



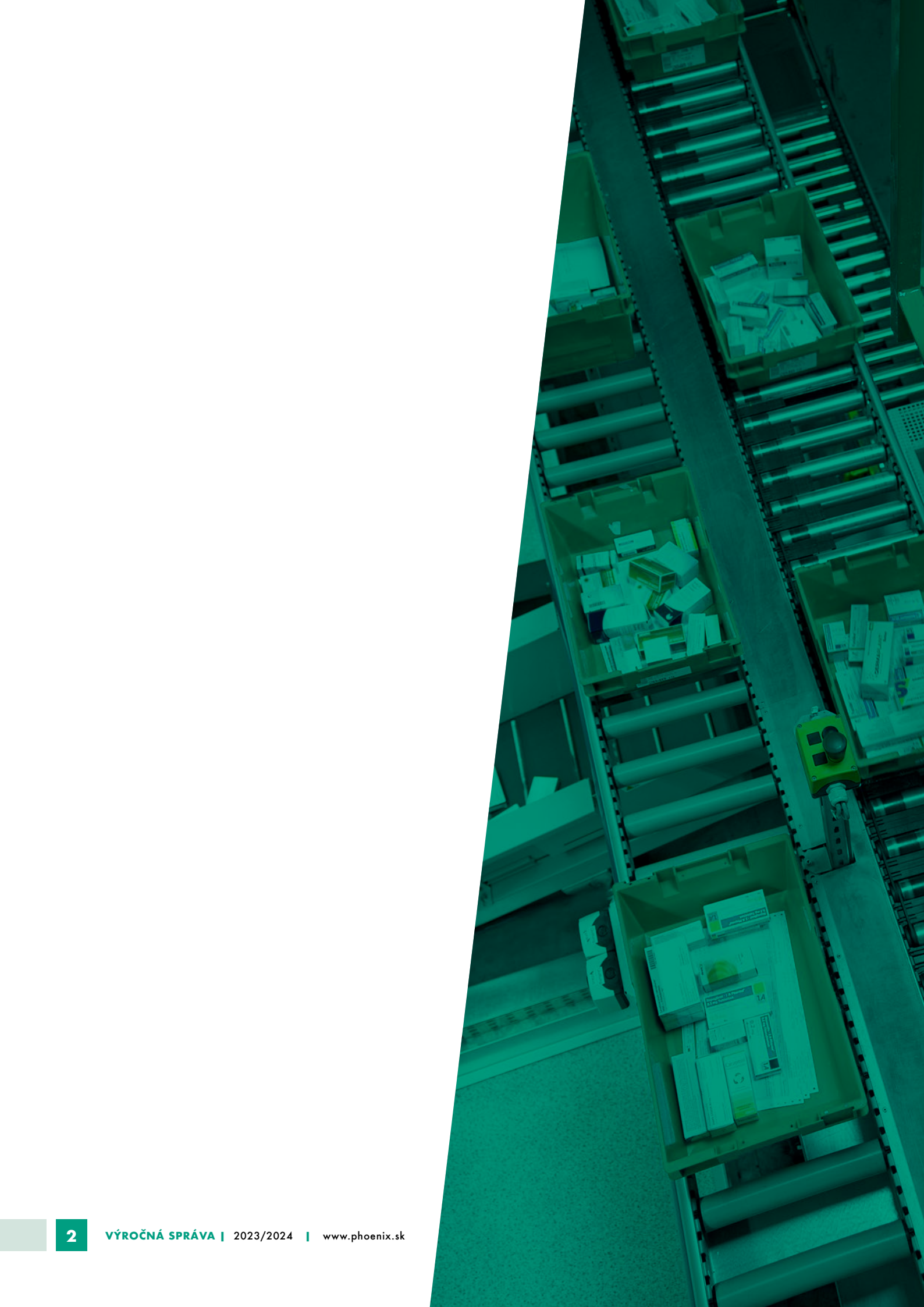
a PHOENIX company

# VÝROČNÁ SPRÁVA

## 2023/2024



[www.phoenix.sk](http://www.phoenix.sk)



# OBSAH

ÚVODNÉ SLOVO PREDSEDU PREDSTAVENSTVA	4
ÚDAJE O SPOLOČNOSTI	6
VÝSLEDKY SPOLOČNOSTI V ROKU 2023/2024	8
PREHĽAD ROKA 2023/2024	10
ZAMESTNANCI	12
VÝKAZ FINANČNEJ POZÍCIE	14
VÝKAZ KOMPLEXNÉHO VÝSLEDKU HOPODÁRENIA	16
ŠTRUKTÚRA AKCIONÁROV	17
ROZDELENIE ZISKU	17
INTEGROVANÝ SYSTÉM RIADENIA KVALITY	18
PREDCHÁDZAJÚCE PRESKÚMANIA MANAŽMENTOM	19
INTERNÉ A EXTERNÉ KONTROLY KVALITY, INTERNÉ KONTROLY	20
AUDITY VÝROBCOV, AUDITY ŠTÁTNYCH AUTORÍT	21
ODBORNÉ TRÉNINGY ZAMESTNANCOV	22
PROCESNÉ ODCHÝLKY A ZMENY A SYSTÉM ŠTANDARDNÝCH PRACOVNÝCH POSTUPOV	23
UDALOSTI OSOBITNÉHO VÝZNAMU, KTORÉ NASTALI PO SKONČENÍ ÚČTOVNÉHO OBDOBIA	24
SPRÁVA AUDÍTORA	25

## Vážené dámy, vážení páni,



Vážené dámy, vážení páni,

PHOENIX Zdravotnícke zásobovanie, a.s. má už takmer 20 rokov významnú pozíciu na farmaceutickom distribučnom a lekárenskom trhu na Slovensku.

Sme súčasťou skupiny PHOENIX, ktorá je po akvizícii McKesson Europe najväčším poskytovateľom zdravotnej starostlivosti v Európe, zaoberajúca sa veľkodistribúciou liečiv, logistickými službami pre farmaceutických výrobcov a prevádzkovaním lekární. 48 tisíc zamestnancov našej skupiny dennodenne dodáva zákazníkom a pacientom lieky, zdravotnícke pomôcky a doplnkový sortiment, sme tak dôležitou súčasťou zdravotného

systému vo všetkých 29 krajinách, kde pôsobíme. V Európe prevádzkujeme 214 distribučných skladov a viac ako 3 300 vlastných lekární v 17-tich krajinách. V partnerských programoch spolupracujeme so 17 000 lekárňami.

