitému zvolaniu krízového manažmentu a vytvoreniu pandemickej komisie sme boli schopní navrhnuť a implementovať také opatrenia, že aj v tomto ťažkom období, spoločnosť UNIPHARMA potvrdila postavenie stabilného a kľúčového partnera v slovenskom zdravotníctve a liekovom reťazci. Naše činnosti fungovali bez väčších obmedzení počas celého roka 2020 s incidenciou ochorenia COVID u našich zamestnancov výrazne pod priemerom Slovenska ako aj EU. Navyše nás táto pandémia preverila v schopnosti krízového manažmentu, zabezpečení obchodnej kontinuity, starostlivosti o našich zamestnancov a obchodných partnerov. Vo všetkom zlom je potrebné nájsť niečo pozitívne. Aj vďaka tejto situácii sme sa naučili ako organizácia byť ešte lepšími, efektívnejšími a silnejšími.

UNIPHARMA - Od tradície k inováciám

„Dať sa dohromady, je začiatok. Vydržať pohromade, je pokrok. Spolupracovať, je úspech.“ – citát Henryho Forda, ktorý nás inšpiruje k tomu, aby sme sa neuspokojili so súčasným stavom. Práve naopak, uvedomujeme si potrebu pokračovať ďalej a zamerať sa na nové oblasti rozvoja, inovácie, vďaka ktorým budeme ako spoločnosť schopní byť aj naďalej lídrom v súčasnom silnom konkurenčnom prostredí.

V roku 2020 sme začali významnú transformáciu spoločnosti UNIPHARMA vo viacerých oblastiach, interných aj externých, nevyhnutných k tomu, aby sme aj naďalej dokázali poskytovať výnimočné služby a sortiment a zároveň, aby sme boli aj naďalej silný a stabilný pilier slovenského nezávislého, slobodného lekárenstva a zdravotníctva.

Uvedomujeme si, že čím bude UNIPHARMA silnejšia a efektívnejšia, tým viac bude môcť podporovať nezávislé lekárenstvo a lekárnikov na Slovensku.

- 1. Konsolidácia a zefektívnenie hospodárenia spoločnosti** – implementovali sme potrebné kroky k tomu, aby sme znížili úverové zaťaženie spoločnosti. Rozhodli sme sa zamerať sa na kľúčové (core) oblasti nášho distribučného obchodovania a obmedzili sme ostatné non-core biznis aktivity. Výsledkom je optimálnejšie riadenie skladových zásob, efektívnejšia distribúcia a zvýšený zreteľ na činnosti s reálnou pridanou hodnotou.
- 2. Implementácia moderného riadenia spoločnosti** – vytvorili sme modernú a efektívnu organizačnú štruktúru, vďaka ktorej sme mohli eliminovať neefektívne, častokrát byrokratické stupne riadenia. Výsledkom je štruktúra kopírujúca potreby trhu, obchodných a prevádzkových aktivít, spojená s posilnením kompetencií jednotlivých výkonných riadiacich pracovníkov a zníženie byrokracie.
- 3. Digitálna transformácia** – investícia do modernizácie hardvérového a softvérového vybavenia spoločnosti. Výsledkom je zvýšenie efektivity a bezpečnosti internej ako aj externej komunikácie, zníženie nákladov a najmä implementácia nových inovatívnych spôsobov komunikácie a obchodovania potrebných v 21. storočí
- 4. Uvedenie nových výkonnostných parametrov a systém reportovania v „real time“ prostredí** – uvedenie komplexných indikátorov činností a výkonu a zároveň reportovacieho prostredia, ktoré umožňuje novému manažmentu prijímať rozhodnutia na základe objektívnych faktov a dát.
- 5. Zameranie sa na zákazníka a podpora zoskupenia PLUS LEKÁREŇ** – aktívna podpora nezávislého lekárenstva a nenahraditeľná pomoc v silnom konkurenčnom prostredí. V roku 2020 bolo zoskupenie PLUS LEKÁREŇ najvýkonnejšie virtuálne zoskupenie nezávislých lekární.
- 6. Podpora farmácie a lekárenstva na Slovensku** – úspešne sa nám podarilo zabezpečiť kontinuitu vzdelávania a podpory lekárníkov aj napriek pandémie spôsobenej vírusom COVID prechodom do virtuálneho prostredia. Zároveň pravidelne, mesačne, vydávame obľúbený časopis Lekárnik.

UNIPHARMA – Hráme, aby sme vyhrali

Spoločnosť UNIPHARMA je najväčšia národná distribučná spoločnosť v oblasti liekov, zdravotníckeho materiálu a pomôcok na Slovensku. Napriek faktu, že v celkovom podiele na trhu sa aj v roku 2020 umiestňujeme na pozícii číslo 2, sme hrdí a úprimne si to ceníme, že v segmente nezávislých lekárníkov sme už tradične číslo 1.

UNIPHARMA vznikla z lekárníkov, spolupracuje s lekárníkmi a pôsobí pre lekárníkov na Slovensku. Toto je základná esencia nášho fungovania a význam existencie našej spoločnosti. UNIPHARMA bude aj naďalej podporovať nezávislých lekárníkov na Slovensku a pomáhať im byť silnou a preferovanou alternatívou pred čoraz viac silnejúcou konkurenciou v podobe silných tvrdých lekárenských sietí a finančných skupín. Práve preto je stratégia spoločnosti UNIPHARMA:

„Rozvíjať vedúcu slovenskú distribučnú spoločnosť, ktorá podporuje a pomáha v transformácii slovenského lekárenstva a farmácie pre potreby moderného pacienta, vďaka dátam, inováciám a moderným technológiám s dlhoročnými znalosťami a tradíciou v slovenskom zdravotníctve“

