



2018

Výročná správa / Annual Report

Obsah / Contents

01 Úvod

Príhovor predsedníčky predstavenstva	2
Identifikačné údaje	4
História spoločnosti	6, 8, 10
Predmet činnosti	12
Akcionárska štruktúra spoločnosti	14
Organizačná štruktúra spoločnosti	15
Orgány spoločnosti	16
Predstavenstvo / Vedenie spoločnosti	18
Kontakty	20

02 Správa manažmentu

Kvalita	24, 26 – 32
Obchod	34 – 35
Výroba a investície	36
Výskum a vývoj	38
Životné prostredie	40 – 41
Ľudské zdroje	42

03 Finančná časť

Súvaha	44
Výkaz ziskov a strát	45
Správa dozornej rady	46

04 Prílohy

Finančná časť – prílohy	50 – 79
Správa nezávislého audítora	80 – 85
Vyhlásenie predstavenstva o správe a riadení spoločnosti	86 – 91

01 Introduction

Address of the Chairman of Board	3
Identification Data	5
Company History	7, 9, 11
Company Activities	13
Shareholders Structure	15
Organization Structure	13
Statutory Bodies	17
Company Management	19
Contacts	21

02 Report of the Company's Management

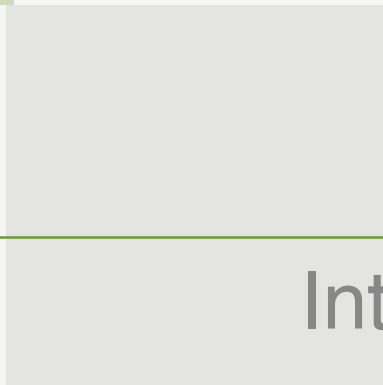
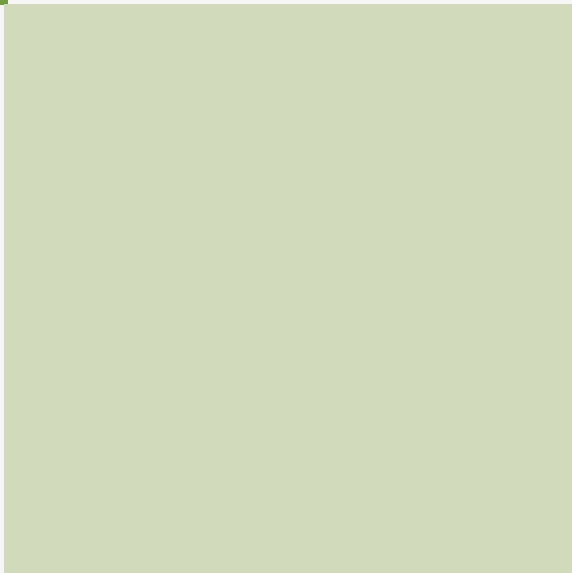
Quality	25 – 32
Sales	34 – 35
Production and Investment	37
Research and Development	39
Environment	40 – 41
Human Resources	42

03 Financial Part

Balance Sheet	44
Profit and Loss Statement	45
Report of the Supervisory Board	47

04 Enclosures

Financial Part – Enclosures	50 – 79
Independent Auditor's Report	80 – 85
Declaration of the Board of Directors on the Administration and Management of the Company	86 – 91



Úvod

Introduction

Vážení akcionári, obchodní partneri, kolegovia,

rok 2018 bol poznamenaný organizačno–personálnymi zmenami v manažérskych pozíciách ako aj zmenami v štatutárnych orgánoch spoločnosti. Tieto zmeny sa dotkli tak spoločnosti Biotika a.s. aj dcérskej spoločnosti ČOV a.s.

Spoločnosť Biotika a.s. dosiahla za rok 2018 hospodársky výsledok 1 127 813,86 EUR po zdanení.

Tento výsledok bol dosiahnutý zlepšením riadenia výrobného procesu, optimalizáciou jednotlivých výrobných krokov, vyšším predajom vlastných výrobkov a tiež znižovaním cien niektorých rozhodujúcich vstupných surovín, čím sa sčasti eliminoval vplyv iných nákladových položiek – ako bol vplyv príplatkov na nočnú prácu, zvýšenie príplatkov za sviatky a zvýšenie nákupných cien energií.

V roku 2018 spoločnosť Biotika a.s. dosiahla zvýšenie predajných cien Penicilínu V. Úpravou platobných podmienok na platby vopred bola zabezpečená lepšia dostupnosť finančných prostriedkov. K navýšeniu predaja Penicilínu V prispel aj dočasný výpadok čínskej konkurencie na trhu v Indii.

Nárast tržieb vlastných výrobkov sa zvýšil o 10,7 %, čo znamenalo nárast o 2 375 270 EUR. Pridaná hodnota narástla medziročne o 1 495 682 EUR, čo predstavuje celkovo nárast o 16,9 %.

V roku 2018 spoločnosť Biotika a.s. pokračovala v znižovaní úverového zafarbenia. Úvery spoločnosti klesli o 2 066 429 EUR. Spoločnosť Biotika a.s. je stabilným, solventným a spoľahlivým obchodným partnerom.

Dovoľte mi poďakovať všetkým zamestnancom spoločnosti Biotika a.s. za ich prácu v roku 2018, za ich ochotu aktívne riešiť vzniknuté problémy. Poďakovanie patrí hlavným akcionárom, členom dozornej rady, predstavenstva za ich podporu a aj obchodným partnerom našej spoločnosti.

Zvyšovanie výrobnéj kapacity a efektívnosti výrobného procesu, práca na viacerých vývojových projektoch a nárast tržieb vytvára predpoklady pre stabilný pozitívny vývoj spoločnosti Biotika a.s. aj v nasledujúcich obdobiach.

Ing. Miroslava Vargová
Predsedníčka predstavenstva
a organizačno – personálna riaditeľka

Dear shareholders, business partners, colleagues,

Year 2018 was marked by organizing and personal changes in management as well as changes in statutory bodies of the company. These changes have affected Biotika a.s. and its subsidiary ČOV a.s. too.

Company Biotika a.s. achieved in year 2018 economic result after taxation in the value of 1 127 813,86 EUR.

This result was achieved by improvement of production management, by optimization of particular production steps, by increasing of own products sale and also by decreasing prices of some target raw materials. These factors eliminated negative influence as were surcharges for the night shifts and work during the state holidays and increase of purchase prices for the energies.

Company Biotika a.s. achieved in year 2018 increasing of selling price of Penicillin V. Modification of payment conditions for payment in advance ensured better availability of cash funds. The temporary outage of Chinese competitors on Indian market has impact on the increase of sale Penicillin V too.

Growing of income receipts from sale of own products has increased by 10,7 % what is 2 375 270 EUR. Added value has grown comparing to previous year by 1 498 682 EUR what is total increase by 16,9 %.

In year 2018 company Biotika a.s. continued in decreasing of Bank loan burden. Bank loans of the company decrease the value on 2 066 429 EUR. Company Biotika a.s. is stable, solvent and solid business partner.

I would like to thank all employees of company Biotika a.s. for their work in year 2018 and their effort to solve arising problems. I would like also express my thanks to main shareholders, members of Supervisory board and Board of Directors for their support and also all business partners of our company.

Increasing of production capacity, the rise of production process effectiveness, work on several development projects and increase of receipts mean for company Biotika a.s. positive and table rend in the future.

Ing. Miroslava Vargová
Chairman of the Board of Directors
and Organization and Human resources Director

Obchodné meno: **Biotika a.s.**
Sídlo: Slovenská Lupča 566, PSČ: 976 13
IČO: 31 561 900
IČ DPH: SK 2020452412
DIČ: 2020452412
Právna forma: akciová spoločnosť
Dátum založenia: 19. 4. 1992
Dátum zápisu: 1. 5. 1992
Právny predchodca: Biotika, štátny podnik – založený 1. 1. 1953
Zaregistrovaná: v Obchodnom registri Okresného súdu Banská Bystrica
oddiel: Sa, vložka č. 65/S

Dcérska spoločnosť:**ČOV a.s.**

Sídlo: Slovenská Lupča 566, PSČ: 976 13
IČO: 34 644 340
IČ DPH: SK 2022102830
DIČ: 2022102830
Právna forma: akciová spoločnosť
Obchodný podiel Biotika a.s.: 100 % akcií
Dátum zápisu: 1. 1. 2006
Zaregistrovaná: v Obchodnom registri
Okresného súdu Banská Bystrica
oddiel: Sa, vložka č. 843/S

Business Name: **Biotika a.s.**
Registered Seat: 976 13 Slovenská Ľupča 566
 Slovak Republic
Registration–No.: 31 561 900
VAT Reg. No.: SK 2020452412
Tax Reg. No.: 2020452412
Legal Form: joint–stock company
Established on: 19th April 1992
Date of Entry: 1st May 1992
Legal Predecessor: Biotika, state–owned company – established on 1st January 1953
Registered at: Business Register of District Court in Banská Bystrica
 Section: Sa, Insert No. 65/S

Subsidiary Company:

ČOV a.s.
 (Sewage Treatment Plant)
Registered Seat: 976 13 Slovenská Ľupča 566
 Slovak Republic
Registration–No.: 34 644 340
VAT Reg. No.: SK 2022102830
Tax Reg. No.: 2022102830
Legal Form: joint–stock company
Business Share of Biotika a.s.: 100 % of shares
Date of Entry: 1st January 2006
Registered at: Trade Register of District Court
 in Banská Bystrica,
 Section: Sa, Insert No.: 843/S

- 1. január 1953** Vznik národného podniku Biotika v rámci koncernu SPOFA, ktorý zastrešoval všetky farmaceutické výrobné podniky v bývalom Československu. Pôvodnou úlohou národného podniku bola výroba penicilínu, v tom čase najmodernejšieho liečiva.
- 1956** Začiatok výroby penicilínu G
- 1957** Vznik vlastného výskumno-vývojového pracoviska. Jeho prvým výsledkom bol skrátený postup prípravy surovej draselnej soli penicilínu G ako východiskového produktu na prípravu finálnych preparátov penicilínu G.
- 1958** Začiatok výroby penicilínu V
- 1959** Tradičná výroba substancií sa rozšírila o výrobu biofaktorov a výrobu injekcií pre humánne použitie; pričlenenie výrobného závodu Farmácia Martin k Biotike, nábeh výroby streptomycínu a chlór-tetracyklínu.
- 1964** Začiatok výroby kŕmnych doplnkov a premixov
- 1966** Začiatok výroby injekcií pre veterinárne použitie
- 1971** Začiatok výroby L-lyzínu. Biotika ako tretia firma na svete po Japonsku a USA začala s výrobou L-lyzínu fermentačnou metódou.
- 1981** Vedecko výskumné laboratórne pracovisko bolo pretransformované na vedecko-výskumný odbor s porovnateľným štatútom ako ostatné špecializované vedecko-výskumné inštitúcie v Československu.
- 1982** Začiatok výroby tylozínu (veterinárny preparát)
- 1988** Otvorenie novovybudovanej prevádzky na výrobu penicilínu
- 1989** Začiatok výroby L-treonínu
- 1992** Do začiatku procesu privatizácie bola Biotika štátnym podnikom ako súčasť koncernu SPOFA, holdingom vo vlastníctve štátu, zastrešujúcim všetky farmaceutické spoločnosti v bývalom Československu. Akciová spoločnosť Biotika bola založená v roku 1992, kedy začal proces privatizácie. Privatizácia mala formu kupónovej privatizácie. V roku 1992 bolo 60 % akcií sprivatizovaných a 40 % akcií zostalo vo vlastníctve Fondu národného majetku.
- Dňa 2. 3. 1992 založili spoločnosti Biotika a.s. a Hoechst Aktiengesellschaft, Nemecko spoločnosť s ručením obmedzeným Hoechst – Biotika, s. r. o., Martin v pomere obchodných podielov 48 % pre spoločnosť Biotika a.s. a 52 % pre spoločnosť Hoechst Aktiengesellschaft.
- Otvorenie nového závodu na výrobu premixov
- 1993** Dňa 25. 1. 1993 založila spoločnosť Biotika a.s. so spoločnosťou Degussa AG, Nemecko spoločnosť s ručením obmedzeným Evonik Fermas s. r. o., Slovenská Lupča v pomere obchodných podielov 50 % pre každého zo zakladateľov.
- Zavedenie novej výroby tuhých betalaktámových preparátov
- 1994** Otvorenie novej prevádzky izolácie

- 1st January 1953** Establishment of national enterprise Biotika as a part of the SPOFA concern covering all pharmaceutical manufacturing companies in the former Czechoslovakia. Original target of national enterprise was the manufacture of Penicillin – the most progressive drug of that time.
- 1956** Starting the production of G Penicillin
- 1957** Biotika established its own laboratory of research and development. Its first result was the shortened procedure for preparing the raw potassium salt of G Penicillin – the initial substance for manufacturing of the final preparations of G Penicillin.
- 1958** Starting the production of V Penicillin
- 1959** Traditional substances production was expanded by biofactors manufacturing and production of injections for human use. Manufacturing plant in Martin becomes a part of Biotika; production of streptomycin and chlortetracycline was started.
- 1964** Beginning of feed additives and premixes manufacture
- 1966** Starting the production of veterinary injection medicaments
- 1971** Starting the L–Lysine production; Biotika was actually the third company in the world, after the USA and Japan, which started to manufacture the L–Lysine by fermentation method.
- 1981** Research and development laboratory was transformed into the R&D branch, which was granted by a status comparable to that of specialized R&D Institutions in the Czechoslovakia.
- 1982** Starting the production of Tylozine – veterinary preparation
- 1988** Opening the new built plant for Penicillin production
- 1989** Starting the L–Treonine production
- 1992** Up to the beginning of privatizations process, Biotika was a national enterprise as a part of SPOFA concern – the state–owned holding covering all pharmaceutical companies in the former Czechoslovakia. Biotika as a joint–stock company was founded in the year 1992, when the privatization process began. In 1992, 60 % of shares were privatized and 40 % of shares remained in possession of National Property Fund.
- On 2nd March 1992 the limited company Hoechst-Biotika, s. r. o. in Martin was founded by the companies Biotika a.s. and Hoechst Aktiengesellschaft Germany, with the proportion of business shares 48 % for Biotika and 52 % for Hoechst Aktiengesellschaft.
- New plant for premixes production was open
- 1993** On 25th January 1993 the limited company Evonic Fermas s. r. o. in Slovenská Ľupča was established by the companies Biotika a.s. and Degussa AG Germany, with the proportion of business shares 50 % for both founders.
- New production of solid beta–lactam preparations was introduced

