

# **KSK-Pharma**

Vertriebs Aktiengesellschaft

Jahresabschluss  
2013

## **Inhalt**

Bilanz	3
Gewinn- und Verlustrechnung	4
Anhang	5

Herausgeber  
KSK-Pharma Vertriebs AG  
Finkenstr. 1  
76327 Berghausen  
Fon: 0721 - 20 19 00  
Fax: 0721 - 20 19 0 - 11  
E-Mail: [info@ksk-pharma.de](mailto:info@ksk-pharma.de)  
Homepage: [www.ksk-pharma.de](http://www.ksk-pharma.de)

# Jahresabschluss

## KSK-Pharma Vertriebs AG Bilanz zum 31. Dezember 2013

<u>Aktiva</u>	31.12.2013 Euro	31.12.2012 Euro
<b>A. Anlagevermögen</b>		
I. Immaterielle Vermögensgegenstände		
1. Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte u. Werte, Lizenzen an solchen Rechten u. Werten	196.001,00	111.025,00
2. Geleistete Anzahlungen	0,00	126.000,00
II. Sachanlagen		
1. Betriebs- und Geschäftsausstattung	1.001,00	1.690,00
III. Finanzanlagen		
1. Anteile an verbundenen Unternehmen	25.000,00	25.000,00
<b>B. Umlaufvermögen</b>		
I. Vorräte		
1. Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	0,00	195.613,00
2. Unfertige Erzeugnisse	0,00	5.891,35
3. Fertige Erzeugnisse und Waren	466.137,77	814.552,62
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände		
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	1.099.615,87	1.548.549,78
2. Forderungen gegen verbundene Unternehmen	22.606,50	0,00
3. Sonstige Vermögensgegenstände	438.633,22	455.370,30
III. Wertpapiere		
1. Sonstige Wertpapiere	25.000,00	0,00
IV. Guthaben bei Kreditinstituten	458.827,96	646.192,52
<b>C. Rechnungsabgrenzungsposten</b>	11.997,50	3.391,00
<b>Summe Aktiva</b>	<b>2.744.820,82</b>	<b>3.933.275,57</b>
<b>Passiva</b>		
<b>A. Eigenkapital</b>		
I. Gezeichnetes Kapital	1.782.168,00	297.028,00
II. Kapitalrücklage	342.972,00	342.972,00
III. Gewinnrücklagen		
1. Gesetzliche Rücklage	84.389,57	84.389,57
IV. Bilanzverlust / Bilanzgewinn	- 654.531,38	- 115.688,77
<b>B. Rückstellungen</b>		
I. Sonstige Rückstellungen	26.694,80	2.486.985,41
<b>C. Verbindlichkeiten</b>		
I. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	1.156.120,48	762.153,97
II. Verbindlichkeiten ggü. verbundenen Unternehmen davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr	0,00	66.941,62
III. Sonstige Verbindlichkeiten	7.007,35	8.493,77
<b>Summe Passiva</b>	<b>2.744.820,82</b>	<b>3.933.275,57</b>

# Jahresabschluss

---

## KSK-Pharma Vertriebs AG Gewinn- und Verlustrechnung

für die Zeit vom 01.01.-31.12.2013

	<b>31.12.2013</b>	31.12.2012
	<b>Euro</b>	Euro
1. Rohergebnis	<b>1.614.453,31</b>	2.063.309,99
2. Personalaufwand		
a) Gehälter	<b>- 155.336,60</b>	- 84.586,09
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersvorsorge und für Unterstützung	<b>- 8.339,17</b>	- 5.632,65
3. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	<b>- 188.267,97</b>	- 49.472,26
4. Sonstige betriebliche Aufwendungen	<b>- 1.816.633,71</b>	- 3.337.448,00
5. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	<b>15.281,53</b>	1.038.549,00
6. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	<b>0,00</b>	- 103.840,28
	<hr/>	<hr/>
7. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	<b>- 538.842,61</b>	- 479.120,29
8. Steuern von Einkommen und Ertrag	<b>0,00</b>	69.288,00
	<hr/>	<hr/>
<b>9. Jahresfehlbetrag / Jahresüberschuss</b>	<b>- 538.842,61</b>	- 409.832,2
	<hr/>	<hr/>
10. Verlustvortrag aus Vorjahr	<b>- 115.688,77</b>	294.143,52
	<hr/>	<hr/>
<b>11. Bilanzverlust / Bilanzgewinn</b>	<b>- 654.531,38</b>	- 115.688,77
	<hr/>	<hr/>

# Anhang

---

## I. Allgemeine Angaben

### Grundlagen

Der Jahresabschluss wurde auf Grundlage der Bilanzierungs- und Bewertungsvorschriften der Steuergesetze und des Handelsgesetzbuches erstellt. Ergänzend waren die Regelungen des Aktiengesetzes zu beachten.

### Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

Für die Bilanz und die Gewinn- und Verlustrechnung wurden die Gliederungsgrundsätze des Handelsgesetzbuches und des Aktiengesetzes zugrunde gelegt. Erworbene immaterielle Vermögensgegenstände werden zu Anschaffungskosten bewertet, vermindert um die Abschreibungen. Ebenfalls werden Vorräte zu Anschaffungskosten bewertet. Geringwertige Wirtschaftsgüter werden im Zugangsjahr voll abgeschrieben. Bei den Forderungen aus Lieferungen und Leistungen wurde wie

im letzten Jahr eine Pauschalwertberichtigung von 0,5% vorgenommen, die sonstigen Vermögensgegenstände sind zum Nennwert bilanziert. Wertpapiere werden zu Anschaffungskosten oder zum niedrigeren Stichtagskurs bewertet.

Rückstellungen sind für alle noch nicht veranlagten Steuern und alle erkennbaren ungewissen Verbindlichkeiten gebildet und mit den zu erwartenden Aufwendungen bewertet worden. Die Verbindlichkeiten wurden zum Nennbetrag angesetzt.

Alle Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden aus dem Vorjahr wurden übernommen. Für die Gewinn- und Verlustrechnung wurde das Gesamtkostenverfahren gewählt.

## II. Angaben zur Bilanz

### Aktiva

#### A. Anlagevermögen

Die Entwicklung des Anlagevermögens ist in der Tabelle auf Seite 8 gesondert dargestellt. Die Abschreibungen erfolgten in Höhe von 188.267,97 Euro.

#### B. Umlaufvermögen

Sämtliche Forderungen, hier aus Lieferungen und Leistungen, sind innerhalb eines Jahres fällig.

### Passiva

#### A. Eigenkapital

Das gezeichnete Kapital besteht aus 1.782.168 Stückaktien mit einem Nennwert von 1.782.168,00 Euro. Die Zusammensetzung des gezeichneten Kapitals zeigt die Tabelle.

Grundkapital der KSK-Pharma AG 31.12.2013		
	Stück	Nennwert
Stammaktien	1.782.168	1.782.168 €

### B. Rückstellungen

Die Rückstellungen enthalten keine Beträge für Steuerrückstellungen sowie Beträge für betriebliche Aufwendungen (26.694,80 Euro), für ausstehende Rechnungen und Rabattzahlungen, den Jahresabschluss und die Vergütung des Aufsichtsrats.

### C. Verbindlichkeiten

Verbindlichkeiten bestehen für Lieferungen und Leistungen, insbesondere Warenlieferungen und Dienstleistungen der Kooperationspartner. Sämtliche Verbindlichkeiten haben eine Restlaufzeit von weniger als einem Jahr. Die Gesamtsumme aller Verbindlichkeiten in Höhe von 1.163.127,83 Euro hat sich gegenüber dem Vorjahr um 38,87% erhöht.

Forderungen oder Verbindlichkeiten in ausländischer Währung liegen nicht vor. Ein genehmigtes Kapital besteht nicht.

## Anhang

---

### III. Angaben zur Gewinn- und Verlustrechnung

#### Gewöhnliche Geschäftstätigkeit

Die Umsatzerlöse aus Warenverkäufen in Netto-Beträgen (nach Abzug von Skonti), gesetzliche Hersteller-Zwangsrabatte und Rabatte an Krankenkassen auf Grundlage von Rabattverträgen weisen wir wie im letzten Berichtsjahr nicht aus, da unsere Wettbewerber mit diesen Angaben die geheimen Vertragskonditionen unserer Rabattverträge errechnen könnten. So weisen wir für 2013 wiederum das Rohergebnis aus: 1.614.453,31 Euro.

