

Výročná správa za účtovné obdobie roku 2021

BB Pharma s.r.o. Martin podľa §19 Zákona o účtovníctve musí mať vykonaný audit, ktorý je vyjadrením názoru auditora na zostavenú účtovnú závierku.

Overenie riadnej účtovnej závierky k 31.12.2021, bolo vykonané v priebehu roka 2021 a začiatkom roka 2022, kde boli odovzdané všetky účtovné doklady auditorke na kontrolu.

Spoločnosť zostavila účtovnú závierku za predpokladu nepretržitého pokračovania činnosti spoločnosti.

Údaje vykázané v účtovných výkazoch nadväzujú na údaje hlavnej knihy k 31.12.2021, kde boli overované položky účtovnej závierky fyzickou a dokladovou inventarizáciou :

- neobežného majetku
- dlhodobého finančného majetku
- zásob
- krátkodobých pohľadávok
- hotovosti
- bankových účtov
- základného imania
- zmeny vlastného imania
- stav krátkodobých a dlhodobých záväzkov

Po kontrole boli spoločnosti odovzdané písomné pripomienky, za účelom odstránenia zistených nedostatkov. Tieto boli zo strany zodpovedných pracovníkov odstránené.

Účtovná jednotka vykázala za účtovné obdobie výsledok hospodárenia: zisk pred zdanením, vo výške **1 926 743,88** Eur, v štruktúre :

- | | |
|--------------------------------------|--------------------|
| ➤ - výsledok z hospodárskej činnosti | + 1 685 961,18 Eur |
| ➤ - z finančnej činnosti | + 240 782,70 Eur |

Hospodársky výsledok po zdanení, zisk vo výške **1 573 282,22** Eur.

Účtovná závierka vyjadruje verne vo všetkých významných súvislostiach finančnú situáciu spoločnosti k 31. decembru 2021 a výsledky jej hospodárenia za rok, ktorý sa skončil k uvedenému dátumu, v súlade so slovenským zákonom o účtovníctve.

Charakter spoločnosti je zameraný na veľkodistribúciu farmaceutických výrobkov.

V personálnej oblasti a mzdách nenastali žiadne zmeny a na konci účtovného obdobia mala spoločnosť stabilizovaný počet zamestnancov, a to v počte 11 zamestnancov.

Stav pracovníkov v roku 2021 sa pohyboval v zmysle schválenej organizačnej štruktúry.

Spoločnosť v roku 2021 investovala do obnovy dlhodobého majetku – nákup osobného prostriedku v sume 34 166,- Eur.

	bežné obdobie	bezprostredne predchádzajúce obdobie
Výnosy celkom	21 964 538	21 333 356
z toho - tržby tovaru	12 345 223	13 195 568
- tržby služieb	1 463 863	398 874
Pridaná hodnota	2 204 143	1 638 048
Náklady celkom	20 037 794	20 479 403
z toho - tovar	8 541 241	9 189 025
- materiál, energie	27 981	26 222
služby	3 035 720	2 741 147
z toho marketing	373 274	419 715
licencie	1 138 713	1 784 459
Mzdové prostriedky	326 619	319 873
Odvody zamestnávateľa	102 414	102 384
Odpisy	72 050	72 378

Účtovná jednotka v roku 2021 tvorila krátkodobé rezervy, a to:

- ❖ nevyčerpané dovolenky vrátane povinných odvodov 18 569,-
- ❖ účtovná závierka, overenie auditorom 3 200,-
- ❖ mimoriadne odmeny vrátane povinných odvodov 0,-

Finančná situácia spoločnosti k 31.12.2021 bola nasledovná:

Stav finančných prostriedkov		3 886 346
Pohľadávky celkom		6 388 067
	obchodný styk	2 801 757
	prepojené účt.jednotky	3 415 370
	daňové pohľadávky	152 326
	ostatné pohľadávky	17 980
štruktúra pohľadávok	do lehoty splatnosti	6 321 233
	po lehote splatnosti	66 834
Závazky celkom		7 416 632
	bankové úvery	709 289
	krátkobé.fin.výpomoci	2 406 303
	dlhodobé záväzky	19 625
	rezervy	21 769
	krátkodobé záväzky	4 259 645
	obchodný styk	1 647 007
	prepojené účt.jednotky	1 196 678
	zamestnanci,spoločníci	1 308 009
	sociálne zabezpečenie	16 210
	daňové záväzky	81 102
	ostatné záväzky	10 639
Štruktúra záväzkov	do lehoty splatnosti	7 377 234
	po lehote splatnosti	39 398

Prehľad o sociálnom fonde: stav k 1.1.	134,- Eur
tvorba z miezd	1 411,-
čerpanie	301,-
stav 31.12.	1 244,- Eur

Vlastné imanie 10 856 047,- a základné imanie v čiastke 6 639,- Eur.

Spoločnosť k 31.12.2021 eviduje:

- krátkodobú fin. výpomoc– factoring v celkovom limite 1 760 747,- Eur
- krátkodobú fin. výpomoc –factoring v celkovom limite 23 608 207,- Czk

V roku 2021 sme zaplatili za úroky z úverov a výpomoci 48 865,- Eur.