- 1995** V druhej polovici roku 1995 bol implementovaný nový informačný systém BPCS.
- 1996** V roku 1996 bol proces privatizácie ukončený. Väčšinovým akcionárom sa stala spoločnosť G.V.Pharma, ktorá získala 42 % akcií.
- Ďalšími významnými majoritnými akcionármi boli VÚB, a. s. so 17 % akcií a Moorgate Securities Ltd so 7 % akcií. Ostatní minoritní akcionári, z ktorých každý mal menej ako 5 % akcií, vlastnili spolu 34 % akcií spoločnosti.
- Prvý paroplynový cyklus na Slovensku zavedený v a. s. Biotika (1. etapa rekonštrukcie energetiky)
- Začiatok anaeróbného spracovania odpadov
- 1997** Otvorenie novej výrobnéj linky IMA na výrobu suchých betalaktámových injekčných preparátov
- 1998** Ukončenie spolupráce so spoločnosťou Degussa AG Nemecko a prevod obchodného podielu spoločnosti Biotika a.s. v spoločnosti Evonik Fermas s.r.o. na spoločnosť Degussa AG.
- Otvorenie novej výroby semisyntetických betalaktámových antibiotík
- 2000** Rekonštrukcia výrobného závodu Farmácia Martin
- 2002** Začiatok zmluvnej výroby s firmou Wacker Chemie AG
- Schválenie FDA pre Penicilín V draselnú soľ
- 2003** Začiatok produkcie kompaktovaného Penicilínu V draselnej soli v nových výrobných priestoroch
- 2004** Vstup spoločnosti Middle Europe Investments do spoločnosti Biotika a.s. nadobudnutím 55 % akcií prostredníctvom spoločností Pharma Slovakia C.V. a MEI Tsjechië en Slowakije Fonds NV.
- 2005** Začiatok reštrukturalizačného procesu v spoločnosti. Ukončenie spolupráce v spoločnom podniku Hoechst Biotika s.r.o., Martin, prevod obchodného podielu v tejto spoločnosti na spoločnosť SANITAS AB Litva
- 2006** 1.1.2006 vznik dcérskej spoločnosti ČOV a.s. s hlavným predmetom činnosti v oblasti čistenia odpadových vôd a zneškodňovania ostatných odpadov z činnosti spoločnosti Biotika a.s.
- 2007** Začiatok zmluvnej výroby s firmou Lonza, rekonštrukcia čistiarne odpadových vôd, obnova povolenia FDA na Penicilín V draselnú soľ.
- 2008** Ukončenie prvej fázy reštrukturalizačného procesu v spoločnosti Biotika a.s.
- 2009** Začiatok výroby Polymyxin B síran, rozšírenie výrobnéj linky pre zmluvnú výrobu Wacker, podpísanie zmluvy o výrobe polypeptidového antibiotika so spoločnosťou Valenta Pharmaceuticals.
- 2010** Rekonštrukcia výrobnéj linky a začiatok zmluvnej výroby Gramicidínu S pre spoločnosť Valenta Pharmaceuticals.

- 1994** New plant for downstream processing was open
- 1995** In the second half of this year the new information system BPCS was implemented.
- 1996** In 1996 the privatization process was finished. Majority shareholder became the joint-stock company G.V Pharma, which acquired 42 % of shares.

Other important majority shareholders were the Slovak bank VÚB a.s. having 17 % of shares and Moorgate Securities Ltd with 7 % of shares. The rest minority shareholders, each of them having less than 5 % of shares, owned together 34 % of shares.

The very first steam-gas cycle / cogeneration unit in the Slovakia was implemented in Biotika a.s. (1st stage of power plant reconstruction).

Anaerobic waste treatment was introduced
- 1997** New manufacturing line IMA for the production of dry beta-lactam injection preparations was open.
- 1998** End of cooperation with the company Degussa AG Germany and transfer of business share of Biotika in the company Evonik Fermas to the company Degussa AG.

New production of semi-synthetic beta-lactam antibiotics was introduced
- 2000** Reconstruction of the production plant Pharmacy Martin was realized
- 2002** Beginning of the contract manufacturing for the company Wacker

Approval of FDA for V Penicillin Potassium
- 2003** Manufacture of compact V Penicillin Potassium in new manufacturing premises was started
- 2004** Joining of the company Middle Europe Investments with 55 % of the shares into Biotika; via Pharma Slovakia C.V. and MEI Tsjechië en Slowakije Fonds NV.
- 2005** Beginning of the restructuring process in the Company.

End of cooperation within join venture Hoechst-Biotika, spol. s r. o., Martin. Transfer of business share in this company to the company SANITAS AB Latvia.
- 2006** On 1st January 2006 the subsidiary company ČOV a.s. was established, with the main target in the area of waste water treatment and disposal of other waste coming from manufacturing in Biotika a.s.
- 2007** Beginning of the contract manufacturing for the company Lonza, starting of large reconstruction of waste water treatment plant, renewal of FDA Approval for V Penicillin Potassium.
- 2008** End of the first stage of the restructuring process in Biotika a.s.
- 2009** Beginning of the Polymyxin B Sulfate production, extension of production line for the contract manufacturing Wacker Chemie AG, signing of the contract for manufacture of polypeptide antibiotic with the company Valenta Pharmaceuticals.

- 2011** Biotechnologický vývoj novej aminokyseliny
- 2012** Schválenie FDA pre Polymyxin B síran, opätovné schválenie Penicilín V.
- 2013** Spustenie výroby Astaxantínu, Získanie Certifikátu zhody s monografiou Európskeho liekopisu pre Polymyxín B síran, mikronizovaný, prvá verzia, vydané EDQM
- 2014** V roku 2014 boli vykonané dva certifikačné audity certifikačnou organizáciou SGS s platnosťou na tri roky zamerané na dodržiavanie princípov HACCP (produkt L–cystín) a FAMI QS Kódexu (produkt Aquasta).
- 2015** V roku 2015 bol úspešne vykonaný audit FDA zameraný na dodržiavanie zásad Správnej výrobnnej praxe (SVP) pri výrobe účinných farmaceutických látok Polymyxín B síran a Fenoxymetylpenicilín draselná soľ.
- Štátny ústav pre kontrolu liečiv vydal našej spoločnosti certifikát o dodržiavaní zásad Správnej výrobnnej praxe pre výrobu Gramicidín S.
- 2016** Štátny ústav pre kontrolu liečiv vydal našej spoločnosti certifikát o dodržiavaní zásad Správnej výrobnnej praxe pre výrobu finálnych liekových foriem, Gramicidínu S a Polymyxínu B síranu.
- 2017** Štátny ústav pre kontrolu liečiv vydal spoločnosti Biotika certifikát o dodržiavaní zásad Správnej výrobnnej praxe pre výrobu Fenoxymetylpenicilínu a L–Cystínu.
- Európsky direktoriát pre kvalitu liekov vydal novú verziu Certifikátu zhody s monografiou Európskeho liekopisu pre Polymyxín B síran.
- V júli 2017 spoločnosť Biotika a.s. ukončila výrobu konečných liekových foriem a zariadenia, ktoré slúžili na ich výrobu predala spoločnosti AtB Pharma s.r.o., Sklabinská 28, 036 01 Martin.
- 2018** Investíciou do výrobnnej linky bola navýšená výrobná kapacita výrobného závodu na výrobu Polymyxín B síranu o 60 %.
- V roku 2018 bol úspešne vykonaný audit FDA zameraný na dodržiavanie zásad Správnej výrobnnej praxe (SVP) pri výrobe účinných farmaceutických látok Polymyxín B síran a Fenoxymetylpenicilín draselná soľ. Štátny ústav pre kontrolu liečiv vydal našej spoločnosti certifikát o dodržiavaní zásad Správnej výrobnnej praxe pre výrobu Gramicidín S.

- 2010** Reconstruction of manufacturing line and start of contract manufacturing of Gramicidin S for the company Valenta Pharmaceuticals.
- 2011** Biotechnological development of a new amino-acid
- 2012** Approval of FDA for Polymyxin B Sulfate, renewed approval for Penicillin V.
- 2013** Starting of Astaxanthin Production
- Obtain Certificate of Suitability to the Monograph of European Pharmacopoeia for Polymyxin B Sulfate, micronised, the first version, issued by EDQM
- 2014** In 2014 were performed two certification audits by the SGS certification institution with valid for a period of three years. These audits were focused with the target to review the observance of HACCP requirements (product L-cystine) and FAMI-QS Code (product Aquasta).
- 2015** In 2015 the FDA audit was successfully performed for manufacture of Polymyxin B Sulfate and Phenoxymethylpenicillin potassium with the target to review the observance of GMP requirements in the manufacture of active pharmaceutical ingredients.
- In 2015 the State Institute for Drug Control issued of the GMP certificate for the manufacture of Gramicidin S Hydrochloride.
- 2016** In 2015 the State Institute for Drug Control issued GMP certificate for the manufacturing of final dosage forms, Gramicidin S and Polymixin B sulfate for our company.
- 2017** The State Institute for Drug Control issued GMP certificate for the manufacturing of Phenoxymethylpenicillin and L-Cystine for company Biotika.
- New version of Certificate of Suitability to the monograph of European Pharmacopoeia for Polymyxin B Sulfate was issued by the European Directorate for Quality of Medicines (EDQM)
- In July 2017 Biotika a.s. finished the manufacture of the final dosage forms and the equipment that were used for this production were sold to AtB Pharma, s.r.o., Sklabinská 28, 036 01 Martin.
- 2018** By investment to the production line was increased production capacity of the Polymixin B Sulphate by 60%.
- In 2018 the FDA audit was successfully performed for manufacture of Polymyxin B Sulfate and Phenoxymethylpenicillin potassium with the target to review the observance of GMP requirements in the manufacture of active pharmaceutical ingredients. The State Institute for Drug Control issued of the GMP certificate for the manufacture of Gramicidin S Hydrochloride

1. výroba humánnych liekov, dovoz liekov z tretích štátov a prepúšťanie šarží liekov dovezených z tretích štátov
2. výroba, dovoz a distribúcia účinných látok
3. výskum a vývoj v oblasti prírodných a technických vied
4. výroba kozmetických výrobkov
5. obchodná činnosť so všetkými druhmi tovarov, na ktoré nie je potrebné osobitné povolenie
6. opravy a montáž: meradlá a manometre, kancelárska a reprodukčná elektronika, výrobky a zariadenia spotrebnej elektroniky, meracia a regulačná technika
7. prevádzkovanie dráhy
8. výroba potravinárskych výrobkov–nápoje, proteinové látky a ich deriváty
9. výroba chemických výrobkov–dezinfekčné prostriedky a organické chemikálie
10. podnikanie v oblasti nakladania s iným ako nebezpečným odpadom
11. výroba a predaj kompostov a organického hnojiva
12. zhotovovanie počítačových programov a ich implementácia
13. vypracovávanie posudkov vedeckovýskumných projektov v oblasti farmaceutických výrobkov a hnojív
14. výroba zdravotníckych pomôcok
15. výroba veterinárnych liekov
16. nákladná cestná doprava vykonávaná cestnými nákladnými vozidlami, ktorých celková hmotnosť vrátane prípojného vozidla nepresahuje 3,5 t
17. prenájom nehnuteľností spojený s poskytovaním iných než základných služieb spojených s prenájomom
18. prenájom hnuteľných vecí
19. kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod) alebo iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod)
20. výroba kŕmnych doplnkových látok a vývoz do tretích krajín

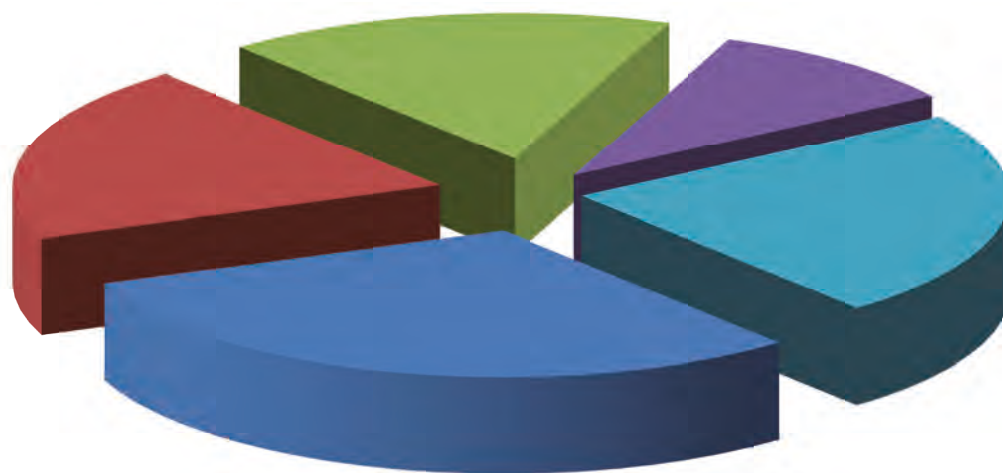
1. Production of human medicinal products, import of human medicinal products from third states and release of batches of human medicinal products imported from third states;
2. Production, import and distribution of active pharmaceuticals substances;
3. Research and development in area of natural and technical sciences;
4. Production of cosmetic products;
5. Commercial activities with all kinds of goods which do not require any special license;
6. Repairs and assembly: measuring instruments and manometers, office and reproduction electronics, consumer electronics products and equipment, measuring and regulation techniques;
7. Operation of railway track;
8. Production of food products – drinks, protein substances and their derivatives;
9. Manufacture of chemical products – disinfectants and their organic chemicals;
10. Business activities in disposal of other than dangerous waste;
11. Production and sales of composts and organic fertilisers;
12. Elaboration of computer programs and their implementation;
13. Elaboration of expertises of scientific–research projects in the field of pharmaceutical products and fertilisers;
14. Production of medical devices;
15. Manufacture of veterinary medicinal products;
16. Freight road transport realized by road trucks with total weight including trailer not exceeding 3.5 tons;
17. Rental of immovables connected with providing of other than basic services related to rental;
18. Rental of movables.
19. Purchase of goods for sale the final customers (retail trade) or others traders (wholesale trade)
20. Production of feed additives and export to the third parties