Aby sme mohli implementovať našu stratégiu, zameriavame sa na 5 kľúčových priorít ktoré formujú našu budúcnosť, vytvárajú hodnotu pre našu spoločnosť, akcionárov a prostredie v ktorom fungujeme:

- 1.) Šíriť „farmaceutickú“ hrdosť** – pretože lekárne je miesto najdostupnejšej zdravotnej starostlivosti a je celospoločenský záujem, aby lekárník vykonával svoje povolanie slobodne a nezávisle. UNIPHARMA je slovenským lekárníkom najbližšie.
- 2.) Pacient v centre našej pozornosti** – v modernej a úspešnej krajine má každý človek právo na vysoko kvalitnú a odbornú zdravotnú starostlivosť. Spojme sily a zamerajme sa spoločne na potreby pacienta na Slovensku.
- 3.) Inovácie, Dáta & Digitál** – V UNIPHARME veríme, že moderné technológie môžu slúžiť v prospech lekárníkov a pacientov. Preto investujeme do oblasti dát a IT a rozvíjame projekty, ktoré nám pomôžu zvýšiť efektivitu a význam pre spoločnosť.
- 4.) Spoločenská zodpovednosť** – Snažíme sa budovať si dôveru v spoločnosti prostredníctvom nášho úsilia pracovať s vysokými hodnotami a integritou a hľadať nové spôsoby, ako pomôcť spoločnosti vrátiť aspoň časť nášho úspechu.
- 5.) Firemná kultúra a ľudia** - Transformujeme našu kultúru, aby sme umožnili našim ľuďom plne uplatniť svoj talent a energiu. Vytvárame organizáciu, v ktorej sú ľudia inšpirovaní, motivovaní a ochotní prejavíť svoj názor.

5. INDIVIDUÁLNA ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

5.1. Prehľad vybraných finančných ukazovateľov

V roku 2020 dosiahli tržby z predaja tovaru hodnotu 511 mil. €, čo predstavuje medziročný pokles o 3 %. Tržby z predaja služieb poklesli o 1,1 mil. € a dosiahli hodnotu 3 mil. €. Celkové prevádzkové výnosy poklesli o 3% a celkové prevádzkové náklady vykázané vo výške 513,2 mil. € poklesli oproti predchádzajúcemu roku o 18,1 mil. €, čo predstavuje pokles zodpovedajúci poklesu prevádzkových výnosov t.j. 3%. Spoločnosť za rok 2020 vykázala čistý zisk vo výške 1,3 mil. €.

Aktíva spoločnosti k 31.12.2020 predstavujú hodnotu 169 mil. €, čo je 12%-ný pokles oproti minulému obdobiu. Celkové záväzky k 31.12.2020 boli vykázané vo výške 132,5 mil. €. Vlastné imanie spoločnosti sa znížilo o 4,9 mil. € a dosiahlo k 31.12.2020 hodnotu 36,5 mil. €.

Na financovanie svojich aktivít spoločnosť naďalej využíva krátkodobé bankové zdroje na základe úverových zmlúv. Zostatok krátkodobých bankových úverov k 31.12.2020 bol vo výške 50 mil. €.

Vybrané finančné ukazovatele k 31.12.2020:

Ukazovatele rentability

rentabilita tržieb	0,25%
ROE (rentabilita vlastného kapitálu)	3,49%
ROA (rentabilita aktív)	0,75%

Ukazovatele aktivity

doba obratu pohľadávok (dni)	64
doba obratu zásob (dni)	28
doba obratu záväzkov (dni)	91
doba obratu pohľadávok z obch. styku (dni)	61
doba obratu záväzkov z obch. styku (dni)	50

Ukazovatele likvidity

pohotová likvidita	0,06
bežná likvidita (quick asset ratio)	0,77
celková likvidita (current ratio)	1,08
čistý pracovný kapitál	10 117 815

Zadĺženosť

celková zadĺženosť (debt ratio)	78%
stupeň samofinancovania (equity ratio)	22%

5.2. Správa nezávislého audítora k riadnej individuálnej účtovnej závierke

SPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA

k individuálnej účtovnej závierke zostavenej k 31.12.2020
podľa Medzinárodných štandardov pre finančné výkazníctvo
v znení prijatom Európskou úniou

spoločnosti UNIPHARMA - 1. slovenská lekárnická akciová spoločnosť

SPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA

akcionárom, predstavenstvu, dozornej rade a výboru pre audit spoločnosti UNIPHARMA - 1. slovenská lekárnická akciová spoločnosť

I. Správa z auditu účtovnej závierky

Názor

Uskutočnili sme audit individuálnej účtovnej závierky spoločnosti UNIPHARMA - 1. slovenská lekárnická akciová spoločnosť („Spoločnosť“), ktorá obsahuje výkaz finančnej pozície k 31. decembru 2020, výkaz komplexného výsledku, výkaz zmien vlastného imania, výkaz peňažných tokov za rok končiaci sa k uvedenému dátumu, a poznámky, ktoré obsahujú súhrn významných účtovných zásad a účtovných metód.

Podľa nášho názoru, priložená individuálna účtovná závierka poskytuje pravdivý a verný obraz finančnej situácie Spoločnosti k 31. decembru 2020 a výsledku jej hospodárenia a peňažných tokov za rok končiaci sa k uvedenému dátumu podľa Medzinárodných štandardov finančného výkazníctva (IFRS) v znení prijatom Európskou úniou.

Základ pre názor

Audit sme vykonali podľa medzinárodných auditorských 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 auditorské dôkazy, ktoré sme získali, poskytujú dostatočný a vhodný základ pre náš názor.