Výber jednotlivých položiek z účtovných výkazov sú porovnateľné v nasledujúcej schéme:

	bežné obdobie	bezprostredne predchádzajúce obdobie
Majetková bilancia		
Hmotný majetok	303 556	341 439
Nehmotný majetok	0	0
Finančné investície	5 424 527	2 566 002
Fixný majetok	5 728 084	2 907 441
Obežné prostriedky	12 549 803	12 943 848
Zásoby	2 275 391	1 481 285
Pohľadávky	6 388 067	7 690 840
Krátkodobý finančný majetok	0	0
Financie	3 886 346	3 771 723
Ostatné aktíva	2 539	2 878
Aktíva celkom	18 280 426	15 854 167
Závazky celkom	7 416 632	6 571 030
Krátkodobé záväzky	4 259 645	4 241 213
Dlhodobé záväzky	19 625	4 184
Bankové, finanč.výpomoci	3 115 592	2 290 306
Imanie, akciový kapitál	10 856 047	9 282 764
Rezervy tvorené zo zisku	0	0
Vlastný kapitál celkom	28 932	28 932
Ostatné pasíva	7 747	373
Pasíva celkom	18 280 426	15 854 167
Zisky a straty		
Výnosy	21 964 538	21 333 356
Náklady	20 037 794	20 479 403
Zisk pred zdanením	1 926 744	853 953
Dan z príjmu	353 462	278 944
Zisk po zdanení	1 573 282	575 009
Podiely na zisku , dividendy	0	907 803
Nerozdelený zisk	9 253 832	8 678 823

Činnosť účtovnej jednotky nemá negatívny vplyv na životné prostredie a riadi sa súčasnými právnymi predpismi a normami.

- a) Účtovná jednotka má stabilný počet pracovných miest a neplánuje v budúcnosti vytvárať nové pracovné miesta. Svoju činnosť riadi, tak aby bola maximálne využitá pracovná sila na všetkých úsekoch účtovnej jednotky.
- b) Počas účtovného obdobia, ku ktorému bola zostavená účtovná závierka, a za ktoré sa vyhotovuje aj výročná správa, nastala v SR po 13.3.2020 mimoriadna situácia, ktorá bola vyvolaná vírusom COVID-19 a naďalej trvá.

Predmet hlavnej činnosti nie je obmedzovaný vplyvom súčasnej krízovej situácie súvisiacej s COVID-19. Spoločnosť zvažila všetky potencionálne dopady Covid-19 na naše podnikateľské aktivity a dospela k záveru.

Spoločnosť BB Pharma s.r.o. (aj jej kooperujúce jednotky) má základný predmet činnosti v organizácii výroby a distribúcii farmaceutických produktov.

Na výrobu a distribúciu liekov, od ktorej je závislá funkčnosť spoločnosti, majú vplyv nasledovné faktory:

- 1. Dostatočne funkčný a zdravý personál schopný zabezpečiť výrobu objednaných liekov.
- 2. Zmluvná výroba je podmienená dodávkami od zahraničných dodávateľov. Ak sa nenarušia materiálové toky zo zahraničia obmedzením tovarovej prepravy, a výroby surovín, nepredpokladá sa potom ani negatívny dopad na výrobu a následne na distribúciu.
- 3. Časť kapacít výroby a predaj liekov je určený pre zahraničie. Nepredpokladáme zrušenie zahraničného predaja formálnymi obmedzeniami.
- 4. Nepredpokladá sa obmedzenie energetických zdrojov.

Narušenie hociktorého z vyššie uvedených faktorov môže mať významný dopad na obrat spoločnosti a následne na finančnú situáciu v spoločnosti.

- c) Hlavný predmet našej činnosti je veľkodistribúcia farmaceutických výrobkov, ktorú v roku 2022 chceme rozšíriť o 10 %, hlavne na zahraničných trh, konkrétne Česká republika a ostatné európske krajiny, i mimo európske krajiny. V ekonomických ukazovateľoch k 31.12.2022 za najdôležitejšie považujeme pokračovať v disciplinovanom splácaní úverov, obchodných záväzkov a plnení mzdových a odvodových povinností.
- d) Spoločnosť počíta s nákladmi na činnosť v oblasti výskumu a vývoja.
- e) Spoločnosť nebude v roku 2022 obstarávať vlastné akcie, dočasné

listy, obchodné podiely a akcie a ani dočasné listy a obchodné podiely materskej účtovnej jednotky.

Spoločnosť počas účtovného roka nadobudla akcie v spoločnosti Farmácia Martin a.s., Sklabinská 28, Martin, v plnom rozsahu, a tým sa stala materskou spoločnosťou pre spoločnosť Farmácia Martin a.s. Zakúpila obchodný podiel v spoločnosti AtB Pharma s.r.o., Sklabinská 28, Martin, v rozsahu 85% základného imania, a taktiež sa stáva materskou spoločnosťou v tejto spoločnosti.

- f) 1. Valná hromada berie na vedomie správu nezávislého auditora k účtovnej závierke vykonanej ku dňu 31.12.2021.
2. Valná hromada schvaľuje predloženú účtovnú závierku za obdobie 1.1.2021 – 31.12.2021.
3. Valná hromada schvaľuje hospodársky výsledok po zdanení – zisk, v sume 1 573 282,22 Eur.
4. Valná hromada určuje zúčtovať hospodársky výsledok po zdanení v celkovej výške 1 573 282,22 Eur, nasledovne:
- celú sumu zisku na účet 428021 – nerozdelený zisk minulých rokov za rok 2021
5. Valná hromada schvaľuje pre účtovný rok 2022 auditora – Ing.Fioleková Elena, Lúčna 10, Vrútky.

Prítomní 1 spoločník, tj. 100% všetkých hlasov valného zhromaždenia.

Hlasovanie: za – 100% hlasov

g) Spoločnosť nemá žiadne údaje požadované podľa osobitných predpisov.

i) Spoločnosť, ako účtovná jednotka, má materskú spoločnosť v zahraničí.

Súčasťou výročnej správy k 31.12.2021 je:

- Účtovná závierka
- poznámky, vrátane prehľadu peňažných tokov nepriamej metódy
- správa nezávislého auditora

Vypracoval:

Windischová Adriana

Martin, 23.5.2022

Ing.Arvey Anton
konateľ