Obchodný podiel akcionára
na základnom imaní spoločnosti k 15. 5. 2018

AKCIONÁR / SHAREHOLDER

Proportional Share of Shareholder
on Common Stock of the Company as per 15. 5. 2018

1. BIO S.L., a.s., SR / Slovak Republic	30,2 %
2. Akcionár-fyzická osoba, SR / Slovak Republic	20,3 %
3. G.V. Pharma, a.s., Hlohovec, SR / Slovak Republic	17,0 %
4. LONDON PHARMA & CHEMICALS GROUP LTD, U.K.	9,9 %
5. Ostatní drobní akcionári / Other small Shareholders	22,6 %

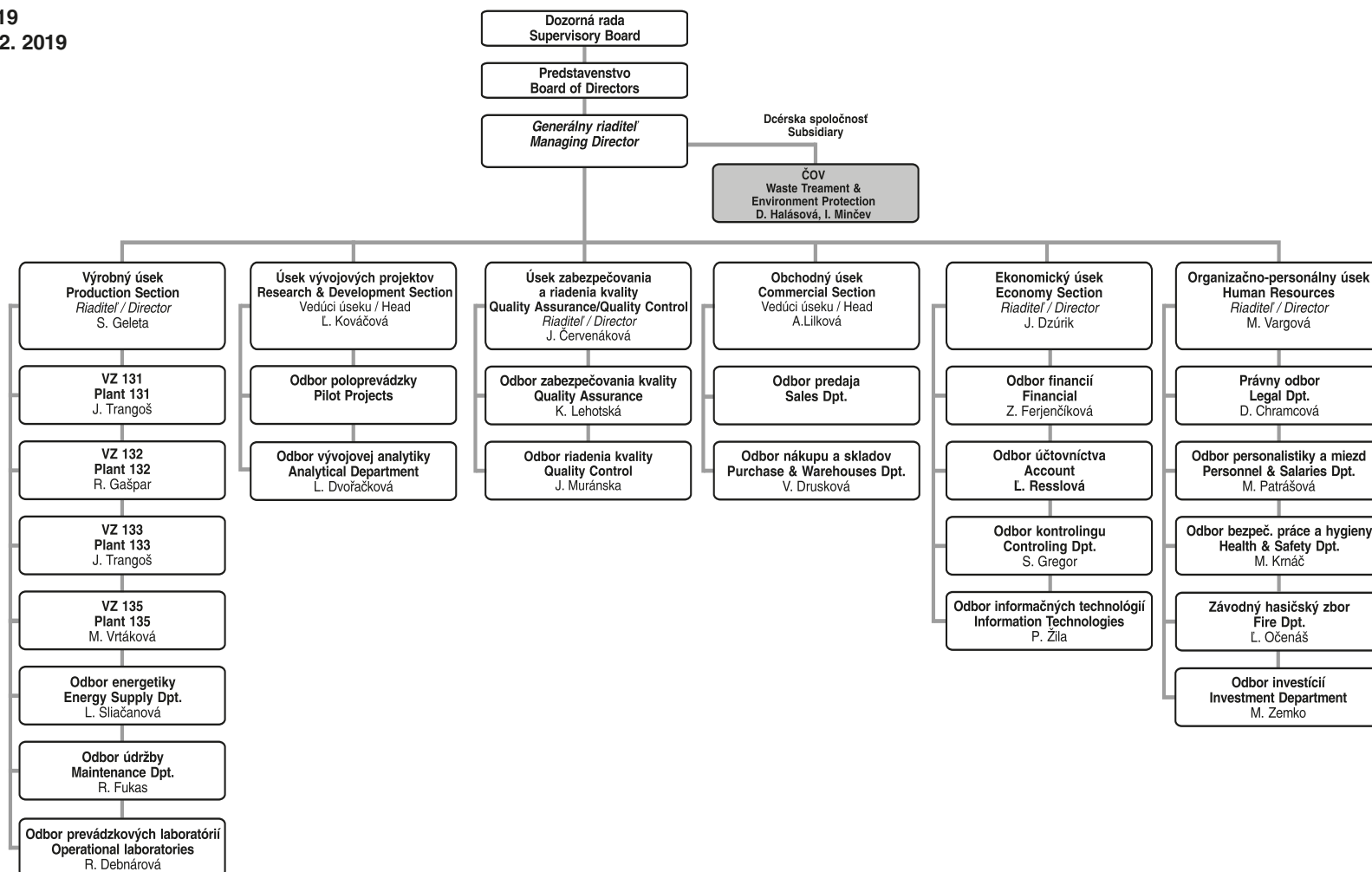


- BIO S.L., a.s., SR / Slovak Republic
- Akcionár-fyzická osoba, SR / Slovak Republic
- G.V. Pharma, a.s., Hlohovec, SR / Slovak Republic
- LONDON PHARMA & CHEMICALS GROUP LTD, U.K.
- Ostatní drobní akcionári / Other small Shareholders

Organizačná štruktúra spoločnosti / Organization Structure

01

k 1. 2. 2019
as per 1. 2. 2019



PREDSTAVENSTVO SPOLOČNOSTI

Ing. Miroslava Vargová – predseda predstavenstva od 24. 1. 2018 (člen predstavenstva od 25. 10. 2007)

Ing. Jana Červenáková – člen predstavenstva od 7. 4. 2017

Ing. Slavomír Geleta – člen predstavenstva od 21. 2. 2018

Ing. Ján Dzúrik – člen predstavenstva od 7. 5. 2018

Ing. Emil Drlička – predseda predstavenstva do 24. 1. 2018

Zastupovanie spoločnosti navonok: Štatutárnym orgánom spoločnosti je predstavenstvo. Predstavenstvo je oprávnené konať v mene spoločnosti vo všetkých veciach. Konať menom spoločnosti sú oprávnení všetci členovia predstavenstva spoločnosti. Spoločnosť zaväzujú súhlasným prejavom vôle predsedu predstavenstva a jeden člen predstavenstva, alebo dvaja členovia predstavenstva. Podpisovať za spoločnosť vo všetkých veciach sú oprávnení všetci členovia predstavenstva, pričom je potrebný podpis predsedu predstavenstva a jedného člena predstavenstva alebo dvoch členov predstavenstva. Podpisovanie za spoločnosť sa vykoná tak, že k vytlačenému alebo napísanému názvu spoločnosti a funkcie podpisujúcich pripoja podpisujúci svoj podpis.

Členov predstavenstva spoločnosti volí a odvoláva Dozorná rada spoločnosti, v zmysle Stanov spoločnosti.

DOZORNÁ RADA SPOLOČNOSTI:

JUDr. Mária Kinčešová – predseda dozornej rady

Vznik funkcie člena: 24. 01. 2003

Vznik funkcie predsedu: 01. 06. 2003

Drs. Ing. Petrus Hermanus Maria Winkelman – podpredseda dozornej rady

Vznik funkcie člena: 28. 05. 2004

Vznik funkcie podpredsedu: 13. 4. 2015

Ing. Dagmar Vargová – člen dozornej rady

Vznik funkcie: 03. 12. 2012

Ing. Jana Magátová – člen dozornej rady

Vznik funkcie: 07. 05. 2018

Jozef Debnárik – člen dozornej rady zvolený zamestnancami

Vznik funkcie: 14. 11. 2017

Ján Szabó – člen dozornej rady zvolený zamestnancami

Vznik funkcie: 14. 11. 2017

Členov Dozornej rady spoločnosti volí a odvoláva Valné zhromaždenie spoločnosti, v zmysle Stanov spoločnosti.

BOARD OF DIRECTORS

Ing. Miroslava Vargová – Chairman of Board of Directors since 24th January 2018 (Member of Board of Directors since 25th October 2007)

Ing. Jana Červenáková – Member of Board of Directors since 7th April 2017

Ing. Slavomír Geleta – Member of Board of Directors since 21st February 2018

Ing. Ján Dzúrik – Member of Board of Directors since 7th May 2018

Ing. Emil Drlička – Chairman of Board of Directors till 24th January 2018

Representation of the Company outwards:

Statutory body of the Company is the Board of Directors. The Board of Directors is authorized to act on behalf of the Company in all matters. To act on behalf of the Company are entitled all Members of the Board of Directors. The Company is undertaken by concurring declaration of will by the Chairman of the Board of Directors and one Member of the Board of Directors together, or by two Members of the Board of Directors together. To sign on behalf of the Company in all matters are entitled all Members of the Board of Directors where the signatures of the Chairman of the Board of Directors and one Member of the Board of Directors, or the signatures of two Members of the Board of Directors are necessary for signing the documents. By signing of documents on behalf of the Company the printed or typed name of the Company and the positions of the signatories are added by the signatures of the signatories.

The Members of the Board of Directors of the Company are elected and revoked by the Supervisory Board of the Company in accordance with the Company Statute.

SUPERVISORY BOARD:

JUDr. Mária Kinčošová – Chairman of the Supervisory Board

Position as the Member since: 24th January 2003

Position as the Chairman since: 1st June 2003

Drs. Ing. Petrus Hermanus Maria Winkelman – Deputy Chairman of the Supervisory Board

In position as the Member since: 28th May 2004

Position as the Deputy Chairman since: 13th April 2015

Ing. Dagmar Vargová – Member of the Supervisory Board

In position since: 3rd December 2012

Ing. Jana Magátová – Member of the Supervisory Board

Position as the Member since: 7th May 2018

Jozef Debnárik – Member of the Supervisory Board elected by employees

In position since: 14th November 2017

Ján Szabó – Member of the Supervisory Board elected by employees

In position since: 14th November 2017

The Members of the Supervisory Board of the Company are elected and revoked by the General Assembly of the Company in accordance with the Company Statute.

Ing. Miroslava Vargová - Predseda predstavenstva a Organizačno-personálna riaditeľka

Narodená v roku 1960 v Brezne. Absolvovala Vysokú školu banskú v Ostrave, odbor fyzika kovov a Súkromnú školu diplomatického protokolu. Získala Certifikát pre oblasť personalistiky a pracovného práva na Trnavskej Univerzite.

Do roku 1996 pracovala v rôznych riadiacich pozíciách v spoločnostiach Železiarne Podbrezová, Kovošrot Ostrava, Letecké opravovne, Stavebný podnik mesta B. Bystrica, Podnik služieb Bystričan. Od roku 1996 pracovala ako zástupca splnomocnenca vlády pre veci organizačné na Úrade splnomocnenca vlády SR. Následne pracovala ako zástupca prednostu na Krajskom úrade Banská Bystrica, neskôr ako vládny radca na Ministerstve vnútra Slovenskej republiky.

Od roku 1999 pracuje v spoločnosti Biotika a.s., kde začínala v pozícii vedúcej úseku generálneho riaditeľa.

Od roku 2002 do januára 2016 pôsobila ako organizačno-personálna riaditeľka. V novembri 2017 opäť nastúpila na pozíciu organizačno-personálnej riaditeľky. Od októbra 2007 pôsobí ako člen predstavenstva spoločnosti Biotika a.s. V januári 2018 bola vymenovaná do pozície predsedu predstavenstva spoločnosti Biotika a.s.

Ing. Slavomír Geleta - Člen predstavenstva a Výrobný riaditeľ

Narodený v roku 1964 v Lučenci. Vyštudoval Slovenskú vysokú školu technickú, Chemicko-technologickú fakultu, odbor technológia organických výrob.

V roku 1986 začal pracovať ako výskumný pracovník vo Výskumnom ústave chemickej technológii Bratislava a následne vo Výskumnom ústave liečiv Modra. V spoločnosti Biotika začal pracovať v roku 1990 v pozícii technologa na vývojovo-výskumnej základni. Neskôr pracoval ako technolog v oddelení marketingu a odbore prípravy a realizácie investícií. V roku 1998 bol vymenovaný do funkcie vedúceho výrobného závodu P2. Počas svojho pôsobenia v spoločnosti Biotika a.s. pracoval aj ako vedúci odboru energetiky. Od roku 1. 1. 2006 pôsobí ako výrobný riaditeľ spoločnosti Biotika a.s. Je zodpovedný za výrobu. Dňa 21. 2. 2018 bola vymenovaný do funkcie člena predstavenstva spoločnosti Biotika a.s.

Ing. Ján Dzúrik – Člen predstavenstva a Ekonomický riaditeľ spoločnosti

Narodený v roku 1981 v Banskej Bystrici. Absolvoval Univerzitu Mateja Bela, Banská Bystrica, Ekonomickú fakultu, odbor Financie, bankovníctvo a investovanie.

V spoločnosti Biotika a.s. pracuje od roku 2006. Najskôr pracoval na pozícii referent odboru kontroľingu, následne od roku 2010 ako vedúci odboru účtovníctva a daní. Od 7. 5. 2018 je členom predstavenstva a od 1. 1. 2019 pôsobí v spoločnosti aj ako riaditeľ ekonomického úseku.

Ing. Jana Červenáková - Člen predstavenstva Riaditeľka úseku zabezpečovania a riadenia kvality

Narodená v roku 1963 v Martine. Absolvovala Chemickotechnologickú fakultu Slovenskej technickej univerzity v Bratislave, študijný odbor technológia anorganických výrob.

V spoločnosti Biotika a.s. začala pracovať v roku 1988 ako laborant odboru riadenia kvality. Od roku 1998 pracovala ako vedúca oddelenia kontroly východiskových materiálov, od 2006 ako vedúca oddelenia inštrumentálnych metód a od roku 2011 ako vedúca odboru riadenia kvality a od roku 2013 aj ako kvalifikovaná osoba. Dňa 1. 7. 2016 bola vymenovaná do funkcie vedúcej Úseku zabezpečovania a riadenia kvality. Je odbornou zástupkyňou za zabezpečovanie kvality liekov v zmysle platnej legislatívy Slovenskej republiky. Dňa 7. 4. 2017 bola vymenovaná do funkcie člena predstavenstva spoločnosti Biotika a.s.