Sme spojnicou medzi farmaceutickými výrobcami a pacientmi. Ako veľkodistribútor liečiv na Slovensku spoľahlivo zaisťujeme zásobovanie takmer 2 200 lekární, nemocníc, výdajní zdravotníckych potrieb a ďalších zákazníkov, ktorým ponúkame takmer 19 000 sortimentných položiek. Dôraz kladieme predovšetkým na kvalitu poskytovaných služieb, šírku sortimentu a ústretový prístup našich zamestnancov. Podporujeme individuálne lekárne, prevádzkujeme virtuálne združenie našich lekární Partner. Zaisťujeme služby pre takmer 79 farmaceutických výrobcov.

V priebehu roku 2023/2024 sme zásluhou našich

zamestnancov potvrdili pozíciu jednotky na slovenskom trhu a dosiahli sme tržby 830 miliónov eur, čo znamená medziročný nárast 3,5 % a tržový podiel 39,6 %.

V roku 2023 sme potvrdili úlohu technologického lídra, keď sme v Bratislavskom sklade dosiahli 30% automatizácie, čo nám pomohlo lepšie zvládnuť náročné požiadavky našich zákazníkov a v emergentnom systéme ISEDO sme dosiahli v decembri 2023 tržby 5,4 mil. €.

Hlavným kľúčom k úspechu našej spoločnosti sú ľudia, ich profesionalita, pracovné nasadenie a ochota pomáhať.

Naše ciele vychádzajú z firemných hodnôt. Poskytovanie kvalitných služieb a spokojný zákazník sú pre nás prioritou. Budeme aj naďalej ponúkať tie najlepšie produkty a najvhodnejšie služby pre každého zákazníka. Intenzívnejšie využijeme našu integrovanú pozíciu a odlišenie sa kvalitou a

rozsahom poskytovaných služieb.

Naším cieľom je prinášať zdravie celému Slovensku.

**Tomáš Slechan**

Výkonný riaditeľ | Predseda predstavenstva

## Ďalší z úspešných rokov skupiny PHOENIX na Slovensku...



# ÚDAJE O SPOLOČNOSTI



## OBCHODNÉ MENO A SÍDLO ÚČTOVNEJ JEDNOTKY:

PHOENIX Zdravotnicke zásobovanie, a.s.

Pribylinská 2/A

831 04 Bratislava

**IČO: 34 142 941**

Hlavným predmetom činnosti Spoločnosti je nákup tovaru (maloobchod aj veľkoobchod) v rozsahu voľnej živnosti a distribúcia (veľkoobchod) liečiv, psychotropných a omamných látok. Obsahom činností Spoločnosti nie je vykonávanie výskumu a vývoja.

Spoločnosť patrí do konsolidovaného celku spoločnosti PHOENIX Pharma SE, SRN, nevlastní a nemá zriadenú žiadnu organizačnú zložku v zahraničí, nemá zahraničné dcérske podniky a nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných účtovných jednotkách.

## PREDSTAVENSTVO:

Predseda predstavenstva:

Tomáš Slechan

Členovia predstavenstva:

Zuzana Báto (od 1. marca 2023)

Ľubica Kocianová

Michal Zelenka

Róbert Nemčický (do 1. marca 2023)

## DOZORNÁ RADA:

Členovia dozornej rady:

Robert Horváth (do 2. februára 2024)

Sven Seidel

Carsten Sauerland

Denis Heleš (od 3. februára 2024)

## HISTÓRIA SPOLOČNOSTI:

**1996**

Fides Zdravotnícke  
zásobovanie, a.s.



**2004**

člen PHOENIX Group a  
premenovanie na Phoenix  
Zdravotnícke zásobovanie, a.s.



**1991**

Fides s.r.o.