Iná skutočnosť

Audit individuálnej účtovnej závierky spoločnosti UNIPHARMA - 1. slovenská lekárnická akciová spoločnosť za rok končiaci sa 31. decembra 2019 vykonal iný audítor, ktorý dňa 19. júna 2020 vyjadril k tejto individuálnej účtovnej závierke nemodifikovaný názor.

Zodpovednosť štatutárneho orgánu a osôb poverených spravovaním za účtovnú závierku

Štatutárny orgán je zodpovedný za zostavenie tejto účtovnej závierky tak, aby poskytovala pravdivý a verný obraz podľa Medzinárodných štandardov finančného výkazníctva (IFRS) v znení prijatom Európskou úniou a za tie interné kontroly, ktoré považuje za potrebné na zostavenie účtovnej závierky, ktorá neobsahuje významné nesprávosti, 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.

Osoby poverené spravovaním sú zodpovedné za dohľad nad procesom finančného výkazníctva Spoločnosti.

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 jednotlivo 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.

S osobami poverenými spravovaním komunikujeme okrem iného o plánovanom rozsahu a harmonograme auditu a o významných zisteniach auditu, vrátane všetkých významných nedostatkov internej kontroly, ktoré počas nášho auditu zistíme.

Osobám povereným spravovaním tiež poskytujeme vyhlásenie o tom, že sme splnili príslušné požiadavky týkajúce sa nezávislosti, a komunikujeme s nimi o všetkých vzťahoch a iných skutočnostiach, pri ktorých sa možno opodstatnene domnievať, že majú vplyv na našu nezávislosť, ako aj o prípadných súvisiacich ochranných opatreniach.

II. 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 posúdenie, 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.

Výročnú správu sme ku dňu vydania správy audítora z auditu individuálnej účtovnej závierky nemali k dispozícii.

Keď získame výročnú správu, posúdime, či výročná správa Spoločnosti obsahuje informácie, ktorých uvedenie vyžaduje zákon o účtovníctve, a na základe prác vykonaných počas auditu účtovnej závierky, vyjadríme názor, či:

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

Okrem toho uvedieme, či sme zistili významné nesprávnosti vo výročnej správe na základe našich poznatkov o účtovnej jednotke a situácii v nej, ktoré sme získali počas auditu individuálnej účtovnej závierky.

Dátum správy: 30.06.2021

Audítorská spoločnosť: a Audit, s.r.o.

Sídlo: Ul. 29 Augusta 2B, 811 07 Bratislava

Číslo licencie: 353

Zodpovedný audítor: Ing. Lucia Nováková, CA

Číslo licencie: 983



Podpis:

5.3. Individuálna účtovná závierka - výkazy

Individuálny výkaz finančnej pozície k 31. decembru 2020

	Pozn.	2020 v €	2019 v €
AKTÍVA			
<i>Dlhodobé aktíva – neobežné</i>		28 521 760	54 475 469
Dlhodobý nehmotný majetok	3.	176 472	402 673
Práva užívať majetok	4.	486 877	164 344
Pozemky, budovy, zariadenia	5.	18 072 281	23 662 617
Investície do nehmuteľnosti	6.	296 072	3 984 851
Investície do dcérskych spoločností	7.	9 478 202	26 194 881
Investície do pridružených spoločností, ostatné finančné investície	8.	11 856	66 103
<i>Dlhodobé aktíva - obežné</i>		1 775 555	1 963 748
Odložená daňová pohľadávka	23.	272 316	120 900
Ostatné pohľadávky	10.	1 503 239	1 842 848
Dlhodobé aktíva spolu		30 297 315	56 439 217
<i>Krátkodobé aktíva – obežné</i>		138 689 577	134 520 450
Zásoby	8.	38 907 023	53 214 625
Investície k dispozícii na predaj	9.	14 000	120 000
Pohľadávky z obchodného styku	11.	85 937 533	74 851 506
Ostatné krátkodobé pohľadávky	10.	3 031 932	1 126 321
Pohľadávka z dane z príjmov	23.	37 302	378 263
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty	12.	7 707 954	1 979 837
Ostatné krátkodobé aktíva	13.	3 053 833	2 849 898
Krátkodobé aktíva spolu		138 689 577	134 520 450
AKTÍVA SPOLU		168 986 892	190 959 667
VLASTNÉ IMANIE A ZÁVÄZKY			
<i>Vlastné imanie</i>		36 491 941	41 370 019
Základné imanie	15.	12 172 186	2 172 159
Kapitálové rezervy	16.	-5 601 379	10 132 785
Emisné ážio		25 227	25 227
Čistý zisk za účtovné obdobie		1 274 995	2 764 888
Nerozdelené zisky, straty		28 620 912	26 274 960
<i>Dlhodobé záväzky</i>		3 629 801	4 361 109
Záväzky z obchodného styku	19.	0	31 004
Rezervy	18.	1 472 099	1 536 334
Dlhodobý úver – dlhodobá časť	17.	1 940 000	2 660 000
Záväzky z prenájmu	34.	217 702	133 771
<i>Krátkodobé záväzky</i>		128 865 150	145 228 539
Záväzky z obchodného styku	19.	70 936 267	80 715 199
Rezervy	18.	2 763 975	2 732 619
Zamestnanecké požitky	21.	1 093 123	1 275 939
Krátkodobé úvery a kontokorentné účty	20.	49 966 692	57 950 312
Dlhodobý úver – krátkodobá časť	17.	720 000	720 000
Záväzky z prenájmu	34.	319 466	83 749
Ostatné záväzky	22.	3 065 627	1 750 721
Záväzky spolu		132 494 951	149 589 648
VLASTNÉ IMANIE A ZÁVÄZKY SPOLU		168 986 892	190 959 667