Ing. Miroslava Vargová – Chairman of the Board of Directors and Organization and Human resources Director

She was born 1960 in Brezno. She graduated at the University of Mining – Technical University Ostrava, Specialization: Physics of Metals. She attended the Private Language School of Diplomatic Protocol, gained the Certificates in Human Resources and Labour Law at the University of Trnava.

Up to the year 1996 she held the various management positions in the following companies: Železiarne Podbrezová (Metalwork State Enterprise), Kovošrot Ostrava (Iron Waste Collecting and Processing), Letecké opravovne (Military State Enterprise for Air Technique Repairing), Stavebný podnik of the city Banská Bystrica (Building Company, State Enterprise), Podnik služieb Bystričan (Services for Citizens, State Enterprise). Since 1996 she worked as a Representative Government Deputy for Organization Matters at the Institute for Representative Government of the Slovak Republic. Thereafter she worked as a Commissary of Principal at the Regional Administrative Authority of County Banská Bystrica, later as a Government Advisor – Assistant of Minister at the Ministry of Internal Affairs of the Slovak Republic in Bratislava. Since 1999 she works in the company Biotika, where she started with the position as Manager of Managing Director Department. Since 2002 till January 2016 she carries out the function of the Organization and Human Resources Director. In November 2017 she took the position of the Organization and Human Resources Director again. From October 2007 she worked in position Member of the Board of Directors of the company Biotika a.s.. In January 2018 she was appointed to the position Chairman of the Board of Directors.

Ing. Slavomír Geleta – Member of the Board of Directors and Production Director

He was born in 1964 in Lučenec. He finished the Slovak Technical University in Bratislava, Chemical–Technological Faculty, Specialization: Organic Productions Technologies.

In 1986 he started to work as a research worker at the Research Institute for Chemical Technologies in Bratislava and thereafter at the Research Institute for Drugs in Modra. He started to work in Biotika in the year 1990 at the position of a technologist at the research and development department. Later on he worked as a technologist at the marketing department in the field of investments preparation and realization. In 1998 he was appointed for manager of production plant P2. During his working in Biotika he held also the position of energetic manager. Since 1st January 2006 he acts as the Production Director of Biotika a.s. and is responsible for the manufacturing in the Company.

Ing. Ján Dzúrik – Member of the Board of Directors and Economy Director of the Company

He was born in 1981 in Banská Bystrica. He finished the University of Matej Bel, Banská Bystrica, Economy faculty, section Finance, Banking and Investment.

He worked in the company Biotika a.s. since the year 2006. First he worked at the position Referee of the Controlling, thereafter since the year 2010 he worked as the Chief Accountant. He is Member of the Board of Directors since the 7th of May 2018 and he is at the position of the Economy Director of the Company since the 1st of January 2019.

Ing. Jana Červenáková – Member of the Board of Directors and Director of Quality Assurance and Quality Control Section

Born in 1963 in Martine. She graduated in the Faculty of Chemistry of the Slovak Technical University in Bratislava, a study field Inorganic Technology.

In 1988 she started to work in Biotika as a technician of Quality Control Department. Since 1998 she works as a Head of Control of raw materials Department, since 2006 as Head of Instrumental Methods Department and since 2011 as a Quality Control Manager and since 2013 also as a Qualified Person. On 1 July 2016, she was appointed to the position of Director of Quality Assurance and Quality Assurance. She is a Qualified Person in accordance with valid legislation of the Slovak Republic. On 7th April 2017 she was appointed to the position Member of the Board of Directors.

Sídlo spoločnosti Biotika a.s.:

Adresa: Slovenská Ľupča 566, PSČ 976 13
 e-mail: biotika@biotika.sk
 webová stránka: www.biotika.sk

PERSONALISTIKA:

riaditeľka úseku: Ing. Miroslava Vargová
 telefón: +421 48 4368 120
 e-mail: vargova@biotika.sk

sekretariát:

Jana Giertlová
 telefón: +421 48 4368 102
 e-mail: giertlova@biotika.sk

právny odbor

JUDr. Denisa Chramcová
 telefón: +421 48 4368 128
 e-mail: chramcova@biotika.sk

odbor personalistiky a miezd

Mgr. Marcela Patrášová
 telefón: +421 48 4368 130
 e-mail: patrasova@biotika.sk

odbor bezpečnosti práce

Mgr. Martin Krnáč
 telefón: +421 48 4368 133
 e-mail: krnac@biotika.sk

odbor investícií:

Ing. Milan Zemko
 telefón: +421 48 4368 700
 e-mail: zemko@biotika.sk

VÝROBA

riaditeľ úseku: Ing. Slavomír Geleta
 telefón: +421 48 4368 310
 e-mail: geleta@biotika.sk

odbor energetiky:

Ing. Lucia Sliachanová
 telefón: +421 48 4368 750
 e-mail: sliachanova@biotika.sk

KVALITA

riaditeľka úseku: Ing. Jana Červenáková
 telefón: +421 48 4368 153
 e-mail: cervenakova@biotika.sk

VÝVOJ

Ing. Ľudmila Kováčová
 telefón: +421 48 4368 900
 e-mail: kovacova@biotika.sk

OBCHOD

Ing. Andrea Lilková
 telefón: +421 48 4368 835
 e-mail: lilkova@biotika.sk

predaj substancií:

Ing. Marta Micháliková
 telefón: +421 48 4368 834
 e-mail: michalkovam@biotika.sk

EKONOMIKA:

riaditeľ úseku: Ing. Ján Dzúrik
 telefón: +421 48 4368 233
 e-mail: dzurik@biotika.sk

účtovníctvo a dane:

Ing. Ľuba Resslerová
 telefón: +421 48 4368 216
 e-mail: ressova@biotika.sk

financie:

Ing. Zuzana Ferjenčíková
 telefón: +421 48 4368 250
 e-mail: ferjencikova@biotika.sk

správa akcií:

Andrea Šimúthová
 telefón: +421 48 4368 234
 e-mail: simuthova@biotika.sk

**DCÉRSKA SPOLOČNOSŤ:
ČOV a.s.**

predseda predstavenstva:
Ing. Dana Halášová
člen predstavenstva a výkonný riaditeľ:
Ing. Igor Minčev

Sídlo:

Slovenská Ľupča 566
 PSČ: 976 13
 e-mail: halasova@cov-sl.sk
 telefón: +421 48 4726 731
 fax: +421 48 4726 755

Head office of the Company Biotika a.s.:

Address: 976 13 Slovenská Lupča 566
Slovak Republic
E-mail: biotika@biotika.sk
Web page: www.biotika.sk

HUMAN RESOURCES

Director of Section: Ing. Miroslava Vargová

Phone : +421 48 4368 120
E-mail: vargova@biotika.sk

Secretary:

Jana Giertlová

Phone : +421 48 4368 102
E-mail: giertlova@biotika.sk

Legal Department:

JUDr. Denisa Chramcová

Phone: +421 48 4368 128
E-mail: chramcova@biotika.sk

Personal Department:

Ing. Marcela Patrášová

Phone: +421 48 4368 130
E-mail: patrasova@biotika.sk

Health and Safety Department:

Mgr. Martin Krnáč

Phone: +421 48 4368 133
E-mail: krnac@biotika.sk

Investment Department:

Ing. Milan Zemko

Phone: +421 48 4368 700
Phone: zemko@biotika.sk

PRODUCTION

Director of Section: Ing. Slavomír Geleta

Phone: +421 48 4368 310
E-mail: geleta@biotika.sk

Energy Supply Department:

Ing. Lucia Sliachanová

Phone: +421 48 4368 750
E-mail: sliachanova@biotika.sk

QUALITY

Director of Section: Ing. Jana Červenáková

Phone: +421 48 4368 153
E-mail: cervenakova@biotika.sk

R&D

Ing. Ľudmila Kováčová

Phone: +421 48 4368 900
E-mail: kovacova@biotika.sk

TRADE

Ing. Andrea Lilková

Phone: +421 48 4368 835
E-mail: lilkova@biotika.sk

the sale of substances:

Ing. Marta Micháľková

Phone: +421 48 4368 834
e-mail: michalkovam@biotika.sk

ECONOMY

Director of Section: Ing. Ján Dzúrik

Phone: +421 48 4368 233
E-mail: dzurik@biotika.sk

Department of accounting and tax:

Ing. Ľuba Resslerová

Phone: +421 48 4368 216
e-mail: resslorova@biotika.sk

Finances:

Ing. Zuzana Ferjenčíková

Phone: +421 48 4368 250
E-mail: ferjencikova@biotika.sk

Shares Administration:

Andrea Šimúthová

Phone: +421 48 4368 234
E-mail: simuthova@biotika.sk

SUBSIDIARY COMPANY: ČOV a.s.

Chairman of the Board of the Director:

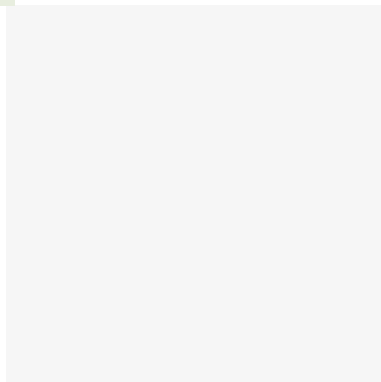
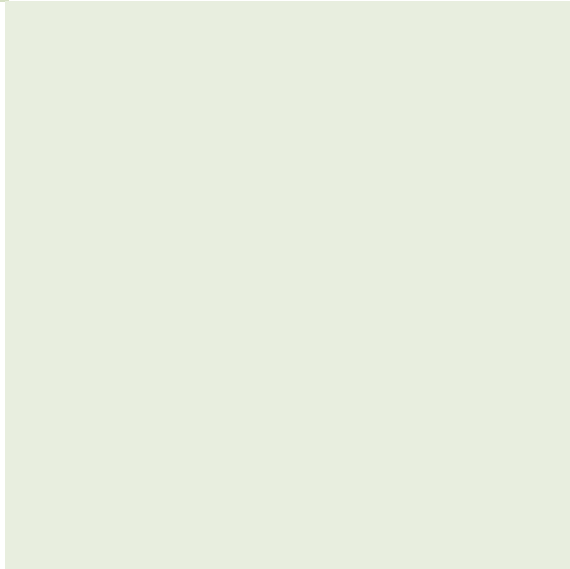
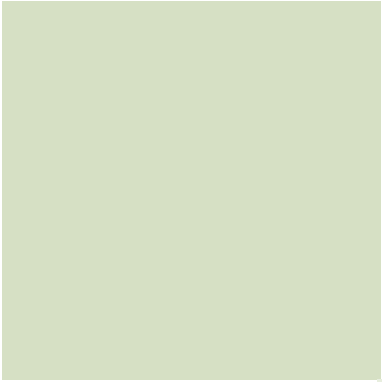
Ing. Dana Halášová

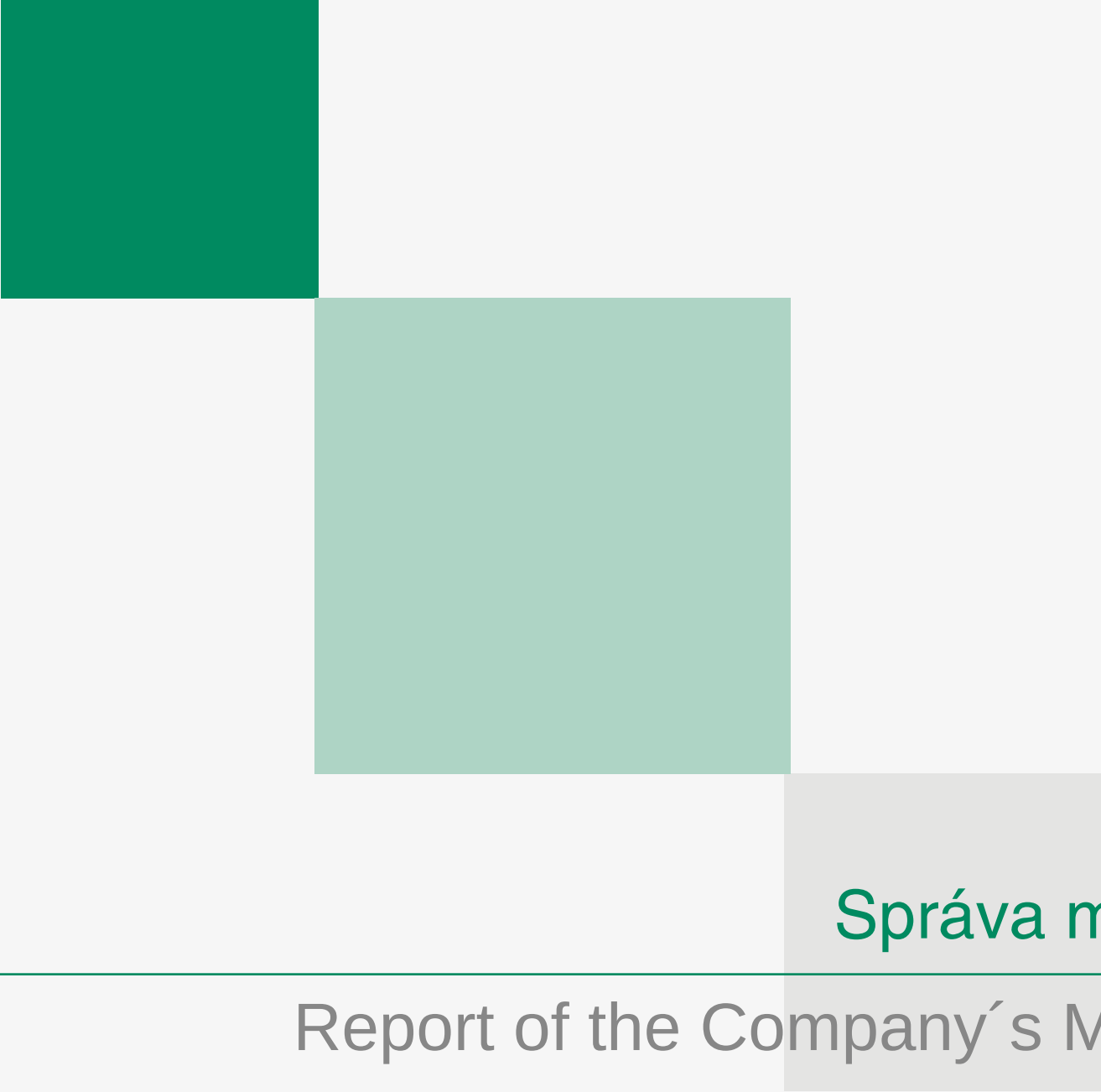
**Member of the Board of the Director
and Executive Director:**

Ing. Igor Minčev

Seat: Slovenská Lupča 566
Postal Code: 976 13
Slovak Republic

E-mail: halasova@cov-sl.sk
Phone: +421 48 4726 731
Fax: +421 48 47 267 55





Správa manažmentu

Report of the Company's Management

Spoločnosť Biotika a.s. je slovenským výrobcom aktívnych farmaceutických látok. Výrobný proces prebieha na základe povolenia na výrobu a distribúciu účinných farmaceutických látok vydaného Štátnym ústavom pre kontrolu liečiv.