# VÝSLEDKY SPOLOČNOSTI V ROKU

## 2023/2024

# 490



priemerný počet zamestnancov



# 39,58%

trhový podiel



# TOP

distribútor liečiv  
na Slovensku

# 3 111 620

vybavených objednávok

obrat

# 830

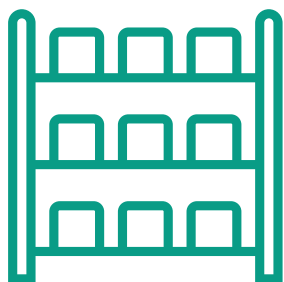
MILIÓNOV EUR



# 26 000

paletových miest  
na skladovanie



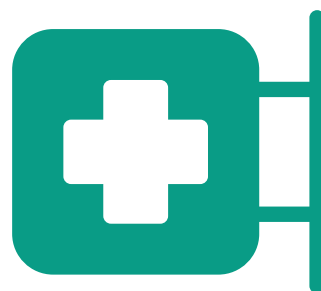


**35 000**m<sup>2</sup>

rozloha skladov

**19 000**

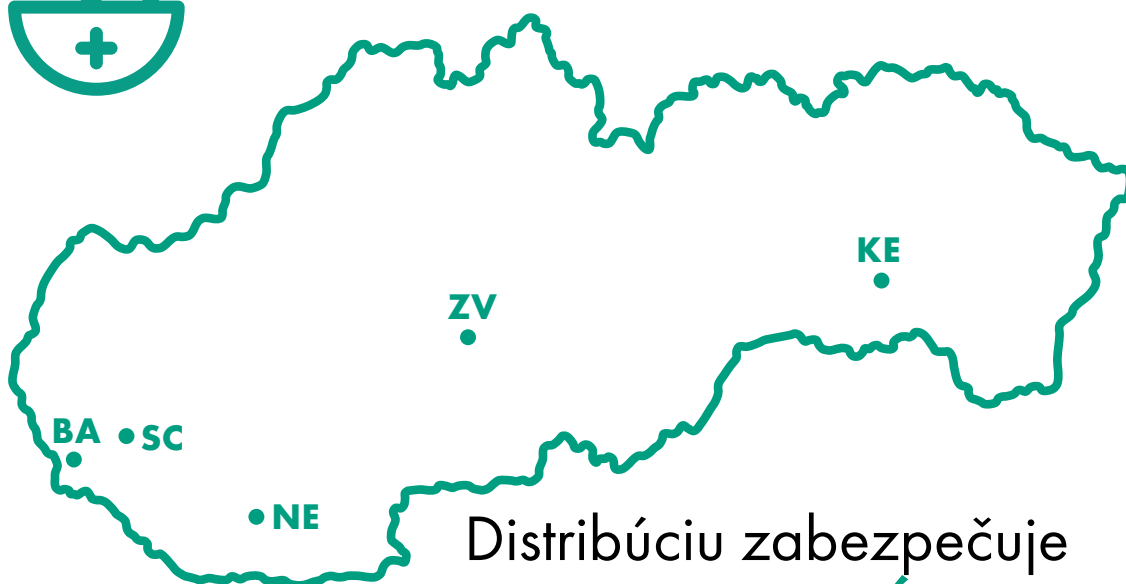
položiek na sklade



distribúcia obslúži  
približne

**2 200**  
**LEKÁRNÍ**

Služby pre  
viac ako **79**  
**FARMACEUTICKÝCH**  
**VÝROBCOV**



Distribúciu zabezpečuje  
**Z 5 OBCHODNÝCH CENTIER**

# PREHĽAD ROKA



## LOGISTIKA

V roku 2023 sme v oblasti distribúcie pokračovali v optimalizácii a racionalizácii procesov. Vďaka ich zefektívneniu sa nám podarilo zvýšiť produktivitu pri balení zákazníckych objednávok a udržať podiel miery automatizácie vychystávania v sklade Bratislava na úrovni 30%. Naštartovali sme práce na projekte sledovania zásielok zo skladu k našim odberateľom.

V oblasti poskytovania logistických služieb sa nám podarilo pokračovať v úspešnej spolupráci s našimi partnermi, zefektívniť elektronickú komunikáciu a predĺžiť spoluprácu pri expirujúcich kontraktach.

## INFORMAČNÁ BEZPEČNOSŤ

Z pohľadu požiadaviek normy ISO 27001:2022, v roku 2023 nenastali žiadne zmeny vo vnútornom ani vonkajšom prostredí firmy, ktoré by ovplyvnili systém riadenia IT spoločnosti.

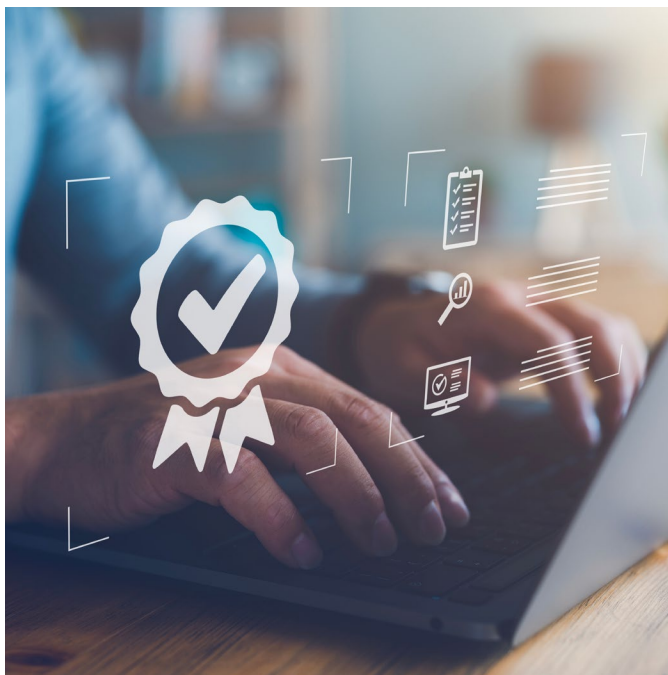
Výsledky kontrolných auditov sú bez závažných nálezov a zistení. Neustále pripravujeme našich užívateľov na nové hrozby v prostredí IT. Pripravili sme tretí turnus školení pre všetkých užívateľov firmy, celkové bezpečnostné povedomie zvyšujú aj každý mesiac aktualizované obrázky screen savera na užívateľských obrazovkách.

V roku 2023 sme ukončili dôležitý projekt prechodu celej firmy na nové, moderné sieťové komunikačné prostredie SDWAN, ktoré nám zabezpečí rýchlu a bezpečne zašifrovanú sieťovú prevádzku.

Pre rok 2024 sme si vytýčili ďalšie projekty, zvyšujúce informačnú bezpečnosť, ako je Digital Workspace, Mail to Cloud a ďalej pokračujeme v školeniach a kurzoch pre našich zamestnancov. V tomto roku nás čaká aj ďalší recertifikačný audit pre ISO 27001:2022 od spoločnosti Bureau Veritas.



# 2023 / 2024



## COMPLIANCE AGENDA

Naším cieľom je dodržiavať všetky relevantné predpisy a normy a budovať si dôveru u našich obchodných partnerov. Preto sme v roku 2023/2024 boli aktívni aj v rámci našej Compliance agendy. Pravidelne sme organizovali školenia pre zamestnancov, kde sme ich oboznamovali s našim Etickým kódexom a ďalšími internými predpismi zameranými napríklad na ochranu proti korupcii, ochranu hospodárskej súťaže a ochranu pred legalizáciou príjmov z trestnej činnosti. Okrem týchto prezenčných školení vykonal stanovený okruh zamestnancov aj online školenia zakončené testom na overenie svojich vedomostí o firemnej Compliance agende. Zvyšovať povedomie o tejto agende sa nám darilo aj prostredníctvom rôznych oznamov na našej internej sociálnej sieti SpeakUp, či šetričmi obrazoviek venovanými tejto problematike. Naše úsilie bolo zúročené okrem iného aj udržaním si certifikátu normy ISO 37001.

# ZAMESTNANCI

## VZDELÁVANIE

V oblasti ľudských zdrojov sa snažíme byť starostlivým zamestnávateľom a vytvoriť pre našich zamestnancov podmienky, v ktorých dokážu v dobe neustálych zmien efektívne naplňať svoje ciele, prinášať inovácie a zlepšenia, ako aj zabezpečovať kvalitu a potrebný výsledok pre našich zákazníkov. Rozvoj zamestnancov a práca s talentami je jedným z hlavných cieľov našej spoločnosti, nakoľko práve zamestnanci sú hlavnými realizátormi nášho poslania – prinášať zdravie po celom Slovensku.

V rámci vzdelávacích a rozvojových aktivít sme pokračovali v programe talent management, kde sme sa zamerali na vedúcich pracovníkov a zorganizovali 4-krát celodenné rozvojové centrum pre 19 manažérov a tímlídov. Všetkých manažérov a tímlídov, ktorí hodnotia svojich podriadených, sme previedli školením na hodnotenie zamestnancov a dávanie spätnej väzby.

