



Pharma
GROUP



Výročná správa

spoločnosti PHARMA GROUP za rok 2021

Obsah

Príhovor

O spoločnosti

Hodnotenie roku 2021

Účtovná závierka 2021

Ciele a plány spoločnosti v roku 2022

Základné informácie o spoločnosti

Informácia o overení účtovnej závierky

Účtovná závierka k 31.12.2021

Príhovor

Vážení obchodní partneri, milí zamestnanci, priatelia,

nie je jednoduché hodnotiť a sumarizovať rok 2021. Po prvom roku pandémie nasledoval ďalší a naše plány a ciele ostali v mnohých oblastiach nenaplnené. Nestabilita v sektore zdravotníctva pretrvávala, bola zvýraznená neuváženými a nepredvídateľnými rozhodnutiami štátnych inštitúcií. Aj napriek sľubom sa nepodarilo zrealizovať dlho plánované oddĺženie štátnych zdravotníckych zariadení, ktoré bolo viackrát odložené bez určenia definitívneho termínu. Opatrenia zo strany štátu, ktoré mali pomôcť ľuďom aj firmám, vyvolávali zmätok a nespokojnosť. Spoločnosť bola rozdelená a bolo potrebné zachovať si zdravý rozum a rozvahy. Ku všetkým týmto výzvam a nepriaznivým okolnostiam sme sa postavili čelom. Bolo nevyhnuté vykonávať zmeny, ktoré sú hybnou silou rastu a pokroku, avšak prinášajú so sebou aj značné riziko.

Medziročný pokles našich tržieb bol spôsobený predovšetkým zastavením plánovanej operatívnej ortopedických zákrokov v prvej polovici roku a v jeho úplnom závere. Trh so zdravotníckym materiálom zaplavili nekvalitné produkty od neznámych výrobcov a dodávateľov, preto bolo veľkou výzvou udržať si zákazníkov a získať nových. V obchodnej činnosti sme sa zamerali na rozširovanie nášho portfólia a stabilizáciu vzťahov s našimi dodávateľmi. Podarilo sa nám odkloniť od našej tradičnej cesty, keď sme získali výhradné zastúpenie na distribúciu a predaj švajčiarskeho kolagénu Cartylis v Slovenskej republike. V tomto smere sa nám zatiaľ čiastočne podarilo naplniť plánované zmeny v našej marketingovej stratégii. Za významný krok vpred považujem spustenie nášho e-shopu zdravshop.sk. Zdravshop nám otvoril nové možnosti predaja našich produktov a stal sa jeho novým nástrojom.

Zmeny nastali aj v personálnej oblasti našej spoločnosti. Čerstvý vietor obchodnému oddeleniu priniesol nový obchodný manažér pre základný a špeciálny zdravotnícky materiál. Pri výbere produktového špecialistu sme sa zamerali na skúsenosti a vysokú odbornosť. Obchodný tím vnímam ako silnejší a pripravený na zmeny a nové výzvy. V zmene na pozícii finančného riaditeľa vidím „novú“ krv a príležitosť pre jeho predstaviteľa realizovať sa. Stabilný a dobre fungujúci tím prevádzkového oddelenia ostal zachovaný.

Dlhodobou a pretrvávajúcou víziou našej spoločnosti je prinášať na trh vysokokvalitné a inovatívne produkty, s vysokou pridanou hodnotou pre obsluhujúci zdravotnícky personál a s maximálnym pozitívnym vplyvom na život, zdravie a kondíciu pacientov. Boj s konkurenciou sa nám darí vyhrávať vďaka poskytovaniu odbornej a špecializovanej starostlivosti, kvalitných služieb a rýchlej a spoľahlivej distribúcií. Neustále pracujeme na vylepšovaní našich vnútorných procesov a efektívite vynakladaných nákladov. Pre našich zamestnancov sa snažíme byť stabilným zamestnávateľom, ktorý ich podrží aj v ťažkých životných situáciách. Som presvedčený, že sa nám to darí. Budujeme tím a načúvame jeho potrebám.

