

KSK-Pharma

Vertriebs Aktiengesellschaft

Jahresabschluss
2014

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
Homepage: www.ksk-pharma.de

Jahresabschluss

KSK-Pharma Vertriebs AG Bilanz zum 31. Dezember 2014

Aktiva	31.12.2014	31.12.2013
	Euro	Euro
A. Anlagevermögen		
I. Immaterielle Vermögensgegenstände		
Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte u. Werte, Lizenzen an solchen Rechten u. Werten	167.794,00	196.001,00
II. Sachanlagen		
Betriebs- und Geschäftsausstattung	313,00	1.001,00
III. Finanzanlagen		
Anteile an verbundenen Unternehmen	25.000,00	25.000,00
B. Umlaufvermögen		
I. Vorräte		
Fertige Erzeugnisse und Waren	639.925,17	466.137,77
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände		
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	1.176.597,86	1.099.615,87
2. Forderungen gegen verbundene Unternehmen	0,00	22.606,50
3. Sonstige Vermögensgegenstände	212.633,54	438.633,22
III. Wertpapiere		
Sonstige Wertpapiere	0,00	25.000,00
IV. Guthaben bei Kreditinstituten	558.507,23	458.827,96
C. Rechnungsabgrenzungsposten	2.499,00	11.997,50
Summe Aktiva	<u>2.783.269,80</u>	<u>2.744.820,82</u>
Passiva		
A. Eigenkapital		
I. Gezeichnetes Kapital	1.782.168,00	1.782.168,00
II. Kapitalrücklage	342.972,00	342.972,00
III. Gewinnrücklagen		
Gesetzliche Rücklage	84.389,57	84.389,57
IV. Bilanzverlust / Bilanzgewinn	-403.267,54	- 654.531,38
B. Rückstellungen		
I. Sonstige Rückstellungen	27.198,00	26.694,80
C. Verbindlichkeiten		
I. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	834.595,72	1.156.120,48
II. Sonstige Verbindlichkeiten	115.214,05	7.007,35
Summe Passiva	<u>2.783.269,80</u>	<u>2.744.820,82</u>

Jahresabschluss

KSK-Pharma Vertriebs AG Gewinn- und Verlustrechnung

für die Zeit vom 01.01.-31.12.2014

	31.12.2014	31.12.2013
	Euro	Euro
1. Rohergebnis	2.169.048,87	1.614.453,31
2. Personalaufwand		
a) Gehälter	- 244.225,04	- 155.336,60
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersvorsorge und für Unterstützung	- 22.624,08	- 8.339,17
3. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	- 39.294,00	- 188.267,97
4. Sonstige betriebliche Aufwendungen	- 1.968.082,15	- 1.816.633,71
5. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	356.440,24	15.281,53
6. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00
	<hr/>	<hr/>
7. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	251.263,84	- 538.842,61
	<hr/>	<hr/>
8. Steuern von Einkommen und Ertrag	0,00	0,00
	<hr/>	<hr/>
9. Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	251.263,84	- 538.842,61
	<hr/>	<hr/>
10. Verlustvortrag aus Vorjahr	- 654.531,38	- 115.688,77
	<hr/>	<hr/>
11. Bilanzverlust / Bilanzgewinn	- 403.267,54	- 654.531,38
	<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 39.294,00 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 31.12.2014		
	Stück	Nennwert
Stammaktien	1.782.168	1.782.168 €

B. Rückstellungen

Die Rückstellungen enthalten keine Beträge für Steurrückstellungen jedoch Beträge in Höhe von 27.198,00 Euro für Beratung, 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 949.809,77 Euro hat sich gegenüber dem Vorjahr um 18,34% verringert.

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 in den letzten Berichtsjahren nicht aus. So weisen wir für 2014 wiederum das Rohergebnis aus: 2.169.048,87 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	1.352.671,90
Partner Lager / Logistik / Fakturierung	317.452,88
Versicherungen u. Beiträge	63.047,06
Mieten	83.215,30
Buchführung, Abschluss- u. Prüfungskosten	35.164,00
Rechtsberatung	13.723,74
Aufsichtsratsvergütung	9.108,76
Hauptversammlung	532,59
Werbe- und Reisekosten	1.764,27
Spenden	70.000,00
Sonstige Betriebskosten	21.401,65
Summe	1.968.082,15

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

Zum 31.12.2014 hält die KSK-Pharma Vertriebs AG 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 Bilanzverlusts der KSK-Pharma Vertriebs AG

Der Bilanzverlust des Geschäftsjahres 2014 ergibt sich wie folgt:

	Euro
Jahresüberschuß 2014	251.263,84
Verlustvortrag aus Vorjahr	- 654.531,38
Bilanzverlust 2014	- 403.267,54

Ergebnisverwendungsvorschlag:

Im Geschäftsjahr 2014 erzielte die KSK-Pharma Vertriebs AG einen Jahresüberschuß in Höhe von 251.263,84 Euro. Mit dem Verlustvortrag aus 2013 von 654.531,38 Euro ergibt sich ohne Einstellung von Rücklagen ein Bilanzverlust in Höhe von 403.267,54 Euro. Im Einvernehmen mit dem Aufsichtsrat wird der Hauptversammlung vorgeschlagen, keine Dividende auszuschütten, sondern den Bilanzverlust auf neue Rechnung vorzutragen.

Berghausen, im Mai 2015



Peter Krcmar, Vorstand

Entwicklung des Anlagevermögens der KSK-Pharma Vertriebs AG zum 31.12.2014

	Anschaffungskosten/Herstellungskosten				Abschreibungen				Buchwerte	
	Stand	Zugänge	Abgänge	Stand	Stand	Zugänge	Abgänge	Stand	Stand	Stand
	01.01.2014			31.12.2014	01.01.2014			31.12.2014	31.12.2014	
	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
I. Immaterielle Vermögensgegenstände										
1. Konzessionen, Lizenzen und ähnliche Rechte und Werte	436.018,09	14.842,00	10.000,00	440.860,09	240.017,09	38.606,00	5.557,00	273.066,09	167.794,00	196.001,00
II. Sachanlagen										
1. Betriebs- und Geschäftsausstattung	3.042,71	0,00	0,00	3.042,71	2.041,71	688,00	0,00	2.729,71	313,00	1.001,00
III. Finanzanlagen										
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
Summe Anlagevermögen	464.060,80	14.820,00	10.000,00	468.902,80	242.058,80	39.294,00	5.557,00	275.795,80	193.107,00	222.002,00