Biotika a.s. je držiteľom povolenia na výrobu vydaným Ministerstvom zdravotníctva Slovenskej republiky a povolenia na výrobu vydaným Ústavom štátnej kontroly veterinárnych biopreparátov a liečiv, ktoré oprávňuje vykonávať certifikáciu šarží hotových liekov pre zmluvných partnerov.

Spoločnosť je pravidelne inšpektovaná a je držiteľom certifikátov Správnej výrobnnej praxe pre jednotlivé produkty. Certifikáty o dodržiavaní Správnej výrobnnej praxe vydané Štátnym ústavom pre kontrolu liečiv (ŠUKL) na základe vykonaných inšpekcií, potvrdzujú vysoký štandard kvality vybudovaný v súlade s legislatívnymi požiadavkami Európskej únie. V roku 2018 bola vykonaná Štátnym ústavom pre kontrolu liečiv inšpekcia Správnej výrobnnej praxe (SVP) vo výrobnej prevádzke Gramicidín s cieľom posúdiť dodržiavanie požiadaviek SVP.

Vysokú kvalitu vyrábaných substancií potvrdzujú aj Certifikáty zhody s monografiou Európskeho liekopisu, ktoré boli vydané Európskym riaditeľstvom pre kvalitu liekov a zdravotnej starostlivosti (EDQM). Uvedené certifikáty boli vydané pre draselnú soľ Fenoxymetylpenicilínu (1997) a pre Polymyxín B síran (2013).

Biotika a.s. je pravidelne inšpektovaná Americkým federálnym úradom pre potraviny a liečivá (FDA). Na základe auditu vykonaného v máji 2018 bol FDA vydaný akceptačný list pre výrobu a dovoz draselnej soli fenoxymetylpenicilínu a polymyxín B síranu.

Za všetky činnosti súvisiace s kvalitou zodpovedá v Biotika a.s. Úsek zabezpečovania a riadenia kvality (UZRK). Úsek plní úlohy v oblasti vstupnej, medzioperačnej, výstupnej kontroly, pri mikrobiologickom monitorovaní prostredia, personálu a vôd. V rámci zabezpečovania kvality vyrábaných substancií sú vykonávané pravidelné kalibrácie a kvalifikácie prístrojov a zariadení a validácie procesov. UZRK zodpovedá za výkon interných a externých auditov.

Company Biotika a.s. is the Slovak producer of Active Pharmaceutical Ingredients. Production process is performed on the base of License for Production and Distribution of Active Pharmaceutical Substances issued by State Institute for Drug Control.

Biotika a.s. is a holder of Manufacturing License issued by the Ministry of Health of the Slovak Republic and a holder of the Manufacturing License issued by State Control of Veterinary Biologicals and Medicaments. Both licenses qualify Biotika a.s. to certify batches of final dosage forms for contract partners.

Our company is regularly inspected and holds Good Manufacturing Practice (GMP) certificates for individual products. Certificates issued by the State Institute for Drug Control, based on the inspections performed, confirm high standard of the quality built in accordance with European Union legislative requests. In the year 2018, the State institute for drug control performed last GMP inspection at production plant of Gramicidine with the aim to review keeping of good manufacturing practice requirements.

High quality of produced substances is confirmed also by holding of Certificates of Suitability to the monograph of European Pharmacopoeia which were issued by the European Directorate for Quality of Medicines and Health Care (EDQM). The Company is holder of those certificates for Phenoxymethylpenicillin Potassium (1997) and Polymyxin B Sulfate (2013).

Biotika a.s. is regularly inspected by American Food and Drug Administration (FDA). On the base of performed inspection in May 2018 FDA issued acceptance letter for production of Phenoxymethylpenicillin Potassium and Polymyxin B Sulfate.

QA/QC Department is responsible for all quality-related activities in Biotika a.s. The department fulfilled the tasks in the field of testing of starting materials, intermediates and finished products, the microbiological environmental monitoring, personnel monitoring and monitoring of water. To assure quality of produced substances, there are performed calibrations and qualifications of equipment and validation of processes. QA/QC department is responsible for assuring of internal and external audits.



ŠTÁTNY ÚSTAV PRE KONTROLU LIEČIV
Kvetná 11, 825 08 Bratislava 26

Osvvedenie č. / Certificate No.: SK/007V/2017

OSVVEDČENIE O DODRŽIAVANÍ SPRÁVNEJ VÝROBNEJ PRAXE VÝROBCOM

Časť 1

Vydané po inšpekcii podľa článku 111(5)
Smernice 2001/83/ES

Kompetentný orgán Slovenskej republiky
potvrdzuje nasledovné:

Výroba
BIOTIKA, a.s., 976 13 Slovenská Ľupča 566

Miesto výkonu činnosti
BIOTIKA, a.s., 976 13 Slovenská Ľupča 566

je výrobcom účinných látok, ktorý bol podrobený inšpekcii podľa článku 111(1) Smernice 2001/83/ES implementovanej do nasledujúcej národnej legislatívy: Zákon NR SR č. 362/2011 Z.z. o liekoch a zdravotníckych pomôckach a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov a vyhlášky MZ SR č. 128/2012 Z.z. o požiadavkách na správnu výrobnú prax a požiadavkách na správnu veľkodistribučnú prax.

a
je výrobcom pomocných látok, ktorý bol podrobený inšpekcii podľa článku 111(1) Smernice 2001/83/ES implementovanej do nasledujúcej národnej legislatívy: Zákon NR SR č. 362/2011 Z.z. o liekoch a zdravotníckych pomôckach a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov a vyhlášky MZ SR č. 128/2012 Z.z. o požiadavkách na správnu výrobnú prax a požiadavkách na správnu veľkodistribučnú prax.

Podľa poznatkov získaných počas inšpekcie tohto výrobcu, ktorá bola naposledy vykonaná dňa 23. – 25.01.2017, bola u výrobcu posúdená zhoda s princípmi Správnej výrobnéj praxe pre účinné látky odvolávajúce sa na Článok 47 Smernice 2001/83/ES a primeranú úroveň SVP odvolávajúcu sa na Článok 46(f) Smernice 2001/83/ES.

Telefón: +421 2 5070 1123 Fax: +421 2 5556 4127
Dátum / Date: 16.03.2017

Email: sukl@suksk.sk http://www.sucls.sk/
Podpis / Signature: *[Signature]*

1/3

CERTIFICATE OF GMP COMPLIANCE OF A MANUFACTURER

Part 1

Issued following an inspection in accordance
with Art. 111(5) of Directive 2001/83/EC

The competent authority of Slovak Republic
confirms the following:

Manufacturer
BIOTIKA, a.s., 976 13 Slovenská Ľupča 566

Site address
BIOTIKA, a.s., 976 13 Slovenská Ľupča 566

Is an active substance manufacturer that has been inspected in accordance with Art. 111(1) of Directive 2001/83/EC transposed in the following national legislation: Act No. 362/2011 Coll. on Drugs and Medical Devices and on Amendment and Supplementing of Certain Acts, as amended later and Decree of the Ministry of Health of the Slovak Republic No. 128/2012 Coll. on Requirements for the Good Manufacturing Practices and Requirements for the Good Distribution Practices.

and
Is an excipient manufacturer that has been inspected in accordance with Art. 111(1) of Directive 2001/83/EC* transposed in the following national legislation: Act No. 362/2011 Coll. on Drugs and Medical Devices and on Amendment and Supplementing of Certain Acts, as amended later and Decree of the Ministry of Health of the Slovak Republic No. 128/2012 Coll. on Requirements for the Good Manufacturing Practices and Requirements for the Good Distribution Practices.

From the knowledge gained during inspection of this manufacturer, the latest of which was conducted on January 23-25, 2017, it is considered that it complies with the principles of Good Manufacturing Practice for active substances referred to in Article 47 of Directive 2001/83/EC and an appropriate level of GMP as referred to in Article 46(f) of Directive 2001/83/EC.

ŠTÁTNY ÚSTAV PRE KONTROLU LIEČIV Kvetná 11 825 08 BRATISLAVA 26 SLOVENSKÁ REPUBLIKA

Toto osvedčenie odráža stav výrobného miesta v čase vyššie uvedenej inšpekcie a nemá sa spoliehať na to, že odráža stav zhody ak uplynuli viac ako tri roky od dátumu tejto inšpekcie. Na základe pravidiel pre riadenie rizika, môže vydávajúca autorita skrátiť alebo predĺžiť platnosť osvedčenia uvedením tejto skutočnosti v časti Obmedzenia alebo vysvetľujúce poznámky.

Toto osvedčenie je platné iba ak obsahuje všetky strany a obidve Časti 1 a 2. Pravosť tohto osvedčenia je možné overiť v EudraGMP. Ak sa osvedčenie v databáze nenachádza, kontaktujte prosím autoritu, ktorá osvedčenie vydala.

This certificate reflects the status of the manufacturing site at the time of the inspection noted above and should not be relied upon to reflect the compliance status if more than three years have elapsed since the date of that inspection. However, this period of validity may be reduced or extended using regulatory risk management principles by an entry in the Restrictions or Clarifying remarks field.

This certificate is valid only when presented with all pages and both Parts 1 and 2.

The authenticity of this certificate may be verified in EudraGMP. If it does not appear, please contact the issuing authority.

Časť 2

Part 2

3 VÝROBNÉ OPERÁCIE - ÚČINNÉ LÁTKY	3 MANUFACTURING OPERATIONS - ACTIVE SUBSTANCES
Účinná látka / účinné látky: Fenoxymetylpenicilín draselná soľ prášok Fenoxymetylpenicilín draselná soľ kompaktovaný Fenoxymetylpenicilín vápenatá soľ prášok Fenoxymetylpenicilín	Active Substance(s): Phenoxymethylpenicillin potassium powder Phenoxymethylpenicillin potassium compacted Phenoxymethylpenicillin calcium powder Phenoxymethylpenicillin powder
3.3 Výroba účinných látok s použitím biologických procesov	3.3 Manufacture of Active Substance using a Biological Processes
3.3.1 Fermentácia 3.3.2 Bunková kultúra <bakteriálne bunky> 3.3.3 Izolácia / Purifikácia	3.3.1 Fermentation 3.3.2 Cell Culture <bacterial cell> 3.3.3 Isolation / Purification
3.5 Všeobecné finálne postupy	3.5 General Finishing Steps
3.5.1 Fyzikálne výrobné postupy <sušenie, homogenizácia, osievanie/kompaktovanie> 3.5.2 Balenie do vnútorného obalu (uzavretie/zapečatenie účinnej látky do vnútorného obalu, ktorý je v priamom kontakte s účinnou látkou) 3.5.3 Balenie do vonkajšieho obalu (umiestnenie priameho zabaleného produktu do vonkajšieho obalového materiálu. Toto tiež zahŕňa akékoľvek označenie materiálu, ktoré sa môže použiť na identifikáciu a vysledovanie (číslo šarže) účinnej látky).	3.5.1 Physical processing steps <drying, homogenisation, sieving/compaction> 3.5.2 Primary Packaging (enclosing/sealing the active substance within a packaging material which is in direct contact with the substance) 3.5.3 Secondary Packaging (placing the sealed primary package within an outer packaging material or container. This also includes any labelling of the material which could be used for identification or traceability (lot numbering) of the active substance).
3.6 Kontrola kvality / skúšanie	3.6 Quality Control Testing
3.6.1 Fyzikálne / Chemické skúšky 3.6.3 Mikrobiologické skúšky: vrátane testov sterility	3.6.1 Physical / Chemical testing 3.6.3 Microbiological testing (including sterility testing)

Obmedzenia alebo vysvetľujúce poznámky
týkajúce sa rozsahu tohto osvedčenia: -

Any restrictions or clarifying remarks related to the
scope of this certificate: -