Pre zvýšenie efektivity práce sme sa zamerali na rozvoj digitálnych zručností, nielen prostredníctvom školení Excel, ale po kompletnej migrácii údajov sme spustili aj sériu školení na možnosť využívania cloudových riešení Microsoft 365. V oblasti bezpečnosti a zdravia pri práci sme našu ponuku vzdelávania doplnili aj o školenia prvej pomoci.



## SPOKOJNOSŤ ZAMESTNANCOV A BENEFITY

Jedným z cieľov v oblasti riadenia ľudských zdrojov je mať, čo najväčší počet zamestnancov, ktorí vnímajú firmu pozitívne a spájajú s ňou svoju budúcnosť.

V marci 2023 boli odprezentované výsledky prieskumu realizovaného skupinou Phoenix. Pre detailnejší pohľad sme ešte vytvorili 15 fokusných skupín. Spojením výstupov sme pripravili akčný plán, ktorý sa v priebehu roka 2023 začal realizovať:

- Welcome day pre nových zamestnancov 4x ročne, ktorého súčasťou je aj návšteva skladu a privítanie od jedného z členov boardu
- 2 dni na zotavenie (sick days) aj pre administratívu
- Zazmluvnili sme aj štvrtú DDS v poradí - Stabilita

V roku 2023 sme do portfólia našich benefitov zaradili

program Cafeteria. Zamestnanci si môžu na portáli Edenred vybrať z ponúkaných tovarov a služieb, ktoré sú pre nich zaujímavé a najviac vyhovujú ich potrebám. Zároveň si môžu zvoliť aj spôsob úhrady. Príspevok vo forme bodov dostali zamestnanci do peňaženky Benefits 4-krát za rok a jednorazovo do peňaženky Vianoce. Spustenie programu benefitov bolo aj reakciou na výsledky prieskumu spokojnosti a súčasťou akčného plánu. Sme hrdí na to, že sa nám to podarilo.

Pokračovali sme aj v štandardných aktivitách podporujúcich zdravie, zdravý životný štýl našich zamestnancov, ako napr. očkovanie proti chrípke, ovocie a Dni zdravia.

V 12. ročníku ankety Najzamestnávateľ sme sa umiestnili v TOP 5 v kategórii Nemocnice a zdravotná starostlivosť.

## ANGAŽOVANOSŤ ZAMESTNANCOV

Chceme byť spoľahliví, proaktívni a rešpektujúci k sebe navzájom a k prostrediu, v ktorom pracujeme.

Cítíme zodpovednosť voči našim zamestnancom a voči komunitám, v ktorých žijeme. Preto sme vyhlásili 1. ročník PHOENIX GRANTU, ktorého cieľom bolo podporiť angažovanosť zamestnancov, ktorí chcú prispieť k ochrane fyzického alebo duševného zdravia obyvateľov, k ochrane životného prostredia, rozvoju vzdelávania, či podpore znevýhodnených komún.

Do 1. ročníka grantovej výzvy PHOENIX Grant nám prišlo 35 zaujímavých nápadov nielen od zamestnancov PHOENIX Zdravotníckej zásobovacieho, ale aj z BENU Slovensko a pracovníkov lekární.

Aj to potvrdzuje, že nám záleží na komunite, v ktorej žijeme a chceme zlepšiť svet okolo nás. Pôvodnú sumu grantu sme navýšili až na 13 601 €, aby boli víťazné nápady podporené v celkovej výške. Do interného hlasovania sa zapojila viac

ako polovica zamestnancov a najviac hlasov získali 4 projekty:

1. **Projekt: Snívame spolu**  
Výška podpory : 5 000 €
2. **Projekt: SK Strix**  
Výška podpory : 2 500 €
3. **Projekt: Športom k psychickému a fyzickému zdraviu detí**  
Výška podpory: 1 374 €
4. **Projekt: Inklúzia žiakov so špeciálnymi potrebami a podpora vzdelávania prírodných vied vo vyhovujúcom prostredí**  
Výška podpory : 4 727 €



## ZAMESTNANOSŤ

Naša spoločnosť patrí k stabilným zamestnávateľom, ktorá každý rok ponúka a vytvára aj nové pracovné miesta. K 31.1.2024 sme v spoločnosti PHOENIX Zdravotníckej zásobovacieho, a. s. zamestnávali 506 zamestnancov, z toho

191 mužov a 315 žien. V rámci piatich expedičných centier sme zamestnávali 291 zamestnancov a v administratívnej časti 215 zamestnancov.

# VÝKAZ FINANČNEJ POZÍCIE MAJETOK

(V tisícoch EUR)	Bod	31.1.2024	31.1.2023
<b>Neobežný majetok</b>			
Dlhodobý hmotný majetok	12	23 894	24 196
Dlhodobý nehmotný majetok	13	483	599
Dlhodobý finančný majetok	14	10	10
<b>Neobežný majetok spolu</b>		<b>24 387</b>	24 805
<b>Obežný majetok</b>			
Zásoby	15	57 769	51 141
Pohľadávky z obchodného styku krátkodobé	16	158 585	130 605
IC Cash pooling pohľadávky		3 886	15 654
Ostatné pohľadávky		296	1 128
Splatná daň z príjmu		116	0
Ostatné pohľadávky a časové rozlíšenie		266	213
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty		50	82
<b>Obežný majetok spolu</b>		<b>220 968</b>	198 823
<b>Spolu majetok</b>		<b>245 355</b>	223 628

# VÝKAZ FINANČNEJ POZÍCIE

## VLASTNÉ IMANIE A ZÁVÄZKY

(V tisícoch EUR)	Bod	31.1.2024	31.1.2023
<b>Vlastné imanie</b>			
Základné imanie	17	22 883	22 883
Fondy zo zisku	17	4 455	4 455
Nerozdelený zisk	17	34 183	29 397
<b>Vlastné imanie spolu</b>		<b>61 521</b>	<b>56 735</b>
<b>ZÁVÄZKY</b>			
<b>Dlhodobé záväzky</b>			
Rezerva na zamestnanecké požitky	18	239	219
Dlhodobé záväzky	22	1 699	1 303
Odložený daňový záväzok	20	390	128
<b>Dlhodobé záväzky spolu</b>		<b>2 328</b>	<b>1 650</b>
<b>Krátkodobé záväzky</b>			
Záväzky z obchodného styku	19	166 595	149 960
Ostatné záväzky a časové rozlíšenie	22	14 872	14 633
Rezerva na zamestnanecké požitky	18	39	42
Splatná daň z príjmu		0	608
<b>Krátkodobé záväzky</b>		<b>181 506</b>	<b>165 243</b>
<b>Záväzky spolu</b>		<b>183 834</b>	<b>166 893</b>
<b>Vlastné imanie a záväzky spolu</b>		<b>245 355</b>	<b>223 628</b>