Individuálny výkaz komplexného výsledku za rok končiaci sa 31. decembra 2020

	Pozn.	2020 v €	2019 v €
Tržby za predaj tovaru	24.	510 781 356	524 023 943
Tržby za predaj služieb	24.	3 006 887	4 127 202
Ostatné prevádzkové výnosy	25.	1 219 915	1 491 137
Prevádzkové výnosy spolu		515 008 158	529 642 282
Náklady na obstaranie predaného tovaru		-487 738 808	-503 335 799
Spotreba materiálu	27.	-1 921 000	-2 248 415
Služby	28.	-5 039 643	-6 007 137
Náklady na zamestnanecké pôžitky	29.	-14 084 011	-14 558 217
Ostatné prevádzkové náklady	30.	-2 689 976	-2 920 570
Odpisy	31.	-1 911 027	-2 576 905
Tvorba poklesu hodnoty neobežného majetku		0	0
Tvorba poklesu hodnoty obežného majetku	32.	197 589	370 333
Prevádzkové náklady spolu		-513 186 876	-531 276 710
Prevádzkový zisk		1 821 282	-1 634 428
Finančné výnosy	26.	4 732 284	357 755
Finančné náklady	33.	-5 413 651	3 811 141
Finančné výnosy/náklady netto		-681 367	4 168 896
Zisk z pokračujúcich činností pred zdanením		1 139 915	2 534 468
Daň z príjmov	23.	135 080	230 420
Zisk z pokračujúcich činností po zdanení		1 274 995	2 764 888
Zisk/Strata za rok z ukončovaných činností		0	0
ZISK ZA ROK		1 274 995	2 764 888
<i>Ostatné súčasti komplexného výsledku, ktoré môžu byť reklasifikované do zisku/straty:</i>			
Investície do dcérskych spoločností - zmena reálnej hodnoty		-15 482 248	4 461 543
Investície do dcérskych spoločností - reklasifikácia do zisku/straty		-251 916	0
Ostatné súčasti komplexného výsledku za rok po zdanení		-15 734 164	4 461 543
CELKOVÝ KOMPLEXNÝ VÝSLEDOK ZA ROK		-14 459 169	7 226 431
Zisk na akciu	40.		
Zisk na akciu – základný		4	47
Zisk na akciu – redukovaný		4	47

Individuálny výkaz zmien vo vlastnom imaní za rok končiaci sa 31. decembra 2020

	Základné imanie v €	Kapitálové rezervy v €	Emisné ážio v €	Nerozdelený zisk, strata v €	Zisk/strata za účtovné obdobie v €	Vlastné imanie spolu v €
Zostatok k 1.januáru 2019	2 172 159	5 671 242	25 227	26 494 239	2 439 915	36 802 782
Zisk/strata za účtovné obdobie	0	0	0	0	2 764 888	2 764 888
Ostatné súčasti komplexného výsledku	0	4 461 543	0	0	0	4 461 543
Dividendy	0	0	0	-339 212	0	-339 212
Prevod zo zisku do nerozdeleného zisku	0	0	0	2 439 915	-2 439 915	0
Úpravy minulých období	0	0	0	-2 200 161	0	-2 200 161
Ostatné zmeny	0	0	0	-119 821	0	-119 821
Zostatok k 31.decembru 2019	2 172 159	10 132 785	25 227	26 274 960	2 764 888	41 370 019
Zisk/strata za účtovné obdobie	0	0	0	0	1 274 995	1 274 995
Ostatné súčasti komplexného výsledku	0	-15 734 164	0	0	0	-15 734 164
Zvýšenie základného imania	10 000 027	0	0	0	0	10 000 027
Dividendy	0	0	0	-114 737	0	-114 737
Prevod zo zisku do nerozdeleného zisku	0	0	0	2 764 888	-2 764 888	0
Úpravy minulých období	0	0	0	-146 007	0	-146 007
Ostatné zmeny	0	0	0	-158 192	0	-158 192
Zostatok k 31.decembru 2020	12 172 186	-5 601 379	25 227	28 620 912	1 274 995	36 491 941

Individuálny výkaz peňažných tokov za rok končiaci sa 31. decembra 2020

	Pozn.	2020 v €	2019 v €
PEŇAŽNÉ TOKY Z PREVÁDZKOVEJ ČINNOSTI			
Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením		1 139 915	2 534 468
<i>Nepeňažné operácie ovplyvňujúce hospodársky výsledok</i>		1 476 965	3 135 599
Odpisy a amortizácia (+)	31.	1 911 027	2 576 905
Zostatková hodnota vyradeného dlhodobého majetku účtovaná do výsledku hospodárenia (+)		1 566 932	541 706
Zmena stavu rezerv (+/-)		-81 900	219 465
Zmena stavu opravných položiek (+/-)		-197 589	-370 333
Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)	26.	-4 207 973	0
Úroky účtované do nákladov (+)	33.	528 065	529 179
Úroky účtované do výnosov (-)	26.	-143 847	-279 054
Kurzový zisk k peňažným prostriedkom a ekvivalentom ku dňu záv. (-)		0	-17 232
Kurzová strata k peňažným prostriedkom a ekvivalentom ku dňu záv. (+)		22 128	18
Výsledok z predaja dlhodobého hmotného a nehmotného majetku (+/-)		-801 242	-102 792
Výsledok z predaja dlhodobého finančného majetku (+/-)		2 851 657	
Výsledok z predaja investícií na predaj (+/-)		29 707	37 737
<i>Zmena stavu pracovného kapitálu</i>		-617 094	-4 110 482
Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)		-8 525 779	6 198 388
Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)		-6 001 044	-13 109 947
Zmena stavu zásob (-/+)		14 114 589	3 026 139
Zmena stavu krátkodobého finančného majetku s výnimkou peňažných prostriedkov (-/+)		-204 860	-225 062
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti mimo osobitne uvádzaných		1 999 786	1 559 585
Zaplatené úroky z prenájmu (-)		-3 411	-1 543
Zaplatené záväzky z prenájmu (-)		-150 156	-66 364
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		1 846 219	1 491 678
Vrátenie preplatku dane z príjmov (+)		408 937	
Výdavky na zaplatenie dane z príjmov (-)		-189 132	-565 206
Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti		2 066 024	926 472
PEŇAŽNÉ TOKY Z INVESTIČNEJ ČINNOSTI			
Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)		-20 190	-206 037
Výdavky na obstaranie pozemkov, budov a zariadení (-)		-3 509 447	-895 478
Výdavky na obstaranie dlhodobého finančného majetku (-)		-5 000	0
Príjmy z predaja pozemkov, budov, zariadení a investícií v nehmuteľnostiach (+)		1 759 357	-141 273
Príjmy z predaja dlhodobého finančného majetku(+)		25 925	0
Príjmy z predaja investícií na predaj (+)		102 326	158 000
Výdavky na pôžičky poskytnuté v rámci konsolid. celku (-)		0	-355 913
Príjmy z pôžičiek vrátených v rámci konsolid. celku (+)		1 131 987	1 591 321
Výdavky na pôžičky poskytnuté mimo konsolid. celku (-)		-26 728	-777 600
Príjmy z pôžičiek - vrátených mimo konsolid. celku (+)		452 165	740 879
Prijaté úroky z poskytnutých pôžičiek (+)		99 290	192 747
Prijaté na dividendy a podiely na zisku (+)		3 014 481	
Čisté peňažné toky z investičnej činnosti		3 024 166	306 646