Telefón: +421 2 5070 1123 Fax: +421 2 5556 4127
Dátum / Date: 16.03.2017

Email: sukl@suksk.sk http://www.sucls.sk/
Podpis / Signature: *[Signature]*

2/3

ŠTÁTNY ÚSTAV PRE KONTROLU LIEČIV • KVEŤNÁ 11 • 825 08 BRATISLAVA 26 • SLOVENSKÁ REPUBLIKA

3 VÝROBNÉ OPERÁCIE - ÚČINNÉ LÁTKY	3 MANUFACTURING OPERATIONS - ACTIVE SUBSTANCES
Účinná látka / účinné látky: L-Cystin na farmaceutické použitie (pomocná látka)	Active Substance(s): L-Cystine for pharmaceutical use (excipient)
3.3 Výroba účinných látok s použitím biologických procesov	3.3 Manufacture of Active Substance using a Biological Processes
3.3.1 Fermentácia 3.3.2 Bunková kultúra < bakteriálne bunky > 3.3.3 Izolácia / Purifikácia	3.3.1 Fermentation 3.3.2 Cell Culture < bacterial cell > 3.3.3 Isolation / Purification
3.5 Všeobecné finálne postupy	3.5 General Finishing Steps
3.5.1 Fyzikálne výrobné postupy < sušenie, homogenizácia, osievanie > 3.5.2 Balenie do vnútorného obalu (uzavretie/zapečatenie účinnej látky do vnútorného obalu, ktorý je v priamom kontakte s účinnou látkou) 3.5.3 Balenie do vonkajšieho obalu (umiestnenie primárne zabaleného produktu do vonkajšieho obalového materiálu. Toto tiež zahŕňa akékoľvek označenie materiálu, ktoré sa môže použiť na identifikáciu a vysledovanie (číslo šarže) účinnej látky).	3.5.1 Physical processing steps < drying, homogenisation, sieving > 3.5.2 Primary Packaging (enclosing/sealing the active substance within a packaging material which is in direct contact with the substance) 3.5.3 Secondary Packaging (placing the sealed primary package within an outer packaging material or container. This also includes any labelling of the material which could be used for identification or traceability (lot numbering) of the active substance)
3.6 Kontrola kvality / skúšanie	3.6 Quality Control Testing
3.6.1 Fyzikálne / Chemické skúšky 3.6.3 Mikrobiologické skúšky: vrátane testov sterility	3.6.1 Physical / Chemical testing 3.6.3 Microbiological testing (including sterility testing)

Obmedzenia alebo vysvetľujúce poznámky
týkajúce sa rozsahu tohto osvedčenia:-

Any restrictions or clarifying remarks related
to the scope of this certificate:-



V Bratislave 16.03.2017

Zuzana Bačová
PharmDr./Zuzana Bačová, PhD.
riaditeľka
Director of the State Institute for Drug Control

Telefón: +421 2 5070 1123 Fax: +421 2 5556 4127
Dátum / Date: 16.03.2017

Email: sukl@sukl.sk http://www.sukl.sk/
Podpis / Signature:

3/3





**OSVEDČENIE O DODRŽIAVANÍ
SPRÁVNEJ VÝROBNEJ PRAXE
VÝROBCOM**

Časť 1

Vydané po inšpekcii podľa článku 111(5)
Smernice 2001/83/ES.

Kompetentný orgán Slovenskej republiky
potvrdzuje nasledovné:

Výrobca
BIOTIKA a.s.
Slovenská Ľupča 566
976 13 Slovenská Ľupča
Slovenská republika

Miesto výkonu činnosti
BIOTIKA a.s.
Slovenská Ľupča 566
976 13 Slovenská Ľupča
Slovenská republika

ŠTÁTNY ÚSTAV PRE KONTROLU LIEČIV
Kvetná 11, 825 08 Bratislava 26

Osvedčenie č. /Certificate No.: SK/012V/2016

**CERTIFICATE OF GMP
COMPLIANCE OF
A MANUFACTURER**

Part 1

Issued following an inspection in accordance
with Art. 111(5) of Directive 2001/83/EC.

The competent authority of Slovak Republic
confirms the following:

Manufacturer
BIOTIKA a.s.
Slovenská Ľupča 566
976 13 Slovenská Ľupča
Slovak Republic

Site address
BIOTIKA a.s.
Slovenská Ľupča 566
976 13 Slovenská Ľupča
Slovak Republic

je výrobcom účinných látok, ktorý bol
podrobený inšpekcii podľa článku 111(1)
Smernice 2001/83/ES implementovanej do
nasledujúcej národnej legislatívy: Zákon NR SR
č. 362/2011 Z. z. o liekoch a zdravotníckych
pomôckach a o zmene a doplnení niektorých
zákonov v znení neskorších predpisov
a vyhlášky MZ SR č. 128/2012 Z. z.
o požiadavkách na správnu výrobnú prax
a požiadavkách na správnu veľkodistribučnú
prax.

Podľa poznatkov získaných počas inšpekcie
tohto výrobcu, ktorá bola naposledy vykonaná
dňa 16. – 17. 03. 2016, bola u výrobcu posúdená
zhoda s princípmi Správnej výrobnéj praxe pre
účinné látky odvolávajúce sa na Článok 47
Smernice 2001/83/ES.

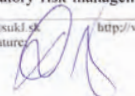
Toto osvedčenie odráža stav výrobného miesta
v čase vyššie uvedenej inšpekcie a nemá sa
spoliehať na to, že odráža stav zhody ak uplynuli
viac ako tri roky od dátumu tejto inšpekcie. Na
základe pravidiel pre riadenie rizika, môže
vydávajúca autorita skrátiť alebo predĺžiť
platnosť osvedčenia uvedením tejto skutočnosti

Is an active substance manufacturer that has been
inspected in accordance with Art. 111(1) of
Directive 2001/83/EC transposed in the following
national legislation: Act No. 362/2011 Coll. on
Drugs and Medical Devices and on Amendment
and Supplementing of Certain Acts, as amended
later and Decree of the Ministry of Health of the
Slovak Republic No. 128/2012 Coll. on
Requirements for the Good Manufacturing
Practices and Requirements for the Good
Distribution Practices.

From the knowledge gained during inspection of
this manufacturer, the latest of which was
conducted on March 16-17, 2016, it is considered
that it complies with the principles of Good
Manufacturing Practice for active substances
referred to in Article 47 of Directive 2001/83/EC.

This certificate reflects the status of the
manufacturing site at the time of the inspection
noted above and should not be relied upon to reflect
the compliance status if more than three years have
elapsed since the date of that inspection. However,
this period of validity may be reduced or extended
using regulatory risk management principles by an

Telefón: +421 2 5070 1123 Fax: +421 2 5556 4127
Dátum / Date: 16. 05. 2016

Email: sukl@sukl.sk http://www.sukl.sk/
Podpis / Signature: 

1/2

ŠTÁTNY ÚSTAV PRE KONTROLU LIEČIV • KVETNÁ 11 • 825 08 BRATISLAVA 26 • SLOVENSKÁ REPUBLIKA

v časti Obmedzenia alebo vysvetľujúce entry in the Restrictions or Clarifying remarks field.
poznámky.

Toto osvedčenie je platné iba ak obsahuje všetky This certificate is valid only when presented with
strany a obidve Časti 1 a 2. all pages and both Parts 1 and 2.

Pravosť tohto osvedčenia je možné overiť The authenticity of this certificate may be verified
v EudraGMP. Ak sa osvedčenie v databáze in EudraGMP. If it does not appear, please contact
nenachádza, kontaktujte prosím autoritu, ktorá the issuing authority.

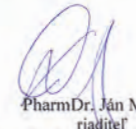
Časť 2 **Part 2**

3 VÝROBNÉ OPERÁCIE - ÚČINNÉ LÁTKY	3 MANUFACTURING OPERATIONS - ACTIVE SUBSTANCES
Účinná látka / účinné látky: Polymyxin B síran	Active Substance(s): Polymyxin B Sulfate
3.3 Výroba účinných látok s použitím biologických procesov	3.3 Manufacture of Active Substance using a Biological Processes
3.3.1 Fermentácia 3.3.2 Bunková kultúra <bakteriálne bunky> 3.3.3 Izolácia / Purifikácia	3.3.1 Fermentation 3.3.2 Cell Culture <bacterial cell> 3.3.3 Isolation / Purification
3.5 Všeobecné finálne postupy	3.5 General Finishing Steps
3.5.1 Fyzikálne výrobné postupy <lyofilizácia, mletie, homogenizácia > 3.5.2 Balenie do vnútorného obalu (uzavretie/zapečatenie účinnej látky do vnútorného obalu, ktorý je v priamom kontakte s účinnou látkou)	3.5.1 Physical processing steps <lyophilization, milling, homogenization > 3.5.2 Primary Packaging (enclosing/sealing the active substance within a packaging material which is in direct contact with the substance)
3.5.3 Balenie do vonkajšieho obalu (umiestnenie primárne zabaleného produktu do vonkajšieho obalového materiálu. Toto tiež zahŕňa akékoľvek označenie materiálu, ktoré sa môže použiť na identifikáciu a vysledovanie (číslo šarže) účinnej látky).	3.5.3 Secondary Packaging (placing the sealed primary package within an outer packaging material or container. This also includes any labelling of the material which could be used for identification or traceability (lot numbering) of the active substance)
3.6 Kontrola kvality / skúšanie	3.6 Quality Control Testing
3.6.1 Fyzikálne / Chemické skúšky 3.6.3 Mikrobiologické skúšky: vrátane testov sterility 3.6.4 Biologické skúšky <mikrobiologické stanovenie účinnosti antibiotík>	3.6.1 Physical / Chemical testing 3.6.3 Microbiological testing (including sterility testing) 3.6.4 Biological Testing <microbiological assay of antibiotics>

Obmedzenia alebo vysvetľujúce poznámky
týkajúce sa rozsahu tohto osvedčenia:
Toto osvedčenie je platné do 16. 03. 2019.

Any restrictions or clarifying remarks related
to the scope of this certificate:
This certificate is valid until March 16, 2019.

V Bratislave 16. 05. 2016



PharmDr. Ján Mazag
riadiť
Director of the State Institute for Drug Control

Telefón: +421 2 5070 1123 Fax: +421 2 5556 4127

Email: sukl@sukl.sk http://www.sukl.sk/

29

Certificate of suitability
No. R1-CEP 1997-043-Rev 02

1 *Name of the substance:*
2 **PHENOXYMETHYLPENICILLIN POTASSIUM**

3 *Name of holder:*
4 **BIOTIKA A/S**
5 Slovak Republic-97613 Slovenska Lupea 566

6 *Site(s) of production:*
7 **BIOTIKA A/S**
8 Slovak Republic-97613 Slovenska Lupea 566

9 **THIS CERTIFICATE SUPERSEDES THE PREVIOUS CERTIFICATE**
10 **R1-CEP 1997-043-REV 01**

11 After examination of the information provided on the manufacturing method and
12 subsequent processes (including purification) for this substance on the site(s) of
13 production mentioned above, we certify that the quality of the substance is suitably
14 controlled by the current version of the monograph **PHENOXYMETHYLPENICILLIN**
15 **POTASSIUM** no. 149 of the European Pharmacopoeia, current edition including
16 supplements, only if it is supplemented by the test(s) mentioned below, based on the
17 analytical procedure(s) given in annex.

18 – Test for residual potassium acetate (Annex 1)
19 Potassium acetate not more than 0.3 %

20 – Test for residual solvents by gas chromatography (Annex 2)
21 Ethanol not more than 0.05 %
22 Butyl acetate not more than 0.06 %

23 The submitted dossier must be updated after any significant change that may alter the
24 quality, safety or efficacy of the substance.

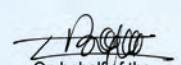
25 Manufacture of the substance shall take place in accordance with the Good
26 Manufacturing Practice and in accordance with the dossier submitted.

Address: 7, allée Kastner, CS 30026 - F - 67081 Strasbourg (France)
Telephone: 33 (0) 3 88 41 30 30 - Fax: 33 (0) 3 88 41 27 71 - e-mail: cep@edqm.eu
Internet : <http://www.edqm.eu>

27 Failure to comply with these provisions will render this certificate void.

28 This certificate is renewed from **18 February 2003** according to the provisions of
29 Resolution AP-CSP (93) 5 as amended, and of Directive 2001/83/EC and Directive
30 2001/82/EC and any subsequent amendment, and the related guidelines.

31 This certificate has two annexes, the first of 2 pages and the second of 3 pages.
32 This certificate has:
33 lines.


On behalf of the
Director of EDQM & HealthCare



Strasbourg, 8 February 2008

DECLARATION OF ACCESS (to be filled in by the certificate holder under their own responsibility)

Biotika A/S, as holder of the certificate of suitability
R1-CEP 1997-043-Rev 02 for PHENOXYMETHYLPENICILLIN POTASSIUM
hereby authorises
(name of the pharmaceutical company)

to use the above-mentioned certificate of suitability in support of their application(s) for the following
Marketing Authorisation(s): (name of product(s) and marketing number(s), if known)

The holder also certifies that no significant changes to the operations as described in the CEP dossier
have been made since the granting of this version of the certificate.

Date and Signature (of the CEP holder):

Address: 7, allée Kastner, CS 30026 - F - 67081 Strasbourg (France)
Telephone: 33 (0) 3 88 41 30 30 - Fax: 33 (0) 3 88 41 27 71 - e-mail: cep@edqm.eu
Internet : <http://www.edqm.eu>




Certification of Substances Department

Certificate of suitability
No. R1-CEP 2011-166-Rev 00

1 *Name of the substance:*
2 **POLYMYXIN B SULFATE**
3 Micronised

4 *Name of holder:*
5 **BIOTIKA A.S.**
6 Slovenska Lupca 566
7 Slovak Republic-97613 Slovenska Lupca

8 *Site(s) of production:*
9 **SEE ANNEX 1**

10 **THIS CERTIFICATE SUPERSEDES THE PREVIOUS CERTIFICATE**
11 **R0-CEP 2011-166-REV 01**

12 After examination of the information provided on the manufacturing method and subsequent
13 processes (including purification) for this substance on the site(s) of production listed in annex, we
14 certify that the quality of the substance is suitably controlled by the current version of the
15 monograph **POLYMYXIN B SULFATE** no. 203 of the European Pharmacopoeia, current edition
16 including supplements, only if it is supplemented by the test(s) mentioned below, based on the
17 analytical procedure(s) given in annex.

18 – Test for residual solvents by gas chromatography (Annex 2)
19 Acetone not more than 5000 ppm

20 In the last steps of the synthesis water is used as solvent.

21 A risk management summary for elemental impurities has been provided. (Annex 3)

22 – Test for particle size by laser diffraction (Annex 4)
23 Not less than 99.0% of particles not more than 20 µm
24 Not less than 90.0% of particles not more than 15 µm
25 Not less than 75.0% of particles not more than 10 µm
26 Not less than 35.0% of particles not more than 5 µm

27 The re-test period of the substance is 5 years if stored in double polyethylene bags placed in an
28 aluminium container.