# VÝKAZ KOMPLEXNÉHO VÝSLEDKU HOSPODÁRENIA

<b>(v tisícoch EUR)</b>	<b>Bod</b>	<b>31.1.2024</b>	<b>31.1.2023</b>
Tržby z predaja tovaru	3	816 153	788 863
Tržby z predaja služieb	3	13 879	12 669
Náklady vynaložené na obstaranie tovaru	4	-782 443	-754 936
Spotreba materiálu	4	-720	-892
Spotreba energie	4	-1 173	-1 197
<b>Hrubý zisk</b>		<b>45 696</b>	<b>44 507</b>
Ostatné prevádzkové výnosy	7	295	184
Osobné náklady	5	-17 502	-16 512
Služby	6	-14 193	-14 488
Odpisy	9	-3 314	-2 947
Ostatné prevádzkové náklady	8	-545	-2 085
<b>Zisk z hospodárskej činnosti</b>		<b>10 437</b>	<b>8 659</b>
Finančné výnosy		19	73
Finančné náklady		-1 998	-995
<b>Finančné náklady, netto</b>	<b>10</b>	<b>-1 979</b>	<b>-922</b>
<b>Zisk/(strata) pred zdanením</b>		<b>8 458</b>	<b>7 737</b>
Daň z príjmov	11	-2 171	-1 838
<b>Zisk/(strata) za obdobie</b>		<b>6 287</b>	<b>5 899</b>
Ostatný komplexný výsledok hospodárenia	18	9	16
<b>Spolu komplexný výsledok hospodárenia za obdobie</b>		<b>6 296</b>	<b>5 915</b>



# ŠTRUKTÚRA AKCIONÁROV

ŠTRUKTÚRA AKCIONÁROV K 31. JANUÁRU 2024 BOLA NASLEDOVNÁ:

	Podiel na základom imaní	
	TEUR	%
PHOENIX Slovakia Holding s.r.o.	16 323	71,33
<b>Spolu kmeňoví akcionári</b>	<b>16 323</b>	<b>71,33</b>
Prioritní akcionári - PHOENIX Slovakia Holding s.r.o.	5 668	24,77
Prioritní akcionári - ostatní	892	3,90
<b>Spolu prioritní akcionári</b>	<b>6 560</b>	<b>28,67</b>
<b>Spolu</b>	<b>22 883</b>	<b>100,00</b>

V období od 1. februára 2023 do 31. januára 2024 Spoločnosť nenadobudla vlastné akcie, dočasné listy alebo obchodné podiely a tiež nenadobudla akcie, dočasné listy alebo obchodné podiely materskej účtovnej jednotky.

## ROZDELENIE ZISKU

V HOSPODÁRSKOM ROKU 2023/2024 SPOLOČNOSŤ DOSIAHLA ZISK VO VÝŠKE 6 296 207,59 EUR, KTORÝ NAVRHUJE ROZDELIŤ NASLEDOVNÝM SPÔSOBOM:

Vyplatenie dividend - kmeňové akcie	995 190,00
Vyplatenie dividend - prioritné akcie	399 933,78
Nerozdelený zisk spoločnosti	4 901 083,81

Dozorná rada súhlasí s návrhom rozdelenia zisku dosiahnutého za hospodársky rok 2023/2024 a odporúča valnému zhromaždeniu dosiahnutý zisk rozdeliť navrhovaným spôsobom. Dozorná rada zoberie na vedomie správu audítora o overení riadnej individuálnej účtovnej závierky spoločnosti zostavenej k 31. januáru 2024 a bude odporúčať valnému zhromaždeniu túto riadnu individuálnu účtovnú závierku zostavenú k 31. januáru 2024 schváliť.

# INTEGROVANÝ SYSTÉM RIADENIA KVALITY

Spoločnosť má implementované a certifikované systémy manažérstva a riadenia kvality podľa noriem:

- ISO 9001:2019 – Systém riadenia kvality;
- ISO 14001:2015 – Systém environmentálneho manažérstva;
- OHSAS 45001:2018 – Systém manažérstva bezpečnosti a ochrany zdravia pri práci;
- ISO / IEC 27001: 2013 – Systém informačnej bezpečnosti;
- ISO 37001:2016 - Systém manažérstva proti korupcii;
- ISO 13458:2016 – Systém riadenia kvality zdravotníckych pomôcok.

Implementovaný a udržiavaný integrovaný systém kvality v našej spoločnosti je všetko, čo sa uskutočňuje pri poskytovaní služieb zákazníkom s cieľom zabezpečiť požiadavky na lieky a zdravotnícky tovar a tiež výživových doplnkov a zdravej kozmetiky.

Norma ISO 9001 špecifikuje základné požiadavky na systém manažérstva kvality v spoločnosti tak, aby preukázala svoju schopnosť, trvalo poskytovať produkty v súlade s príslušnými predpismi a požiadavkami zákazníkov so zámerom zvyšovania spokojnosti zákazníka. Systém manažérstva kvality rieši súčasné problémy a eliminuje výskyt problémov v budúcnosti.

ISO 14001 je medzinárodne uznávaný štandard pre systémy riadenia životného prostredia. Implementáciou a udržiavaním tejto normy sa zabezpečuje účinné riadenie environmentálnych aspektov činností, výrobkov a služieb. ISO 14001 popisuje požiadavky na systém riadenia spoločnosti, ktorý umožňuje znižovať environmentálne dopady spojené s jej fungovaním.

Norma ISO 45001 stanovuje požiadavky na systém riadenia bezpečnosti a ochrany zdravia pri práci. Tento systém manažérstva umožňuje kontrolovať riziká pre bezpečnosť práce a ochranu zdravia pri práci, zdokonaľovať bezpečnosť v spoločnosti a vytvárať bezpečné prostredie pre zamestnancov i dodávateľov.