Vážení obchodní partneri, milí zamestnanci, priatelia, rok 2021 bol ťažký a nepredvídateľný. Ďakujem vám všetkým za podporu a lojalitu, ktorú ste akýmkoľvek spôsobom prejavovali našej spoločnosti. Nielen ja, ale aj môj najbližší tím manažérov urobíme všetko preto, aby sme vašu dôveru ani v budúcom roku nesklamali.

MUDr. Peter Kočalka
predseda predstavenstva a generálny riaditeľ

O spoločnosti

PHARMA GROUP, a.s. vznikla v roku 2001 s vyprofilovaným predmetom činnosti, ktorým bola distribúcia špeciálneho zdravotníckeho materiálu vrátane doplnkového sortimentu. Úspešný rast jej priniesol stabilitu na trhu a v nasledujúcich rokoch aj rozšírenie predmetu činnosti o predaj a servis medicínskej techniky, ktorý v súčasnosti tvorí dôležitú časť jej pôsobnosti. Sme autorizovaným zástupcom významných svetových producentov špeciálneho zdravotníckeho materiálu a medicínskej techniky, čím sme sa zaradili medzi kľúčových distribútorov na trhu. Úzka spolupráca s našimi dodávateľmi, nás predurčuje napredovať v poskytovaní služieb a zároveň aktívne prispievať ku skvalitňovaniu služieb v slovenskom zdravotníctve, a to najmä umiestňovaním najmodernejšej prístrojovej techniky či zdravotníckeho materiálu v zariadeniach medicínskeho charakteru na území celej SR.

Klientela spoločnosti je veľmi rozsiahla a rôznorodá, o čom svedčí i fakt, že našim portfóliom zastrešujeme dodávky nielen pre zdravotnícke zariadenia nemocničného typu, ale aj pre existujúce či novovznikajúce súkromné zdravotnícke centrá, záchranné služby, výdajne zdravotníckych pomôcok, lekárne a v neposlednom rade i pre ambulantný sektor.

Na zachovanie a zlepšovanie kvality nami distribuovaných produktov, či nami poskytovaných služieb sme v našej spoločnosti zaviedli systém riadenia kvality, ktorý úspešne aplikujeme v dennej praxi. Certifikácia podľa normy ISO 9001:2015 nás zaväzuje k zodpovednému a profesionálnemu vykonávaniu pracovných úloh podľa požiadaviek tejto normy a to nielen voči všetkým našim zákazníkom, ale aj medzi jednotlivými úrovňami riadenia spoločnosti navzájom.

Filozofiou spoločnosti sú dlhodobu partnersky vyvážené vzťahy so zákazníkmi budované na neustálom rozvíjaní služieb pre nich, s dôrazom na kvalitatívne i kvantitatívne zlepšujúcu sa ponuku distribuovaného tovaru. Dôležitou podnikateľskou hodnotou pre nás je teda spokojnosť našich zákazníkov a práve tá je určujúcim faktorom pri obchodovaní a poskytovaní našich služieb. Pozitívne ratingy spoločnosti u klientov, či rešpekt konkurencie sú dostatočnou satisfakciou nami vynaloženej práce.

Hodnotenie roku 2021

Rok 2021 bol z pohľadu objemu dosiahnutých tržieb z predaja tovaru a služieb ukončený s medziročným poklesom o 900 tis. € na úroveň 4.948 tis. €.

rok	2016	2017	2018	2019	2020	2021
tržby z predaja tovaru	12 271	10 219	9 118	6 165	5 824	4 943
tržby z predaja vlastných výrobkov a služieb	30	41	54	63	24	5
tržby spolu (účet 604 a 602)	12 301	10 260	9 172	6 228	5 848	4 948
		-16,59%	-10,60%	-32,10%	-6,10%	-15,39%