Individuálny výkaz peňažných tokov za rok končiaci sa 31. decembra 2020

PEŇAŽNÉ TOKY Z FINANČNEJ ČINNOSTI			
Prijmy z upísaných akcií a obchodných podielov (+)		10 000 027	0
Vyplatené dividendy (-)		-114 814	-212 508
Výdaje na splácanie úverov (-)		-720 000	-720 000
Úroky zaplatené bankám (-)		-521 537	-534 405
Čisté peňažné toky z finančnej činnosti		8 643 676	-1 466 913
Čisté zvýšenie alebo zníženie peňažných prostriedkov		13 733 866	-233 795
Stav peň. prostriedkov a ekvivalentov vrátane kontokorentov na začiatku obdobia		-55 970 475	-55 753 894
Kurzové rozdiely k peňažným prostriedkom a ekviv. ku dňu záv. (+/-)		-22 128	17 214
Zostatok peň. prostriedkov a ekvivalentov vrátane kontokorentov na konci obdobia		-42 258 737	-55 970 475

6 . K O N S O L I D O V A N Á Ú Č T O V N Á Z Á V I E R K A

6.1. Správa nezávislého audítora ku konsolidovanej účtovnej závierke a výročnej správe

SPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA

ku konsolidovanej účtovnej závierky a výročnej správe
zostavenej k 31.12.2020 podľa Medzinárodných štandardov
pre finančné výkazníctvo v znení prijatom Európskou úniou

spoločnosti UNIPHARMA - 1. slovenská lekárnická akciová spoločnosť

SPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA

Akcionárom, predstavenstvu, dozornej rade a výboru pre audit spoločnosti UNIPHARMA - 1. slovenská lekárnická akciová spoločnosť

I. Správa z auditu konsolidovanej účtovnej závierky

Názor

Uskutočnili sme audit konsolidovanej účtovnej závierky spoločnosti UNIPHARMA - 1. slovenská lekárnická akciová spoločnosť (ďalej aj „Spoločnosť“) a jej dcérskych spoločností (ďalej aj „Skupina“), ktorá obsahuje konsolidovaný výkaz o finančnej situácii k 31. decembru 2020, konsolidovaný výkaz komplexného výsledku, konsolidovaný výkaz zmien vlastného imania, konsolidovaný výkaz peňažných tokov za rok končiaci sa k uvedenému dátumu, a poznámky, ktoré obsahujú súhrn významných účtovných zásad a účtovných metód.

Podľa nášho názoru priložená konsolidovaná účtovná závierka poskytuje pravdivý a verný obraz konsolidovanej finančnej situácie Skupiny k 31. decembru 2020, konsolidovaného výsledku jej hospodárenia a konsolidovaných peňažných tokov za rok končiaci sa k uvedenému dátumu podľa Medzinárodných štandardov finančného výkazníctva (IFRS) v znení prijatom Európskou úniou.

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 konsolidovanej účtovnej závierky. Od Skupiny 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 konsolidovanej 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.

Iná skutočnosť

Audit konsolidovanej účtovnej závierky spoločnosti UNIPHARMA - 1. slovenská lekárnická akciová spoločnosť za rok končiaci sa 31. decembra 2019 vykonali iní audítori, ktorí dňa 19. júna 2020 vyjadrili k tejto konsolidovanej účtovnej závierke nemodifikovaný názor.

Zodpovednosť štatutárneho orgánu a osôb poverených spravovaním za konsolidovanú účtovnú závierku

Štatutárny orgán je zodpovedný za zostavenie a vernú prezentáciu tejto konsolidovanej účtovnej závierky podľa Medzinárodných štandardov finančného výkazníctva (IFRS) v znení prijatom Európskou úniou a za tie interné kontroly, ktoré považuje za potrebné na zostavenie konsolidovanej účtovnej závierky, ktorá neobsahuje významné nesprávnosti, či už v dôsledku podvodu alebo chyby.

Pri zostavovaní konsolidovanej účtovnej závierky je štatutárny orgán zodpovedný za zhodnotenie schopnosti Skupiny 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 Skupinu zlikvidovať alebo ukončiť jej činnosť, alebo by nemal inú realistickú možnosť než tak urobiť.