ISO/IEC 27001 je samostatnou špecifikáciou pre systémy manažérstva bezpečnosti informácií (ISMS), ale zároveň je plne zlučiteľná s už zavedenými systémami manažérstva kvality podľa ISO 9001 alebo environmentálneho manažérstva podľa ISO 14001.

Norma ISO 37001 berie do úvahy trend smerom k radikálnejšiemu prístupu proti korupcii a hospodárskej kriminalite. Norma opisuje systémy na predchádzanie problému s úplatkárstvom v organizáciách a spoločnostiach. Podobne ako všetky normy systému riadenia, ISO 37001 je založená na štruktúre High Level Standard, a preto bola ľahko integrovaná do existujúcich systémov riadenia Compliance (CMS).

Naša spoločnosť tento nástroj využila na kritickú analýzu svojej súčasnej situácie a integrovala vhodné protikorupčné opatrenia do svojich existujúcich štruktúr a procesov. Konatelia zodpovedajú tomuto štandardu a zabezpečujú udržateľný rast podnikania založený na overiteľných a správnych obchodných postupoch.

Integrácia systémov, ktoré naša spoločnosť implementovala nám umožňuje nájsť spoločné prvky vo svojich procesoch. Napríklad, proces identifikácie rizík a príležitostí v rámci ISO 9001 môže byť úzko spojený s procesom hodnotenia environmentálnych aspektov a vplyvov podľa ISO 14001, ale tiež s procesmi informačnej bezpečnosti a pod.. Týmto spôsobom naša spoločnosť nevytvára izolované systémy, ale synergicky využíva svoje procesy.

Aj v roku 2023 bola vykonaná séria opatrení na dosiahnutie súladu s predpismi a normami. Manažment si uvedomuje, že len neustále zlepšovanie všetkých činností vytvára predpoklady pre uspokojenie klientov a zvýšenie výkonnosti spoločnosti. Preto sa permanentne sleduje spokojnosť klientov s našimi poskytovanými službami. Systém kvality sa týka všetkých procesov v spoločnosti.

## POŽIADAVKY ISR

Pre ISR má spoločnosť vyškolených 8 interných audítorov pre integrovaný systém riadenia, jedného audítora pre systém informačnej bezpečnosti a jedného audítora na protikorupčný systém, ktorí vykonávajú interné audity a tak zabezpečujú požiadavky systémov v zmysle noriem. Každý rok sa vykonáva preškolenie interných audítorov a súbežne aj preškolenie zamestnancov skladov na požiadavky noriem.

## PREDCHÁDZAJÚCE PRESKÚMANIA MANAŽMENTOM

Preskúmanie manažmentom bolo vykonané koncom roka 2023 na stretnutí s predstavenstvom spoločnosti v súčinnosti s Radou kvality, na ktorej informovali vedúci zamestnanci úseku farmácie a úseku logistiky o stave a udržiavaní systému a požiadavkách pre zabezpečenie QMS v nadchádzajúcom roku. Bolo tiež vykonané hodnotenie stanovených cieľov pre informačnú bezpečnosť a tiež cieľov stanovených pre Protikorupčný manažment.

Ciele ISR sú definované v Programe ISR, stanovených Environmentálnych aspektoch a environmentálnych cieľoch, cieľoch pre informačnú bezpečnosť a cieľoch pre protikorupčný systém. Program vychádza zo strategických zámerov prijatých vedením spoločnosti. Starostlivosť o životné prostredie uznáva za neoddeliteľnú súčasť práce a kladie dôraz na prevenciu environmentálnych nezhôd. Z tohto dôvodu sa predstavenstvo spoločnosti rozhodlo tiež v roku 2023 implementovať a v roku 2024 certifikovať spoločnosť na normu 50001.

V roku 2023 boli v našej spoločnosti vykonané tieto audity na normu:

- *ISO/IEC ISO 27001:2022, v roku 2023 nenastali žiadne zmeny vo vnútornom ani vonkajšom prostredí firmy, ktoré by ovplyvnili systém riadenia IT spoločnosti. Výsledky kontrolných auditov sú bez závažných nálezov a zistení*
- *ISO 9001:2019, ISO 14001:2015 a ISO 45001:2018 – bol vykonaný procesne založený audit zameraný na významné aspekty / riziká a ciele požadovaných systémových noriem. Metódami auditu boli pohovory, pozorovanie činností a preskúmanie dokumentov a záznamov na princípe vzorkovania a potvrdiť zhodu systému*
- *ISO 37001:2016 - Systém manažérstva proti korupcii – bol vykonaný I. dozorný audit. Audítor vykonal procesne zameraný audit založený na preverovanie významných aspektov, rizík a cieľov. Použitými metódami pri audite boli rozhovory, pozorovanie činností a preskúmanie dokumentov a záznamov na princípe vzorkovania a neboli zistené žiadne nezhody.*

V roku 2023 boli v spoločnosti vykonané audity na pracoviskách uvedených v tabuľke:

1. Bratislava veľkodistribúcia liekov a zdrav. pomôcok, OTC
2. OC Zvolen
3. OC Nesvady
4. OC Košice
5. OC Senec
6. IT pracovisko Nesvady
7. Registratúrne stredisko
8. Centrála – odbor farmácie
9. BENU – centrála
10. Oddelenie vymáhania pohľadávok

Z preskúmania manažmentom, ako aj vykonaných interných auditov vyplýva, že ISR ako aj systém manažérstva informačnej bezpečnosti je významným nástrojom pre plnenie požiadaviek nielen spoločnosti, ale aj externých dodávateľov a taktiež zabezpečuje plnenie požiadaviek legislatívy, požiadaviek normy GDPR, interných predpisov a iných požiadaviek napr. zo strany odberateľov a pod.

## INTERNÉ A EXTERNÉ KONTROLY KVALITY

Diagnostickým nástrojom manažmentu kvality sú auditné činnosti, ktoré spätnou väzbou poskytujú informácie o stave systému kvality v spoločnosti. Zameraním interných auditov kvality v jednotlivých obchodných centrách PHOENIX Zdravotnícke zásobovanie je overiť, či dokumentovaný systém kvality je uvedený do bežnej praxe a či reálne procesy prebiehajú v súlade s dokumentovaným systémom stále a za každých okolností. Interné inšpekcie kvality v jednotlivých skladoch PHOENIX sa vykonávajú na mesačnej báze podľa ročného plánu a zahŕňajú všetky procesy veľkodistribučnej a výrobnéj praxe. Zistenia stavu s potrebou CAPA sú vyhodnocované a termínované podľa úrovne závažnosti nedostatku. Všetky boli odstránené podľa harmonogramu CAPA. Audity štátnych autorít preukázali vysokú odbornosť a vysoký štandard na úseku farmácie, ktorý je v spoločnosti kľúčový pre zabezpečenie kvality poskytovaných služieb zákazníkom.