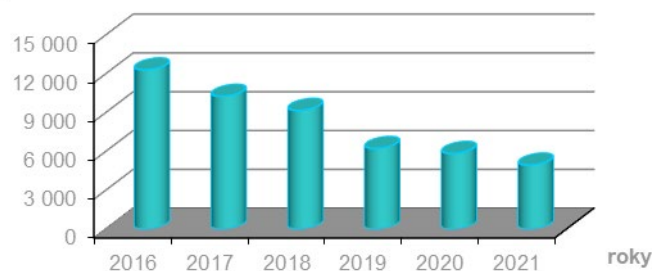
Pokles tržieb bol spôsobený najmä pandémiou COVID 19. V mesiacoch druhej vlny pandémie (01-05/2021) ako aj tretej vlny pandémie (11-12/2021) sme zaznamenali najväčší prepád tržieb z dôvodu obmedzenia plánovaných výkonov v nemocniciach, ktoré počas tohto obdobia poskytovali len akútnu zdravotnú starostlivosť. V porovnaní s rokom 2020 sme tak zaznamenali v tržbách špeciálneho zdravotníckeho materiálu medziročný pokles vo výške 959 tis. €. Táto časť tovarového portfólia tvorí 79 %-tný podiel k celkovo vykázaným tržbám firmy.

Tržby ostatných častí tovarového portfólia sa vyvíjali nasledovne:

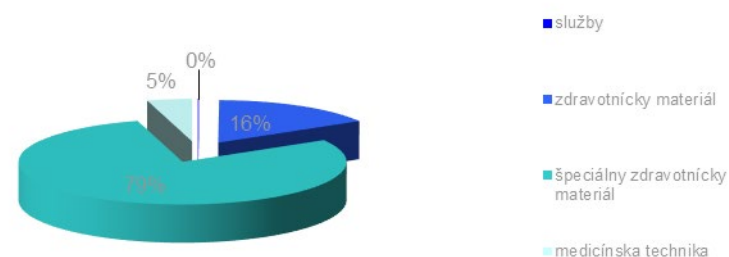
- predaj zdravotníckeho materiálu medziročne poklesol o 17 tis. € a predstavuje tak 16,4 %-tný podiel k celkovo vykázaným tržbám,
- predaj medicínskych technológií medziročne vzrástol o 95 tis. €, predstavuje tak 4,5 %-tný podiel k celkovo vykázaným tržbám,
- predaj vlastných výrobkov a služieb poklesol na 5 tis. € s 0,1 %-tným podielom k celkovo vykázaným tržbám.

V grafe je znázornený vývoj a objem dosiahnutých tržieb spoločnosti od roku 2016 ako aj štruktúra dosiahnutých tržieb za rok 2021 v percentuálnom a následne aj finančnom vyjadrení.

Vývoj tržieb
v celých tis. €



Štruktúra tržieb



Členenie tržieb v roku 2021

- 5 tis. € služby
- 3.912 tis. € špeciálny zdravotnícky materiál
- 812 tis. € zdravotnícky materiál
- 219 tis. € medicínske technológie

Hospodárske výsledky

Účtovné obdobie r. 2021 ukončila spoločnosť PHARMA GROUP s kladným hospodárskym výsledkom po zdanení vo výške 109 tis. €.

Vývoj výnosov

Celkové výnosy, resp. súčet výnosov z hospodárskej ako aj finančnej činnosti v sledovanom období poklesli o 763 tis. €, na sumu 5.156 tis. €, čo predstavuje medziročný pokles o 12,88 %.

Vývoj nákladov

Celkové náklady, resp. súčet nákladov z hospodárskej ako aj finančnej činnosti v sledovanom období poklesli o 898 tis. € na sumu 5.014 tis. €.