Address: 7 Allée Kastner, CS 30026
F-67081 Strasbourg (France)
Tel: +33 (0) 3 88 41 30 30 – Fax: +33 (0) 3 88 41 27 71 - e-mail: cep@edqm.eu
Internet: <http://www.edqm.eu>

29 The holder of the certificate has declared the absence of use of material of human or animal
30 origin in the manufacture of the substance.

31 The submitted dossier must be updated after any significant change that may alter the quality,
32 safety or efficacy of the substance.

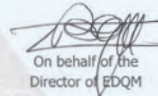
33 Manufacture of the substance shall take place in accordance with the Good Manufacturing Practice
34 and in accordance with the dossier submitted.

35 Failure to comply with these provisions will render this certificate void.

36 This certificate is renewed from **23 January 2018** according to the provisions of Resolution
37 AP-CSP (07) 1, and of Directive 2001/83/EC and Directive 2001/82/EC and any subsequent
38 amendment, and the related guidelines.

39 This certificate has four annexes, the first of 1 page, the second of 2 pages, the third and the
40 fourth of 1 page each.

41 This certificate has:
42 lines.


 On behalf of the
Director of EDQM

Strasbourg, 20 December 2017

DECLARATION OF ACCESS (to be filled in by the certificate holder under their own responsibility)

Biotika A.S., as holder of the certificate of suitability
R1-CEP 2011-166-Rev 00 for Polymyxin B sulfate

hereby authorises
(name of the pharmaceutical company)

to use the above-mentioned certificate of suitability in support of their application(s) for the following
Marketing Authorisation(s): (name of product(s) and marketing number(s), if known)

The holder also certifies that no significant changes to the operations as described in the CEP dossier
have been made since the granting of this version of the certificate.

Date and Signature (of the CEP holder):

Address: 7 Allée Kastner, CS 30026
F-67081 Strasbourg (France)
Tel: +33 (0) 3 88 41 30 30 – Fax: +33 (0) 3 88 41 27 71 - e-mail: cep@edqm.eu
Internet: <http://www.edqm.eu>

Page 2 of 2



ŠTÁTNY ÚSTAV PRE KONTROLU LIEČIV
Kvetná 11, 825 08 Bratislava 26

Osvedčenie č. /Certificate No.: SK/026V/2018

OSVEDČENIE O DODRŽIAVANÍ SPRÁVNEJ VÝROBNEJ PRAXE VÝROBCOM

CERTIFICATE OF GMP COMPLIANCE OF A MANUFACTURER

Časť 1

Part 1

Vydané po inšpekcii podľa článku 111(5)
Smernice 2001/83/ES.

Issued following an inspection in accordance
with Art. 111(5) of Directive 2001/83/EC.

Kompetentný orgán Slovenskej republiky
potvrďuje nasledovné:

The competent authority of Slovak Republic
confirms the following:

Výrobcu
BIOTIKA a.s.
Slovenská Ľupča 566
976 13 Slovenská Ľupča
Slovenská republika

Manufacturer
BIOTIKA a.s.
Slovenská Ľupča 566
976 13 Slovenská Ľupča
Slovak Republic

Miesto výkonu činnosti
BIOTIKA a.s.
Slovenská Ľupča 566
976 13 Slovenská Ľupča
Slovenská republika

Site address
BIOTIKA a.s.
Slovenská Ľupča 566
976 13 Slovenská Ľupča
Slovak Republic

je výrobcom účinných látok, ktorý bol
podrobený inšpekcii podľa článku 111(1)
Smernice 2001/83/ES implementovanej do
nasledujúcej národnej legislatívy: Zákon NR SR
č. 362/2011 Z. z. o liekoch a zdravotníckych
pomôckach a o zmene a doplnení niektorých
zákonov v znení neskorších predpisov
a vyhlášky MZ SR č. 128/2012 Z. z.
o požiadavkách na správnu výrobnú prax
a požiadavkách na správnu veľkodistribučnú
prax.

Is an active substance manufacturer that has been
inspected in accordance with Art. 111(1) of
Directive 2001/83/EC transposed in the following
national legislation: Act No. 362/2011 Coll. on
Drugs and Medical Devices and on Amendment
and Supplementing of Certain Acts, as amended
later and Decree of the Ministry of Health of the
Slovak Republic No. 128/2012 Coll. on
Requirements for the Good Manufacturing
Practices and Requirements for the Good
Distribution Practices.

Podľa poznatkov získaných počas inšpekcie
tohto výrobcu, ktorá bola naposledy vykonaná
dňa 14. – 17. 08. 2018, bola u výrobcu posúdená
zhoda s princípmi Správnej výrobnéj praxe pre
účinné látky odovšľavajúce sa na Článok 47
Smernice 2001/83/ES.

From the knowledge gained during inspection of
this manufacturer, the latest of which was
conducted on August 14-17, 2018, it is considered
that it complies with the principles of Good
Manufacturing Practice for active substances
referred to in Article 47 of Directive 2001/83/EC.

Toto osvedčenie odráža stav výrobného miesta
v čase vyššie uvedenej inšpekcie a nemá sa
spoliehať na to, že odráža stav zhody ak uplynuli
viac ako tri roky od dátumu tejto inšpekcie. Na
základe pravidiel pre riadenie rizika, môže
vydávajúca autorita skrátiť alebo predĺžiť
platnosť osvedčenia uvedením tejto skutočnosti

This certificate reflects the status of the
manufacturing site at the time of the inspection
noted above and should not be relied upon to reflect
the compliance status if more than three years have
elapsed since the date of that inspection. However,
this period of validity may be reduced or extended
using regulatory risk management principles by an

Telefón: +421 2 5070 1123 Fax: +421 2 5556 4127
Dátum / Date: 31. 10. 2018

Email: sukl@sukl.sk http://www.sukl.sk/
Podpis / Signature: *Zuzana Baťová*

1/2

ŠTÁTNY ÚSTAV PRE KONTROLU LIEČIV • Kvetná 11 • 825 08 BRATISLAVA 26 • SLOVENSKÁ REPUBLIKA

v časti Obmedzenia alebo vysvetľujúce entry in the Restrictions or Clarifying remarks field.
poznámky.

Toto osvedčenie je platné iba ak obsahuje všetky This certificate is valid only when presented with
strany a obidve Časti 1 a 2. all pages and both Parts 1 and 2.

Pravosť tohto osvedčenia je možné overiť The authenticity of this certificate may be verified
v EudraGMP. Ak sa osvedčenie v databáze in EudraGMP. If it does not appear, please contact
nenachádza, kontaktujte prosím autoritu, ktorá the issuing authority.
osvedčenie vydala.

Časť 2

Part 2

3 VÝROBNÉ OPERÁCIE - ÚČINNÉ LÁTKY	3 MANUFACTURING OPERATIONS - ACTIVE SUBSTANCES
Účinná látka / účinné látky: Gramicidin S Hydrochlorid	Active Substance(s): Gramicidin S Hydrochloride
3.3 Výroba účinných látok s použitím biologických procesov	3.3 Manufacture of Active Substance using a Biological Processes
3.3.1 Fermentácia 3.3.2 Bunková kultúra <bakteriálne bunky> 3.3.3 Izolácia / Purifikácia	3.3.1 Fermentation 3.3.2 Cell Culture <bacterial cell> 3.3.3 Isolation / Purification
3.5 Všeobecné finálne postupy	3.5 General Finishing Steps
3.5.1 Fyzikálne výrobné postupy < sušenie, mletie, sitovanie > 3.5.2 Balenie do vnútorného obalu (uzavretie/zapečatenie účinnej látky do vnútorného obalu, ktorý je v priamom kontakte s účinnou látkou)	3.5.1 Physical processing steps < drying, milling, sieving > 3.5.2 Primary Packaging (enclosing/sealing the active substance within a packaging material which is in direct contact with the substance)
3.5.3 Balenie do vonkajšieho obalu (umiestnenie primárne zabaleného produktu do vonkajšieho obalového materiálu. Toto tiež zahŕňa akokoľvek označenie materiálu, ktoré sa môže použiť na identifikáciu a vysledovanie (číslo šarže) účinnej látky).	3.5.3 Secondary Packaging (placing the sealed primary package within an outer packaging material or container. This also includes any labelling of the material which could be used for identification or traceability (lot numbering) of the active substance)
3.6 Kontrola kvality / skúšanie	3.6 Quality Control Testing
3.6.1 Fyzikálne / Chemické skúšky 3.6.3 Mikrobiologické skúšky: vrátane testov sterility	3.6.1 Physical / Chemical testing 3.6.3 Microbiological testing (including sterility testing)

Obmedzenia alebo vysvetľujúce poznámky
týkajúce sa rozsahu tohto osvedčenia:

Any restrictions or clarifying remarks related
to the scope of this certificate:

Toto osvedčenie je platné do 16. 08. 2020.

This certificate is valid until August 16, 2020.

V Bratislave 31. 10. 2018

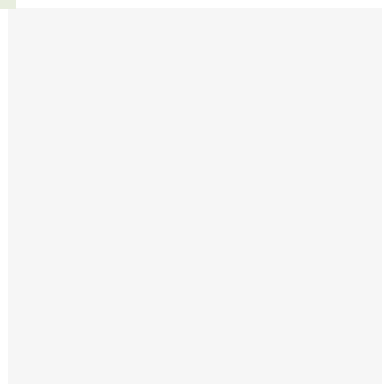
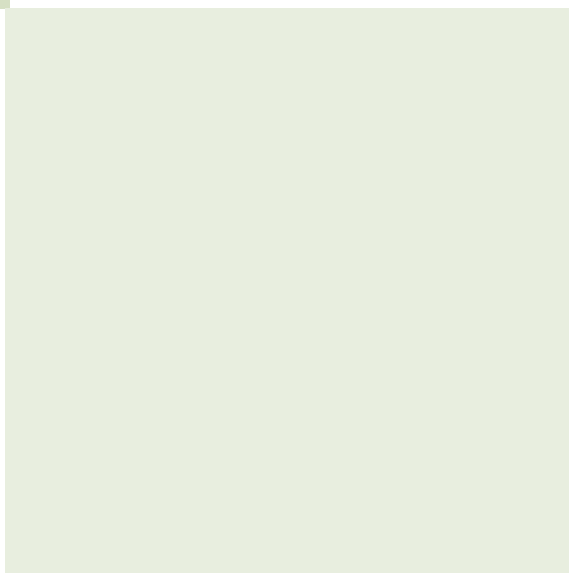
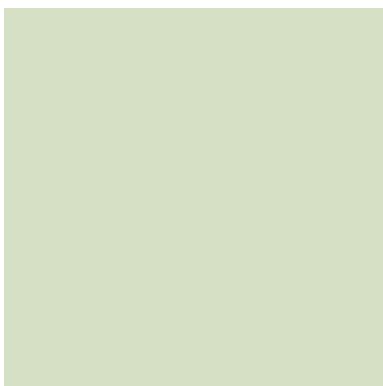


Zuzana Baťová
PharmDr. Zuzana Baťová, PhD.
riadiateľka
Director of the State Institute for Drug Control

Telefón: +421 2 5070 1123 Fax: +421 2 5556 4127

Email: sukl@sukl.sk http://www.sukl.sk/

2/2



PREDAJ SUBSTanciÍ V ROKU 2018

Tržby z predaja substancií v roku 2018 dosiahli 24 627 395 EUR.

Najvýznamnejšie sa na tržbách za rok 2018 podieľal predaj L–Cystínu, s podielom na tržbách 49 %.

Objem predaja substancií v roku 2018 bol v porovnaní s rokom 2017 vyšší o 4 201 346 EUR, čo je nárast o 21 %.

Porovnanie predaja substancií v rokoch 2018 a 2017
Comparison of Sales of Substances in 2018 and 2017

Substancia / Substance	Realizácia / Realization 2018 (EUR)	Realizácia / Realization 2017 (EUR)	2018 vs 2017 (%)
L–Cystín / L–Cystine	12 098 607	12 929 671	94 %
Polymyxín B síran / Polymixin B Sulfate	3 472 365	2 644 331	131 %
Penicilín V draselná soľ prášok / Penicillin V Potassium powder	4 162 804	2 158 878	193 %
Penicilín V draselná soľ kompaktovaný / Penicillin V Potassium compacted	2 606 490	1 338 388	195 %
Penicilín V vápenatá soľ / Penicillin V Calcium	455 000	0	–
Gramicidín S hydrochlorid / Gramicidin S Hydrochloride	1 832 128	1 354 780	135 %
Spolu: / Total:	24 627 395	20 426 048	121 %

Pozitívne vplyvy na dosiahnutý obrat:

- Zvýšenie predaja Polymyxín B síranu
- Zvýšenie predaja draselnej soli Penicilínu V (prášok aj kompakát)
- Zvýšenie predaja vápenatej soli Penicilínu V
- Zvýšenie predaja Gramicidínu S hydrochloridu

Negatívne vplyvy na dosiahnutý obrat:

- Zníženie predaja L–Cystínu

SALES OF SUBSTANCES IN 2018

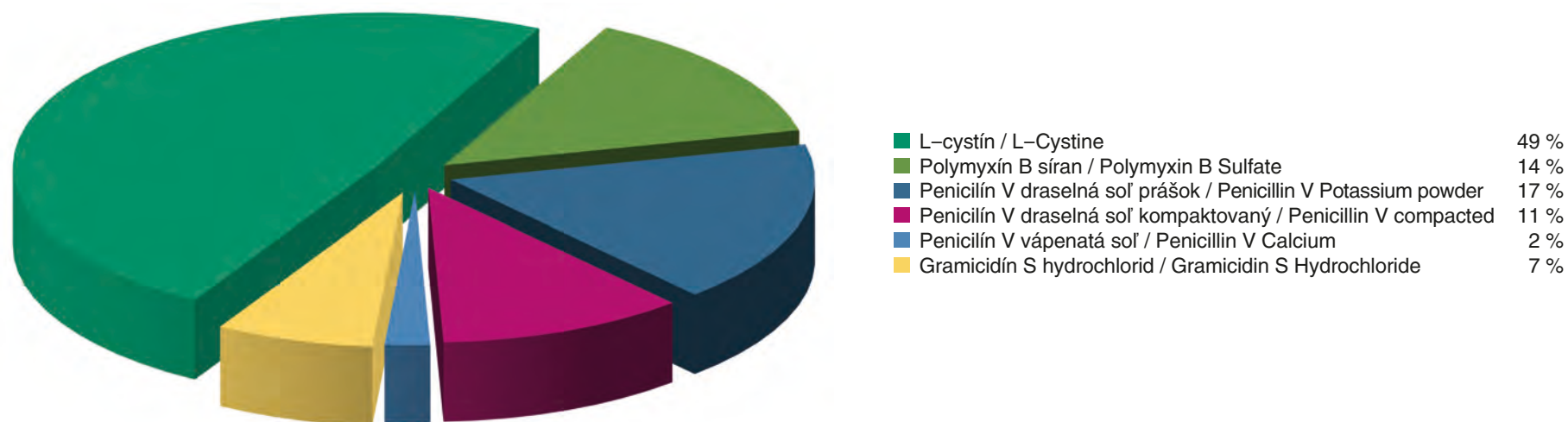
Revenues from the sale of substances amounted to 24 627 395 EUR.