## INTERNÉ KONTROLY KVALITY

Číslo	Proces	Počet	Poznámky	Stav
1	Bratislava veľkodistribúcia liekov a zdravotníckych pomôcok, OTC	19	1 x mesačne	Ukončené
2	Senec veľkodistribúcia liekov a zdravotníckych pomôcok, OTC	12	1 x mesačne	Ukončené
3	Nesvady veľkodistribúcia liekov a zdravotníckych pomôcok, OTC	12	1 x mesačne	Ukončené
4	Zvolen veľkodistribúcia liekov a zdravotníckych pomôcok, OTC	12	1 x mesačne	Ukončené
5	Košice veľkodistribúcia liekov a zdravotníckych pomôcok, OTC	12	1 x mesačne	Ukončené
6	Bratislava - výroba liekov	12	1 x mesačne	Ukončené

# AUDITY VÝROBCOV

Číslo	Proces		Dátum	Stav
1	Gilead	BA centrálny sklad	21.3.2023	Ukončené
2	Stada	SC	17.5.2023	Ukončené
3	Novartis / Sandoz	BA centrálny sklad	30.5.2023	Ukončené
4	Gebro	BA centrálny sklad	27.6.2023	Ukončené
5	Gilead	BA centrálny sklad	28.6.2023	Ukončené
6	TZF	BA centrálny sklad	6.7.2023	Ukončené
7	Teva	SC	7.9.2023	Ukončené
8	Ethyx (Qualifyze)	BA centrálny sklad	20.9.2023	Ukončené
9	Worwag	BA centrálny sklad	04.10.2023	Ukončené
10	Biocon	BA centrálny sklad	23.10.2023	Ukončené
11	Reckitt Benkiser	Nesvady	27.10.2023	Ukončené
12	Stada	SC	10.11.2023	Ukončené
13	Berlin-Chemie	BA centrálny sklad	14.11.2023	Ukončené
14	Viatrix	SC	21.11.2023	Ukončené
15	Lundbeck	BA centrálny sklad	28.11.2023	Ukončené
16	Xantis	BA centrálny sklad	29.11.2023	Ukončené
17	Stada	SC	30.11.2023	Ukončené
18	Ennogen	BA centrálny sklad	30.11.2023	Ukončené
19	MagnaPharm	BA centrálny sklad	6.12.2023	Ukončené
20	Gilead	BA centrálny sklad	12.12.2023	Ukončené
21	Bausch Health	BA centrálny sklad	29.12.2023	Ukončené

# AUDITY ŠTÁTNYCH AUTORÍT

Číslo	Proces		Dátum	Stav
1	ŠÚKL	GDP vstupná inšpekcia - Bratislava (doprava)	16.1.2023	Ukončené
2	ŠÚKL	GDP priebežná inšpekcia - Bratislava	28. - 29.03.2023	Ukončené
3	ŠÚKL	GDP priebežná inšpekcia - Nesvady	16.5.2023	Ukončené
4	ŠÚKL	GDP priebežná inšpekcia - Zvolen	16. - 17.05.2023	Ukončené
5	ÚŠKVBL	Zvolen	31.05.2023	Ukončené
6	ŠÚKL	cielená inšpekcia	20.10.2023	Ukončené
7	ŠÚKL	GDP Reckitt Benckiser - Nesvady	27.10.2023	Ukončené
8	ŠÚKL	GDP Viatrix - Senec	29.11.2023	Ukončené

# ODBORNÉ TRÉNINGY ZAMESTNANCOV

## INTERNÉ TRÉNINGY

Tieto výsledky sú aj zrkadlom účinnosti školiaceho programu zamestnancov: vstupné školenia, preskúšanie po ukončení skúšobnej doby a periodických odborných tréningov zamestnancov. V rámci testovania účinnosti školenia formou testu neboli detegované nevyhovujúce vedomosti zamestnanca, ktoré sú v prípade nevyhovujúcich výsledkoch eliminované novým preškolením a preskúšaním.

## EXTERNÉ TRÉNINGY

V špeciálnom tréningovom programe sú aj zazmluvnení prepravcovia, u ktorých vykonávame prostredníctvom našich farmaceutov vstupné školenie, preskúšanie po skúšobnej dobe a periodické tréningy na činnosti vykonávané vodičmi. V zmysle požiadaviek legislatívy sa vykonávajú 2 x ročne školenia pre prácu s omamnými a psychotropným liekmi na Slovenskej zdravotníckej univerzite. Na základe školenia a overenia spôsobilosti je zamestnancom vydané osvedčenie s platnosťou 2 roky.

### PERIODICKÝ TRÉNING ZAMESTNANCOV

		ročne	počet školených zamestnancov
1	Bratislava veľkodistribúcia liekov a zdravotníckych pomôcok, OTC	2	134/127
2	Senec veľkodistribúcia liekov a zdravotníckych pomôcok, OTC	2	19/20
3	Zvolen veľkodistribúcia liekov a zdravotníckych pomôcok, OTC	5	52/52/6/8/10
4	Košice veľkodistribúcia liekov a zdravotníckych pomôcok, OTC	2	46/46
5	Nesvady veľkodistribúcia liekov a zdravotníckych pomôcok, OTC	4	29 /29/29/29
6	Bratislava - výroba liekov	2	3

### PERIODICKÝ FARMAKOVIGILAČNÝ TRÉNING

		ročne	počet školených zamestnancov
1	Bratislava	1	164
2	Senec (kvalita)	1	2
3	Nesvady	1	2
4	Zvolen	1	4
5	Košice	1	16

		<b>počet školených zamestnancov</b>
1	Bratislava veľkodistribúcia liekov a zdravotníckych pomôcok, OTC	3
2	Senec veľkodistribúcia liekov a zdravotníckych pomôcok, OTC	0
3	Nesvady veľkodistribúcia liekov a zdravotníckych pomôcok, OTC	0
4	Zvolen veľkodistribúcia liekov a zdravotníckych pomôcok, OTC	2
5	Košice veľkodistribúcia liekov a zdravotníckych pomôcok, OTC	1
6	Vodiči	36

## **PROCESNÉ ODCHÝLKY A ZMENY A SYSTÉM ŠTANDARDNÝCH PRACOVNÝCH POSTUPOV**

Systém štandardných pracovných postupov je rozdelený na generálne a lokálne procedúry. Generálne procedúry vypracováva oddelenie kvality v spolupráci s logistikou pre centrálny sklad v Bratislave, tak že niektoré postupy sú aplikovateľne všeobecne na všetky sklady. Postupy špecifické pre jednotlivé sklady riešia lokálne postupy, ktoré si vypracováva a udržiava príslušné stredisko.