Poklesli výdavky vynaložené na obstaranie tovaru o 638 tis. €, výdavky na služby o 30 tis. €, a ostatné náklady na hospodársku činnosť o 2 tis. €. Taktiež prišlo k rozpusteniu opravných položiek k pohľadávkam v celkovej sume 151 tis. €

Rast nákladov sme v danom období zaznamenali v osobných nákladoch o 82 tis. €, vo výdavkoch na spotrebu materiálu, energie a ostatných neskladovateľných dodávok o 8 tis. €, a v odpisoch o 6 tis. €.

Aktíva spoločnosti

Štruktúra aktív

Neobežný majetok (stále aktíva)	9,35 %
Obežný majetok (obežné aktíva) vrátane časového rozlíšenia	90,65 %

Bilančná hodnota majetku predstavovala k 31.12.2021 sumu 7.477 tis. € (netto hodnota). Počas sledovaného účtovného obdobia nedošlo k žiadnym významným medziročným pohybom na strane aktív okrem poklesu krátkodobých pohľadávok z obchodného styku o 110 tis. €, nárastu zásob tovaru o 65 tis. € a nárastu stavu finančných účtov o 298 tis. €.

Pasíva spoločnosti

Štruktúra pasív

Vlastné imanie	44,07 %
Závazky (cudzíe zdroje) vrátane časového rozlíšenia	55,93 %

- Vlastné imanie spoločnosti predstavovalo ku sledovanému obdobiu hodnotu 3.295 tis. €. Táto zložka pasív je tvorená základným imaním vo výške 1.501 tis. €, zákonnými rezervnými fondmi vo výške 329 tis. €, oceňovacím rozdielom z precenenia vo výške -264 tis. €, výsledkom hospodárenia minulých rokov vo výške 1.621 tis. € a hospodárskym výsledkom za účtovné obdobie r. 2021 po zdanení vo výške 109 tis. €.
- Závazky (cudzíe zdroje) dosiahli v sledovanom období výšku 4.182 tis. €. Hodnota cudzích zdrojov bola ovplyvnená najmä objemom evidovaných dlhodobých záväzkov vo výške 84 tis. €, dlhodobých bankových úverov vo výške 641 tis. €, krátkodobých záväzkov vo výške 1.998 tis. € a krátkodobých rezerv vo výške 52 tis. €. Objem čerpania bežných bankových úverov (krátkodobé so splatnosťou do 1-ného roka) bol k 31.12.2021 vo výške 1.407 tis. €.

Podrobnejšie informácie k jednotlivým oblastiam hospodárenia a majetku spoločnosti, vrátane medziročného porovnania, možno získať z účtovnej závierky spoločnosti PHARMA GROUP, a.s., uvedených v ďalšej časti tejto výročnej správy.

Zhodnotenie finančnej situácie spoločnosti

Finančnú situáciu v priebehu roka 2021 možno napriek situácii okolo nákazy COVID-19 charakterizovať ako stabilnú. Spoločnosť si plnila všetky záväzky voči štátnym orgánom a peňažným ústavom v lehotách splatnosti. Rovnako boli plnené aj ostatné záväzky spoločnosti. Bližšie údaje o toku finančných prostriedkov v roku 2021 sú uvedené vo výkaze peňažných tokov.

Udalosti osobitného významu po 31.12.2021.

V období od 31.12.2021 do dátumu predloženia výročnej správy nedošlo k žiadnym udalostiam osobitného významu.

Výdavky na vývoj a výskum.

Spoločnosť neuvoložila na vývoj a výskum v roku 2021 žiadne finančné prostriedky.

Ochrana životného prostredia.

Spoločnosť sa opiera o základné princípy ochrany životného prostredia, ako úspora energií, racionálne využívanie pitnej vody, v oblasti odpadového hospodárstva - triedenie odpadu ako aj využívanie technológií priaznivých k životnému prostrediu a pod..

Informácia o organizačných zložkách spoločnosti.

Spoločnosť nemá žiadnu organizačnú zložku v zahraničí.