Osoby poverené spravovaním sú zodpovedné za dohľad nad procesom finančného výkazníctva Spoločnosti a Skupiny.

Zodpovednosť audítora za audit konsolidovanej účtovnej závierky

Našou zodpovednosťou je získať primerané uistenie, či konsolidovaná 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 konsolidovanej účtovnej závierky.

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

- Identifikujeme a posudzujeme riziká významnej nesprávnosti konsolidovanej 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 Skupiny.
- 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 Skupiny nepretržite pokračovať v činnosti. Ak dospejeme k záveru, že významná neistota existuje, sme povinný upozorniť v našej správe audítora na súvisiace informácie uvedené v konsolidovanej 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 Skupina prestane pokračovať v nepretržitej činnosti.
- Hodnotíme celkovú prezentáciu, štruktúru a obsah konsolidovanej účtovnej závierky vrátane informácií v nej uvedených, ako aj to, či konsolidovaná účtovná závierka zachytáva uskutočnené transakcie a udalosti spôsobom, ktorý vedie k ich vernému zobrazeniu.

S osobami poverenými spravovaním komunikujeme okrem iného o plánovanom rozsahu a harmonograme auditu a o významných zisteniach auditu, vrátane všetkých významných nedostatkov internej kontroly, ktoré počas nášho auditu zistíme.

Osobám povereným spravovaním tiež poskytujeme vyhlásenie o tom, že sme splnili príslušné požiadavky týkajúce sa nezávislosti, a komunikujeme s nimi o všetkých vzťahoch a iných skutočnostiach, pri ktorých sa možno opodstatnene domnievať, že majú vplyv na našu nezávislosť, ako aj o prípadných súvisiacich ochranných opatreniach.

II. 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 názor na konsolidovanú účtovnú závierku sa nevzťahuje na iné informácie v konsolidovanej výročnej správe.

V súvislosti s auditom konsolidovanej účtovnej závierky je našou zodpovednosťou oboznámenie sa s informáciami uvedenými v konsolidovanej výročnej správe a posúdenie, či tieto informácie nie sú vo významnom nesúlade s auditovanou konsolidovanou účtovnou závierkou alebo našimi poznatkami, ktoré sme získali počas auditu konsolidovanej účtovnej závierky, alebo sa inak zdajú byť významne nesprávne.

Posúdili sme, či výročná správa Skupiny obsahuje informácie, ktorých uvedenie vyžaduje zákon o účtovníctve.

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

- informácie uvedené vo výročnej správe zostavenej za rok 2020 sú v súlade s konsolidovanou 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 konsolidovanej účtovnej závierky, sme povinný 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.

Dátum správy: 10.9.2021

Audítorská spoločnosť: a Audit, s.r.o.

Sídlo: Ul. 29 Augusta 2B, 811 07 Bratislava

Číslo licencie: 353

Zodpovedný audítor: Ing. Lucia Nováková, CA

Číslo licencie audítora: 983



Podpis:

6.2. Konsolidovaná účtovná závierka - výkazy

Konsolidovaný výkaz finančnej pozície

KONSOLIDOVANÝ VÝKAZ FINANČNEJ POZÍCIE K 31.12.2020			
	Pozn.	2020 v €	2019 v €
AKTÍVA			
<i>Dlhodobé aktíva - neobežné</i>		42 791 101	56 926 789
Goodwill	5.	10 984 938	11 682 145
Dlhodobý nehmotný majetok	6.	575 010	825 665
Práva užívať majetok	7.	5 991 223	6 613 282
Pozemky, budovy, zariadenia	8.	24 372 476	32 944 752
Investície do nehnuteľností	9.	845 806	4 780 360
Investície do pridružených spoločností, ostatné finančné investície	10.	21 648	80 585
<i>Dlhodobé aktíva - obežné</i>		2 283 643	2 684 743
Dlhodobé pohľadávky z obchodného styku	11.	0	172 979
Odložená daňová pohľadávka	12.	775 512	617 954
Ostatné dlhodobé pohľadávky	13.	1 508 131	1 842 848
Ostatné dlhodobé aktíva	19.	0	50 962
<i>Dlhodobé aktíva spolu</i>		45 074 744	59 611 532
<i>Krátkodobé aktíva - obežné</i>		137 814 665	137 355 603
Zásoby	14.	42 429 163	56 732 738
Investície určené na predaj	15.	1 057 185	1 349 776
Pohľadávky z obchodného styku	16.	78 062 650	69 249 122
Ostatné krátkodobé pohľadávky	17.	1 012 253	1 380 259
Pohľadávka z dane z príjmov		509	308 825
Finančné aktíva určené na predaj		0	0
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty	18.	11 506 606	4 925 055
Ostatné krátkodobé aktíva	19.	3 746 299	3 409 828
<i>Krátkodobé aktíva spolu</i>		137 814 665	137 355 603
AKTÍVA SPOLU		182 889 409	196 967 135
VLASTNÉ IMANIE A ZÁVÄZKY			
<i>Vlastné imanie</i>		42 157 726	37 924 963
Základné imanie materskej spoločnosti	21.	12 172 186	2 172 159
Kapitálové rezervy	22.	5 856 804	5 849 361
Emisné ážio	23.	25 227	25 227
Čistý zisk za účtovné obdobie	24.	-4 447 076	7 479 285
Nerozdelené zisky, straty	25.	28 550 585	22 377 225
Nekontrolujúce podiely	26.	0	21 706
<i>Dlhodobé záväzky</i>		8 013 281	9 655 383
Dlhodobé záväzky z obchodného styku	31.	0	157 004
Dlhodobé rezervy	28.	1 473 930	1 538 166
Dlhodobé zamestnanecké požitky	29.	0	0