Sonstige betriebliche Aufwendungen entfielen für Fremdleistungen (u.a. Personal), die Kooperations-Unternehmen der Gesellschaft, den Aufsichtsrat (vorbehaltlich Beschluss der Hauptversammlung) und andere Posten (Finanzbuchhaltung, Versicherungen und Beiträge, Vergütung der Stufenplanbeauftragten, Kosten HV, Rechts- und Gerichtskosten, etc.), wie sie die Tabelle ausweist. Die Kooperations-Unternehmen waren plangemäß in den Bereichen Marketing, Logistik und Lager, sowie für Regulatory Affairs (Zulassungswesen) tätig: die Pharma-Marketing Agentur Ampit GmbH

für Marketing und Innendienst, ein Versandunternehmen für Logistik und Lager sowie weitere Kooperationspartner im Marketing.

Sonstige betriebliche Aufwendungen	Euro
Fremdleistungen Marketing	1.284.545,63
Partner Lager / Logistik / Fakturierung	301.191,47
Versicherungen u. Beiträge	64.077,12
Mieten	83.363,77
Buchführung, Abschluss- u. Prüfungskosten	33.396,20
Rechtsberatung	3.766,93
Aufsichtsratsvergütung	8.443,96
Hauptversammlung	5.000,36
Werbe- und Reisekosten	27.961,00
Sonstige Betriebskosten	4.887,27
Summe	1.816.633,71

### IV. Sonstige Angaben

#### Organe der Gesellschaft

##### Vorstand

Peter Krcmar  
Pfinztal, Diplom-Biologe

##### Aufsichtsrat Vorsitzender

Dr.med. Dr.phil.nat. Franz Jochen Förster  
Hirschaid., Arzt

##### Stellvertretender Vorsitzender

Dr.med. Wieland Hanspach  
Chemnitz, Arzt

Thomas Leiner  
Frankfurt a.M., Apotheker

#### Tochterunternehmen

Die KSK-Pharma Vertriebs AG hält zum 31.12.2013 100% des gezeichneten Kapitals in Höhe von EUR 25.000,00 der KSK-Pharma Projekt GmbH mit Sitz in 76327 Pfinztal.

## Anhang

---

### V. Vorschlag zur Verwendung des Bilanzgewinns der KSK-Pharma Vertriebs AG

Der Bilanzverlust des Geschäftsjahres 2013 ergibt sich wie folgt:

	Euro
<b>Jahresfehlbetrag 2013</b>	<b>- 538.842,61</b>
Verlustvortrag aus Vorjahr	- 115.688,77
<b>Bilanzverlust 2013</b>	<b>- 654.531,38</b>

### Ergebnisverwendungsvorschlag:

Im Geschäftsjahr 2013 erzielte die KSK-Pharma Vertriebs AG einen Jahresfehlbetrag in Höhe von 538.842,61 Euro. Mit dem Verlustvortrag aus 2012 von 115.688,77 Euro ergibt sich ohne Einstellung von Rücklagen ein Bilanzverlust in Höhe von 654.531,38 Euro. Im Einvernehmen mit dem Aufsichtsrat wird der Hauptversammlung vorgeschlagen, keine Dividende auszuschütten, sondern den Bilanzverlust auf neue Rechnung vorzutragen.

Berghausen, im Juli 2014



Peter Krcmar, Vorstand

## Entwicklung des Anlagevermögens der KSK-Pharma Vertriebs AG zum 31.12.2013

	Anschaffungskosten/Herstellungskosten				Abschreibungen				Buchwerte	
	Stand			Stand	Stand			Stand	Stand	
	01.01.2013	Zugänge	Abgänge	31.12.2013	01.01.2013	Zugänge	Abgänge	31.12.2013	31.12.2013	31.12.2012
	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
<b>I. Immaterielle Vermögensgegenstände</b>										
1. Konzessionen, Lizenzen und ähnliche Rechte und Werte	163.585,87	275.279,47	2.847,25	436.018,09	52.560,87	187.578,97	122,75	240.017,09	196.001,00	111.025,00
2. Geleistete Anzahlungen	126.000,00	0,00	126.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	126.000,00
<b>II. Sachanlagen</b>										
1. Betriebs- und Geschäftsausstattung	3042,71	0,00	0,00	3.042,71	1.352,71	689,00	0,00	2.041,71	1.001,00	1.690,00
<b>III. Finanzanlagen</b>										
1. Anteile an verbundenen Unternehmen	25.000,00	0,00	0,00	25.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25.000,00	25.000,00
<b>Summe Anlagevermögen</b>	<b>317.628,58</b>	<b>275.279,47</b>	<b>128.847,25</b>	<b>464.060,80</b>	<b>53.913,58</b>	<b>188.267,97</b>	<b>122,75</b>	<b>242.058,80</b>	<b>222.002,00</b>	<b>263.715,00</b>