Obstarávanie akcií a obchodných podielov.

Spoločnosť v roku 2021 neobstarala žiadne akcie ani obchodné podiely.

Návrh na rozdelenie zisku

Predstavenstvo spoločnosti navrhuje dosiahnutý zisk roku 2021 po doplnení zákonného rezervného fondu v zmysle platných stanov preúčtovať na účet „Nerozdelený zisk minulých rokov“.

Celkové hospodárenie spoločnosti v roku 2021

Spoločnosť dosiahla v roku 2021 kladný hospodársky výsledok a stabilné hodnoty vo väčšine rozhodujúcich ekonomických ukazovateľoch. Zároveň sa spoločnosti podarilo udržať v optimálnej hladine výšku a štruktúru nákladov. Celkové hospodárenie v roku 2021 možno hodnotiť ako veľmi uspokojivé.

Účtovná zvierka

v skrátrenom rozsahu (v celých eurách)

Obdobie	2021	2020
STRANA AKTÍV		
SPOLU MAJETOK	7.477.313	7.417.935
<u>Neobežný majetok (stále aktíva)</u>	<u>699.408</u>	<u>781.530</u>
Dlhodobý nehmotný majetok	68.341	82.133
Dlhodobý hmotný majetok	494.670	586.948
Dlhodobý finančný majetok	136.397	112.449
<u>Obežný majetok (obežné aktíva)</u>	<u>6.740.168</u>	<u>6.530.947</u>
Zásoby	1.840.756	1.775.687
Dlhodobé pohľadávky	0	45.000
Krátkodobé pohľadávky	4.259.045	4.368.690
Krátkodobý finančný majetok	0	0
Finančné účty	640.367	341.570
Časové rozlíšenie	37.737	105.458

	2021	2020
STRANA PASÍV		
SPOLU VLASTNÉ IMANIE A ZÁVÄZKY	7.477.313	7.417.935
<u>Vlastné imanie</u>	<u>3.294.980</u>	<u>3.232.457</u>
Základné imanie	1.500.640	1.500.640
Zákonné rezervné fondy	329.100	328.452
Ostatné fondy zo zisku	0	0
Oceňovacie rozdiely	- 264.374	- 318.323
Výsledok hospodárenia minulých rokov	1.621.041	1.715.294
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie	108.573	6.394
<u>Záväzky (cudzí zdroje)</u>	<u>4.182.019</u>	<u>4.185.375</u>
Dlhodobé záväzky	84.222	114.098
Dlhodobé bankové úvery	640.576	1.397.515
Krátkodobé záväzky	1.997.948	2.067.702
Krátkodobé rezervy	52.334	44.776
Bankové úvery	1.406.939	561.284
Krátkodobé finančné výpomoci	0	0
Časové rozlíšenie	314	103

Účtovná zvierka

v skrátrenom rozsahu (v celých eurách)

Obdobie	2021	2020
Čistý obrat	4.946.550	5.846.300
Výnosy z hospodárskej činnosti	5.146.558	5.911.072
Tržby z predaja tovaru	4.943.314	5.824.330
Tržby z predaja služieb	5.397	24.130
Tržby z predaja dlhodob. majetku	3.500	8.602
Ostatné výnosy z hospodárskej činn.	194.347	54.010
Náklady na hospodársku činnosť	4.943.072	5.867.389
Náklady vynaložené na predaný tovar	3.385.091	4.023.123
Spotreba materiálu, energie a ost.	86.519	78.436
Služby	361.320	391.262
Osobné náklady	1.067.748	985.271
Mzdové náklady	695.799	619.610
Odmeny členom orgánov spoločnosti	51.170	62.040
Náklady na sociálne poistenie	272.357	256.687
Sociálne náklady	48.422	46.934
Dane a poplatky	10.548	13.167
Odpisy a opravné položky k majetku	141.963	136.184
Zostatková cena predaného majetku	0	0
Opravné položky k pohľadávkam	- 150.165	197.780
Ostatné náklady na hospodársku činn.	40.048	42.166
Výsledok hospodárenia z hospodár. činn.	203.486	43.683