Odložený daňový závazok	12.	0	0
Dlhodobé úvery bez krátkodobé části úverov	27.	1 940 000	2 660 000
Dlhodobé závazky z pronájmu	31.	4 598 482	5 235 393
Ostatné dlhodobé závazky	30.	869	64 820
<i>Krátkodobé závazky</i>		<i>132 718 402</i>	<i>149 386 789</i>
Krátkodobé závazky z obchodného styku	31.	71 830 329	81 168 673
Krátkodobé rezervy	28.	3 013 345	3 088 191
Krátkodobé zamestnanecké požitky	29.	1 624 419	2 025 844
Krátkodobé úvery a kontokorentné účty	33.	49 966 692	58 288 412
Krátkodobá časť dlhodobého úveru	27.	720 000	720 000
Krátkodobé závazky z pronájmu	31.	1 259 911	1 243 754
Ostatné krátkodobé závazky	30.	4 303 706	2 851 915
<i>Závazky spolu</i>		<i>140 731 683</i>	<i>159 042 172</i>
<i>VLASTNÉ IMANIE A ZÁVAZKY SPOLU</i>		<i>182 889 409</i>	<i>196 967 135</i>

Konsolidovaný výkaz komplexného výsledku

KONSOLIDOVANÝ VÝKAZ KOMPLEXNÉHO VÝSLEDKU PODĽA IFRS k 31.12.2020			
	Pozn.	2020 v €	2019 v €
Tržby za predaj tovaru		522 791 857	536 352 688
Tržby za predaj služieb		5 177 539	9 024 193
Ostatné prevádzkové výnosy		2 898 090	1 654 687
<i>Prevádzkové výnosy spolu</i>	35.	530 867 486	547 031 568
Náklady na obstaranie predaného tovaru		-491 406 853	-506 502 780
Spotreba materiálu a energií		-2 605 695	-3 042 763
Služby		-7 092 867	-8 983 137
Náklady na zamestnanecké požitky		-20 582 263	-22 328 568
Ostatné prevádzkové náklady		-4 017 696	-3 069 685
Odpisy		-3 641 947	-4 371 887
Tvorba poklesu hodnoty neobežného majetku		-220 906	-581 043
Tvorba poklesu hodnoty obežného majetku		170 413	567 833
Zmena stavu nedokončenej výroby a zásob hotových výrobkov		0	0
Aktivovaná vlastná výroba		0	0
<i>Prevádzkové náklady spolu</i>	36.	-529 397 814	-548 312 030
<i>Prevádzkový zisk</i>		1 469 672	-1 280 462
Finančné výnosy	35.	440 744	155 991
Finančné náklady	36.	-6 294 636	8 122 820
<i>Finančné výnosy/náklady netto</i>		<i>-5 853 892</i>	<i>8 278 811</i>
Podiel na zisku pridružených spoločností		9 792	14 481
<i>Zisk pred zdanením</i>		-4 374 428	7 012 830
Daň z príjmov		-72 648	466 455
<i>Zisk/Strata za rok z pokračujúcich činností</i>		-4 447 076	7 479 285
<i>Zisk/Strata za rok z ukončovaných činností</i>		0	0
ZISK ZA ROK		-4 447 076	7 479 285
<i>Ostatné súčasti komplexného výsledku, ktoré môžu byť reklasifikované do zisku/straty:</i>			
Kurzové rozdiely z prepočtu prevádzok v zahraničí		1 727	
Investície do dcérskych spoločností - zmena reálnej hodnoty			
Investície do dcérskych spoločností - reklasifikácia do zisku/straty			
Daň z príjmov vzťahujúca sa na zložky ostatných súčasti komplexného výsledku		0	0
<i>Ostatné súčasti komplexného výsledku za rok po zdanení</i>		1 727	0
CELKOVÝ KOMPLEXNÝ VÝSLEDOK ZA ROK		-4 445 349	7 479 285

Konsolidovaný výkaz zmien vo vlastnom imaní

KONSOLIDOVANÝ VÝKAZ ZMIEN VO VLASTNOM IMANÍ PODĽA IFRS k 31.12.2020								
	Základné imanie v €	Kapitálové rezervy v €	Emisné ážio v €	Nerozdelaný zisk, strata v €	Zisk/strata za účtovné obdobie v €	Vlastné imanie materskej spoločnosti spolu v €	Nekontrolované podiely	Vlastné imanie spolu v €
Zostatok k 31.12.2018	2 172 159	5 853 356	25 227	24 075 182	1 059 227	33 185 152	0	33 185 152
Zisk/strata za účtovné obdobie					7 479 285	7 479 285		7 479 285
Ostatné súčasti komplexného výsledku		0				0		0
Prevod z nerozdelaného zisku do kapitálových rezerv		-3 995		3 995		0		0
Dividendy				-339 212		-339 212		-339 212
Prevod zo zisku do nerozdelaného zisku				1 059 227	-1 059 227	0	21 706	21 706
Úpravy minulých období				-2 200 161		-2 200 161		-2 200 161
Ostatné zmeny				-221 806		-221 806		-221 806
Zostatok k 31.12.2019	2 172 159	5 849 361	25 227	22 377 225	7 479 285	37 903 257	21 706	37 924 963
Zisk/strata za účtovné obdobie					-4 447 076	-4 447 076		-4 447 076
Ostatné súčasti komplexného výsledku		1 727				1 727		1 727