<b>Procesné zmeny</b>		
1	Bratislava veľkodistribúcia liekov a zdravotníckych pomôcok, OTC	Ukončené
2	Senec veľkodistribúcia liekov a zdravotníckych pomôcok, OTC	Ukončené
3	Nesvady veľkodistribúcia liekov a zdravotníckych pomôcok, OTC	Ukončené
4	Zvolen veľkodistribúcia liekov a zdravotníckych pomôcok, OTC	Ukončené
5	Košice veľkodistribúcia liekov a zdravotníckych pomôcok, OTC	Ukončené
6	Bratislava - výroba liekov	Ukončené

### Procesné odchýlky

1	Bratislava veľkodistribúcia liekov a zdravotníckych pomôcok, OTC	17	Ukončené
2	Senec veľkodistribúcia liekov a zdravotníckych pomôcok, OTC	4	Ukončené
3	Nesvady veľkodistribúcia liekov a zdravotníckych pomôcok, OTC	0	Ukončené
4	Zvolen veľkodistribúcia liekov a zdravotníckych pomôcok, OTC	0	Ukončené
5	Košice veľkodistribúcia liekov a zdravotníckych pomôcok, OTC	1	Ukončené
6	Bratislava - výroba liekov	0	Ukončené

### Štandardné pracovné postupy - implementácia navrhnutých zmien

1	Správna veľkodistribučná prax - generálne	42	Ukončené
2	Správna výrobná prax	3	Ukončené
3	Správna veľkodistribučná prax - lokálne	8	Ukončené

### Štandardné pracovné postupy - plánované revízie

#### POČET ŠPP

1	Správna veľkodistribučná prax - generálne procedúry	19	Ukončené
2	Správna veľkodistribučná prax - lokálne procedúry	8	Ukončené
3	Správna výrobná prax	13	Ukončené

## UDALOSTI PO DNI, KU KTORÉMU SA ZOSTAVUJE ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

Po 31. januári 2024 nenastali žiadne udalosti, ktoré by mali významný vplyv na verné zobrazenie skutočností uvádzaných v účtovnej závierke.



## Správa nezávislého audítora

Akcionárom, dozornej rade a predstavenstvu spoločnosti PHOENIX Zdravotnícke zásobovanie, a.s.:

### *Správa z auditu účtovnej závierky*

#### *Názor*

Uskutočnili sme audit účtovnej závierky spoločnosti PHOENIX Zdravotnícke zásobovanie, a.s. („Spoločnosť“), ktorá obsahuje výkaz o finančnej situácii k 31. januáru 2024, výkaz komplexného výsledku hospodárenia, výkaz zmien vlastného imania, výkaz peňažných tokov za rok končiaci sa k uvedenému dátumu, a poznámky, ktoré obsahujú významné informácie o účtovnej politike.

Podľa nášho názoru, priložená účtovná závierka poskytuje pravdivý a verný obraz finančnej situácie Spoločnosti k 31. januáru 2024, výsledku jej hospodárenia a peňažných tokov za rok končiaci sa k uvedenému dátumu podľa Medzinárodných štandardov finančného výkazníctva v znení prijatom Európskou úniou („IFRS EU“).

#### *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.

#### *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 IFRS EU a za tie interné kontroly, ktoré považuje za potrebné na zostavenie účtovnej závierky, ktorá neobsahuje významné nesprávnosti, či už v dôsledku podvodu alebo chyby.

Pri zostavovaní účtovnej závierky je štatutárny orgán zodpovedný za zhodnotenie schopnosti Spoločnosti nepretržite pokračovať vo svojej činnosti, za opísanie skutočností týkajúcich sa nepretržitého pokračovania v činnosti, ak je to potrebné, a za použitie predpokladu nepretržitého pokračovania v činnosti v účtovníctve, ibaže by mal v úmysle Spoločnosť zlikvidovať alebo ukončiť jej činnosť, alebo by nemal inú realistickú možnosť než tak urobiť.

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, ktorá vyjadruje náš názor. Primerané uistenie je uistenie vysokého stupňa, ale nie je zárukou toho, že audit vykonaný podľa ISA vždy odhalí významné nesprávnosti, ak také existujú. Nesprávnosti môžu vzniknúť v dôsledku podvodu alebo chyby a za významné sa považujú vtedy, ak by sa dalo odôvodnene

očakávať, že jednotlivito alebo v súhrne by mohli ovplyvniť ekonomické rozhodnutia používateľov, uskutočnené na základe tejto účtovnej závierky.

V rámci auditu uskutočneného podľa ISA, počas celého auditu uplatňujeme odborný úsudok a zachovávame profesionálny skepticizmus. Okrem toho tiež:

- Identifikujeme a posudzujeme riziká významnej nesprávnej 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 nesprávnej účtovnej závierky 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 politík 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 spochybníť 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.

### ***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 č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o účtovníctve“). Náš 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.

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

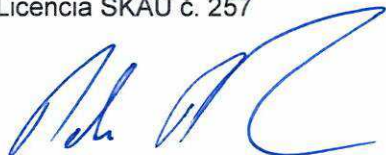
Na základe prác vykonaných počas auditu účtovnej závierky, podľa nášho názoru:

- informácie uvedené vo výročnej správe zostavenej za hospodársky rok končiaci sa 31. januára 2024 sú v súlade s účtovnou závierkou za daný hospodársky rok,
- výročná správa obsahuje informácie podľa zákona o účtovníctve.

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

14. júna 2024  
Bratislava, Slovenská republika

Ernst & Young Slovakia, spol. s r.o.  
Licencia SKAU č. 257



Ing. Peter Bobík, štatutárny audítor  
Licencia UDVA č. 1065



a PHOENIX company

PHOENIX Zdravotnícke zásobovanie, a.s.

Pribylinská 2/A

831 04 Bratislava

**IČO: 34 142 941**

[www.phoenix.sk](http://www.phoenix.sk)