	2021	2020
Pridaná hodnota	1.115.781	1.355.639
Výnosy z finančnej činnosti	9.660	7.695
Výnosy z dlhodobého fin. majetku	0	0
Výnosové úroky	9.140	7.102
Kurzové zisky	520	592
Ostatné výnosy z finančnej činn.	0	1
Náklady na finančnú činnosť	70.816	44.271
Predané cenné papiere a podiely	0	0
Nákladové úroky	61.607	33.710
Kurzové straty	727	932
Ostatné náklady na fin. činn.	8.482	9.629
Výsledok hospodárenia z finančnej činn.	- 61.156	- 36.576
Výsledok hospodárenia za účt. obdobie	142.330	7.107
Daň z príjmov	33.757	713
Daň z príjmov – splatná	36.489	9.960
Daň z príjmov – odložená	- 2.732	- 9.247
Výsledok hospodárenia za účt. obdobie po zdanení	108.573	6.394

Ciele a plány spoločnosti v roku 2022

Budúci rok bude pre spoločnosť PHARMA GROUP opätovnou výzvou s cieľom udržať stabilný ekonomický rast a posilniť pozíciu distribučnej firmy s celoslovenským pôsobením. Hlavnou prioritou bude naplňovať dlhodobú víziu zodpovedného dodávateľa a obchodného partnera s kvalitným a konkurencieschopným tovarovým portfóliom a nadštandardnými službami.

Ciele a plány pre rok 2022 sú orientované najmä na zvýšenie trhového podielu so zdokonaľovaním koncepcie podpory predaja špeciálneho zdravotného materiálu.

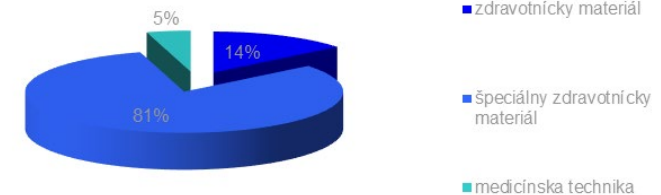
Výhľadovo prináša rok 2022 pre spol. PHARMA GROUP perspektívu stabilných hospodárskych výsledkov s dosiahnutím primeraného zisku.

Predpokladaný vývoj obchodných činností a plánované výsledky hospodárenia

V roku 2022 má spol. PHARMA GROUP v pláne dosiahnuť obrat na úrovni 6.400 tis. €, v nasledovnom členení:

- 875 tis. € zdravotnícky materiál,
- 5.250 tis. € špeciálny zdravotnícky materiál,
- 275 tis. € medicínska prístrojová technika.

Štruktúra tržieb



Výsledok hospodárenia pred zdanením možno očakávať vo výške do 185 tis. EUR, za predpokladu naplnenia vyššie uvedených plánov, pričom v kalkuláciách podľa tohto odhadu boli zohľadnené všetky nákladové a výnosové účty roku 2021.

Hlavným cieľom vo finančnej oblasti bude:

- udržať finančnú stabilitu spoločnosti,
- optimalizovať prevádzkové náklady,
- zefektívniť správu pohľadávok.

Ludské zdroje

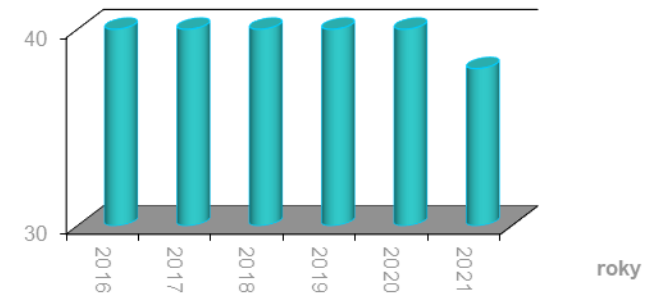
Zloženie a kvalita ľudských zdrojov patrila a patrí k prioritám firmy. V personálnej oblasti bude pre PHARMA GROUP hlavným cieľom zvyšovať osobnostný ako aj odborný rast svojich zamestnancov.