Zvýšenie základného imania	10 000 027						10 000 027		10 000 027
Prevod z nerozdeleného zisku do kapitálových rezerv	5 716			-5 716			0		0
Dividendy				-114 737			-114 737		-114 737
Prevod zo zisku do nerozdeleného zisku				7 479 285		-7 479 285	0		0
Dokúpenie nekontrolného podielu v Apotheke Slovakia				-951 920					
Úpravy minulých období				-146 007			-146 007		-146 007
Zníženie nekontrolného podielu v dôsledku predaja dcérskej spoločnosti							0	-21 706	0
Ostatné zmeny				-87 546			-87 546		-87 546
Zostatok k 31.12.2020	12 172 186	5 856 804	25 227	28 550 585	-4 447 076	43 109 645	0		42 137 726

Konsolidovaný výkaz peňažných tokov

KONSOLIDOVANÝ VÝKAZ PEŇAŽNÝCH TOKOV K 31.12.2020		
TEXT	2020 v €	2019 v €
PEŇAŽNÉ TOKY Z PREVÁDZKOVEJ ČINNOSTI		
Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením	-4 374 428	7 012 830
Nepeňažné operácie ovplyvňujúce hospodársky výsledok	7 866 281	996 137
Odpisy a amortizácia dlhodobého hmotného a nehmotného majetku (+)	3 641 947	4 371 887
Odpis goodwillu (+)	220 906	581 043
Zostatková hodnota vyradeného dlhodobého majetku účtovaná do výsledku hospodárenia (+)	0	541 706
Zmena stavu rezerv (+/-)	-129 098	-4 280 535
Zmena stavu opravných položiek (+/-)	-170 413	-567 833
Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)	-9 792	-14 481
Úroky účtované do nákladov (+)	574 178	584 816
Úroky účtované do výnosov (-)	-58 785	-75 509
Kurzový zisk k peňažným prostriedkom a ekvivalentom ku dňu záv. (-)	0	-17 232
Kurzová strata k peňažným prostriedkom a ekvivalentom ku dňu záv. (+)	22 128	18
Výsledok z predaja dlhodobého hmotného a nehmotného majetku (+/-)	581 160	359 235
Výsledok z predaja dlhodobého finančného majetku (+/-)	29 247	0
Výsledok z predaja dcérskych spoločností (+/-)	5 087 656	0
Výsledok z predaja investícií na predaj (+/-)	-1 922 854	-486 977
Zmena stavu pracovného kapitálu	2 807 993	-96 304
Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	-6 999 001	5 128 297
Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	-3 834 640	-12 679 684
Zmena stavu zásob (-/+)	13 943 114	7 130 549
Zmena stavu krátkodobého finančného majetku s výnimkou peňažných prostriedkov (-/+)	-301 481	324 534
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti mimo osobitne uvádzaných	6 299 846	7 912 663
Zaplatené úroky z prenájmu (-)	-50 026	-58 127
Zaplatené záväzky z prenájmu (-)	-1 261 388	-1 047 005
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti	4 988 432	6 807 531
Vrátenie preplatku dane z príjmov (+)	447 462	0
Výdavky na zaplatenie dane z príjmov (-)	-426 435	-785 892
Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti	5 009 459	6 021 639
PEŇAŽNÉ TOKY Z INVESTIČNEJ ČINNOSTI		
Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)	-52 299	-206 037
Výdavky na obstaranie pozemkov, budov a zariadení (-)	-4 204 123	-4 711 367
Čistý peňažný tok z kúpy dcérskej spoločnosti (+/-)	-56 668	0
Výdavky na obstaranie dlhodobého finančného majetku (-)	0	0
Príjmy z predaja pozemkov, budov, zariadení a investícií v nehnuteľnostiach (+)	1 992 357	-141 273
Príjmy z predaja dcérskych spoločností (+)	544 173	0

<i>Príjmy z predaja investícií na predaj (+)</i>	2 569 990	855 365
<i>Výdavky na pôžičky poskytnuté mimo konsolid. celku (-)</i>	-26 728	-777 600
<i>Príjmy z pôžičiek - vrátených mimo konsolid. celku (+)</i>	452 165	740 879
<i>Prijaté úroky z poskytnutých pôžičiek (+)</i>	39 545	76 543
<i>Prijaté na dividendy a podiely na zisku (+)</i>	14 481	0
Čisté peňažné toky z investičnej činnosti	1 272 892	-4 163 490
PEŇAŽNÉ TOKY Z FINANČNEJ ČINNOSTI		
<i>Príjmy z upísaných akcií a obchodných podielov (+)</i>	10 000 027	0
<i>Vyplatené dividendy (-)</i>	-114 815	-334 465
<i>Výdaje na splácanie úverov (-)</i>	-720 000	-720 000
<i>Úroky zaplatené bankám (-)</i>	-521 538	-533 313
Čisté peňažné toky z finančnej činnosti	8 643 675	-1 587 778
Čisté zvýšenie alebo zníženie peňažných prostriedkov	14 926 025	270 371
<i>Stav peň. prostriedkov a ekvivalentov vrátane kontokorentov na začiatku obdobia</i>	-53 363 357	-53 650 942
<i>Kurzové rozdiely k peňažným prostriedkom a ekviv. ku dňu záv. (+/-)</i>	-22 753	17 214
Zostatok peň. prostriedkov a ekvivalentov vrátane kontokorentov na konci obdobia	-38 460 086	-53 363 357

7. NÁVRH NA ROZDELENIE ZISKU

7.1. Návrh na rozdelenie zisku za rok 2020

Čistý zisk po zdanení za rok 2020	1 274 995 €
a/ dividendy	0 €
b/ tantiémy	0 €
c/ nerozdelený zisk	1 274 995 € (100% zo zisku)

7.2 Návrh na výplatu dividend a tantiém z nerozdeleného zisku za rok 2010

a/ dividendy -	82 244,50 € / 0,25 EUR € na 1 akciu (0,68 % z hodnoty základného imania)
b/ tantiémy –	0 €