K 31.12.2021 bolo v spoločnosti evidovaných 38 pracovníkov.

Priemerný vek zamestnancov spoločnosti je 41 rokov.

Majetok spoločnosti

S prihliadnutím na súčasný stav vybavenia spoločnosti a v nadväznosti na investície v predošlých rokoch, spoločnosť nepredpokladá masívne obstarávanie investičného majetku. Investície sa budú týkať len adekvátneho prispôsobovania sa novým požiadavkám, resp. optimalizácii existujúceho stavu.



Základne informácie o spoločnosti

Obchodné meno: PHARMA GROUP, a.s.
 Sídlo: SNP 150, 908 73 Veľké Leváre
 Právna forma: akciová spoločnosť
 registrovaná v Obchodnom registri okresného súdu Bratislava I. oddiel Sa, vložka č. 4047/B.
 IČO: 31 320 911, DIČ: 2020293748, IČ DPH: SK2020293748
 Základné imanie: 1.500.640,- €

Orgány spoločnosti:

Predstavenstvo	MUDr. Peter Kočalka, predseda predstavenstva Jadranská 35, 841 01 Bratislava JUDr. Tomáš Kozovský, člen predstavenstva Bjornsonova 8, 811 05 Bratislava	Dozorná rada	Tatiana Tomašovičová, člen dozornej rady Granátová 25336/2, 821 06 Bratislava Sylvia Kočalková, člen dozornej rady Jadranská 35, 841 01 Bratislava od: 25.05.2022 Ing. Marián Popelka, člen dozornej rady Mostová 1840/9, 927 01 Šaľa do: 24.05.2022 Ing. Anna Dúbravčíková, predseda dozornej rady Pod Lipovým 44, 841 07 Bratislava
----------------	--	--------------	--

Vo všetkých veciach zaväzujúcich spoločnosť koná a podpisuje predseda predstavenstva a člen predstavenstva každý samostatne.

Postupy a spôsob vedenia účtovníctva:

Spoločnosť vedie podvojnú účtovníctvo v súlade so zákonom č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve a v zmysle Opatrení MF SR, ktorým sa stanovuje účtovná osnova a postupy účtovania pre podnikateľské subjekty účtujúce v sústave podvojného účtovníctva v znení nasledujúcich zmien a doplnkov. V sústave podvojného účtovníctva účtovnú závierku tvorí súvaha, výkaz ziskov a strát a poznámky k účtovnej závierke. V poznámkach sú uvedené informácie, ktoré dopĺňajú údaje súvahy a výkazu ziskov a strát, informácie o spôsobe zostavovania účtovnej závierky, prehľad o zmenách vlastného imania a ďalšie doplňujúce, zákonom stanovené informácie. Súčasťou poznámok je aj výkaz o peňažných tokoch. Účtovníctvo akciovej spoločnosti je vedené pomocou autorizovaného účtovného softvéru v sieťovej verzii za použitia prostriedkov výpočtovej techniky. Nadobúdaný majetok a zásoby boli oceňované na základe skutočnej obstarávacej ceny vrátane nákladov súvisiacich s ich obstaraním.

Informácia o overení účtovnej závierky

Účtovnú závierku spoločnosti k 31.12.2021 overovala audítorská spoločnosť RENTABIL BRATISLAVA s.r.o., licencia SKAu 81, zodpovedný audítor Ing. Martin Rebro, licencia SKAu 776 a dňa 22.11.2022 vydal správu nezávislého audítora bez výhrad.

Účtovná zázvierka k 31.12.2021