The most substantial effect on revenues in 2018 had sale of the product L–Cystine with 49 % share on revenue of sales.

Sales volume of substances in 2018 compared to 2017 was higher by 4 201 346 EUR what means an increase by 21 %.

Percentuálny podiel predaja jednotlivých produktov na celkovom predaji substancií v roku 2018:

Percentage Share of Sales of the Individual Substances on the Total Sales of the Substances in 2018:

**Positive effects on the achieved turnover:**

- Increase in sales of Polymyxin B Sulfate
- Increase in sales of Penicillin V Potassium (powder and compacted)
- Increase in sales of Penicillin V Calcium
- Increase in sales of Gramicidin S Hydrochloride

Negative effects on the achieved turnover:

- Decrease in sales of L– Cystine

Výroba

V roku 2018 bola najväčšou výrobou výroba aminokyseliny pre nemeckú spoločnosť Wacker Chemie AG. Vyrobené množstvo bolo porovnateľné s predchádzajúcim rokom, ale pre technické problémy na výrobnom zariadení boli dosiahnuté nižšie výťažnosti.

Pri výrobe antibiotika gramicidínu S hydrochlorid pre partnera z Ruskej federácie sme dosiahli lepšie výťažnosti vo fermentačnom procese a produkt bol vyrobený podľa požiadaviek obchodného partnera.

Výroba Polymyxínu B síranu v roku 2018 bola nižšia, čo do značnej miery spôsobila aj prebiehajúca investícia, cieľom ktorej bolo zvýšenie kapacity výroby.

Výroba Penicilínu bola organizovaná na základe požiadaviek obchodných partnerov. Bolo vyrobené dvojnásobné množstvo oproti roku 2017 a boli dosiahnuté lepšie výťažnosti.

Výroba aktívnych farmaceutických látok je každoročne v zmysle požiadaviek Správnej výrobných praxe a na základe zmlúv o kvalite auditovaná zákazníkmi – výrobcami hotových liekových foriem. V roku 2018 bolo vo výrobe penicilínu vykonaných päť zákazníckych auditov. Vo výrobe Polymyxín B síranu bolo dodržiavanie zásad Správnej výrobných praxe preverené počas štyroch zákazníckych auditov. Pri výrobe L–cystínu boli vykonané dohľadové audity pre udržanie platnosti certifikácie HACCP, Kóšer a Halal.

Investície

V roku 2018 bola investičná činnosť akciovej spoločnosti Biotika zameraná na zvýšenie kapacity výroby, rekonštrukciu technického vybavenia výrobných kapacít a na zlepšenie životného a pracovného prostredia.

Počas roku 2018 bola inštalovaním dodatočných zariadení zvýšená kapacita výroby Polymyxín B síranu o 60 % a na odbore energetiky bola umiestnená nová nádrž na kyselinu chlorovodíkovú.

V priebehu roka 2018 bolo preinvestovaných 519 000,– EUR.

Production:

The largest production in year 2018 was production of the amino acid L–cystine for German company Wacker Chemie A.G. Production volume remained at the same level as in the previous year, but technical problems at the production facility caused lower yields.

In the production of the antibiotic gramicidin S hydrochloride for partner from the Russian Federation we achieved higher yield of fermentation process and the amount of the final product was produced according to requirements of the partner.

Production of Polymyxin B Sulfate in 2018 was lower, which was caused due to the running investment to the increase of production capacity.

Production of Penicillin was organized on the base of requirements our long–term business partners. It was produced double amount comparing to 2017 and it was achieved better yields.

Production of active pharmaceutical ingredients is audited annually by customers – manufacturers of finished pharmaceutical forms, according to the requirements of Good Manufacturing Practice and on the basis of quality agreements. In production of Penicillin were conducted five customers audits in 2018. In production of Polymyxin B Sulfate was verified keeping of Good Manufacturing Practice rules during four customer audits. By production of Cystin were execute monitoring audits to keep the validity of the HACCP, Kosher and Halal certifications.

Investments:

In 2018 was the investment activity of Biotika focused on increasing production capacity, reconstruction of technical equipment of the production capacities and improvement of the environmental and working conditions.

Within the year 2018 were installed additional equipment to increase production of Polymixin B Sulfate by 60%. In the energy sector was placed new tank for hydrochlorid acid.

During the year 2018 was invested 519 000 EUR.

Úsek vývojových projektov je zameraný na transfer nových biotechnologických produktov do výrobného meradla a komplexné riešenia aktuálnych problémov vo fermentačných a izolačných procesoch. Pre biotechnologické výroby vypracováva tento úsek dokumentáciu zodpovedajúcu požiadavkám správnej výrobnéj praxe a vyvíja nové analytické metódy.

Úsek vývojových projektov uchováva, udržiava a monitoruje produkčné kmene. V laboratóriách pripravuje základný očkovací materiál pre výrobné závody a sleduje jeho vlastnosti. Pri výrobe peptidových antibiotík vykonáva medzioperačnú mikrobiologickú kontrolu fermentačného procesu. Tým sa Úsek vývojových projektov stáva súčasťou výrobného procesu a podlieha pravidelnej kontrole auditov.

Počas roku 2018 úsek vývojových projektov v spolupráci s výrobným úsekom navrhol a implementoval zmeny vo vedení fermentačného a izolačného procesu výroby peptidových antibiotík, ktoré optimalizovali parametre inokulačných stupňov, príkrmových profilov jednotlivých živných médií a ostatných technologických parametrov v produkčných stupňoch. Niektoré z navrhovaných a realizovaných zmien mali vplyv na zvýšenie výťažnosti a viedli ku štandardizácii prebiehajúcich biotechnologických projektov. V izolačných procesoch sa optimalizovali fyzikálno-chemické podmienky pre jednotlivé čistiace kroky s cieľom zvýšiť výťažnosť v procese izolácie peptidových antibiotík.

V priebehu roka 2018 v rámci nových projektov úsek vývojových projektov pracoval na vývoji fermentačných a izolačných postupov dvoch nových produktov. Vývoj novej technológie a optimalizácia procesu sa pri jednom projekte realizovali v laboratórnom, štvrťprevádzkovom a výrobnom meradle. Na druhý projekt bola uzatvorená zmluva o vývoji a začali sa prípravné práce.

Dôležitou činnosťou úseku vývojových projektov je hľadanie a posudzovanie rôznych návrhov na zmluvnú výrobu s cieľom naplniť voľné fermentačné a izolačné kapacity. V roku 2018 sa uskutočnilo niekoľko významných rokovaní stretnutí so zahraničnými spoločnosťami, ktoré mali záujem o spoluprácu v oblasti výroby karotenoidov, veterinárneho antibiotika, biologicky odbúrateľných polyalkanoátov a aminokyselín.

The Research and Development department is focused on transfer of new biotechnological products to the production scale and complex solution of the current problems in the up-stream and down-stream processes. For biotechnological production this department elaborates the documentation conforming to Good Manufacturing Practice (GMP) and ensure development of new analytical methods of individual projects. Research and Development ensure storage, maintenance and monitoring of production strains. At laboratories it prepares the basic seed material for production plants and also its properties are monitored. For the production of peptide antibiotics it provides microbiological monitoring of the fermentation process. It makes R&D department a part of the production process and subject of regular audits.

During the year 2018, Research and Development department in cooperation with Production department proposed and implemented changes in the up-stream and down-stream processes of the peptide antibiotics which optimized the parameters of the inoculation steps, the feeding profiles of the individual nutrient media and other technological parameters in the production stages. Some of the proposed and implemented changes had an impact on increasing the yield and led to standardization of running biotechnological projects. In down-stream processes, physical and chemical conditions for individual purification steps were optimized to increase recovery in the peptide antibiotics down-stream process.

During the year 2018, Research and Development department worked on the development of up-stream and down-stream processes for two new products. It was realized development and optimization of technology in laboratory scale, pilot plant scale and manufacturing scale for one project. On the second project was concluded the Development Agreement and it was started preparation works.

Important activity of R&D department is to find and evaluate proposals for contractual manufacturing with intent to fill the free up-stream and down-stream capacities. In the year 2018, several important meetings were held with foreign companies, which had interest of cooperation in the field of production carotenoids, veterinary antibiotics, biodegradable polyalkanoates and amino acids.



Spoločnosť ČOV a.s. je 100 % dcérska spoločnosť Biotika a.s., poskytuje komplexné služby v oblasti životného prostredia pre spoločnosť Biotika a.s. a pre spoločnosť Evonik Fermas s.r.o. Slovenská Ľupča spracováva odpadové vody.

Spoločnosť ČOV a.s. poskytuje služby zamerané na spracovanie odpadových vôd, odvádzanie chladiacich vôd, zabezpečenie zhodnocovania odpadov vo vlastných prevádzkach s cieľom ich využitia na výrobu bioplynu a následne výrobu elektrickej energie, ďalej na výrobu ekologických univerzálnych hnojív s výbornými parametrami využiteľnými v poľnohospodárstve.

Spoločnosť ČOV a.s. od roku 2016 do roku 2018 realizovala čiastočnú rekonštrukciu anaeróbnej časti čistiarny odpadových vôd, ktorá prebiehala počas prevádzky. V roku 2018 spoločnosť ČOV a.s. spracovala 1 431 629 m³ priemyselných odpadových vôd produkovaných spoločnosťami Biotika a.s., Evonik Fermas s.r.o. a priekopárskych vôd zo skládok komunálneho odpadu od spoločností Marius Pedersen a Sekológ, s účinnosťou čistenia na priemernej úrovni 58,4 – 99,3 % v sledovaných ukazovateľoch znečistenia.

ČOV a.s. is 100% subsidiary of Biotika a.s. ČOV a.s. provides comprehensive environmental services for company Biotika a.s.. It also provides wastewater treatment services for Evonik Fermas s.r.o., Slovenská Ľupča.

Company ČOV a.s. provides the services focused on the treatment of wastewater, the drainage of cooling water, ensuring waste assessment in own operations oriented to utilize them for the production of biogas and electricity; and for production of ecological universal fertilizers with excellent parameters usable in agriculture. Company ČOV a.s. realized from 2016 till 2018 partial reconstruction of the anaerobic part of wastewater treatment plant which was realized during the permanent operation.

In 2018 company COV a.s. treated 1 431 629 m³ production wastewaters produced by Biotika a.s. and Evonik Fermas s.r.o. and leaking waters from waste dumps from companies Marius Pedersen and Sekolog, with cleaning efficiency 58,4–99,3% in controlled parameters.

Hospodársky výsledok spoločnosti ČOV a.s. za rok 2018 pred zdanením predstavuje -6 686 EUR.

Anaeróbna prevádzka

V roku 2018 bola ukončená rekonštrukcia kotolne anaeróbnej prevádzky. Na prevádzke sa spracovalo 4 113 ton organických odpadov od spoločnosti Biotika a.s. 2 934 ton PNC mycélia a od spoločnosti Evonik Fermas s.r.o. 1 179 ton biomasy. Z uvedených odpadov bolo vyprodukovaných 296 033 m³ bioplynu a vyrobených 240 719 kWh elektrickej energie.

Odpadové hospodárstvo

ČOV a.s. zabezpečuje komplexné služby pre spoločnosť Biotika a.s. aj v odpadovom hospodárstve. V roku 2018 nakladala s celkovým objemom odpadov 33 560 ton, pričom bolo 93,96 % odpadov zhodnotených.

VEGET organické hnojivo

Organické hnojivo Veget je vyrábané spoločnosťou ČOV a.s. v sypkej a granulovanej forme, používajú ho golfové aj futbalové ihriská, záhradkári, vinohradníci aj ovocinári.



Veget je zaradený medzi výrobky, ktoré sa môžu používať aj v ekologickom poľnohospodárstve.

Economic result of ČOV a. s. for calendar year 2018 was -6 686 EUR before taxation.

Anaerobic Plant

In 2018 was finished reconstruction of anaerobic plant boiler. On this plant was treated 4 113 ton of organics waste from company Biotika a.s., 2 934 tons of PNC mycelium and 1 179 tons of biomass from company Evonik Fermas s.r.o.. From these waste was produced 296 033 m³ of biogas and 240 719 kWh of electric energy.

Waste Management

ČOV a.s. also ensures comprehensive services for Biotika a.s. in waste management. **In 2018 it managed a total waste volume of 33 560 tons. The share of recovered waste was 93,96%.**

Podiel zhodnotených odpadov je 93,96 % z celkového množstva
The share of recovered waste is 93.96% of the total amount



VEGET organic fertilizer

Veget, organic fertilizer, is produced by ČOV a.s. It can be used as a powder or granular form. It is used by large scale applications, for golf courses, football fields. It is used also by gardeners, vine growers and fruit growers.

Veget is classified as products that can be used in ecological farming.

Spoločnosť Biotika už dlhodobo pracuje so stabilným tímom zamestnancov. Cieľom spoločnosti je zefektívniť systém riadenia a prilákať nových zamestnancov so zručnosťami a skúsenosťami, ktoré by pomohli spoločnosti pri jej ďalšom rozvoji.

Stav zamestnancov v kalendárnom roku 2018 bol porovnateľný s predchádzajúcim rokom. Dňom 1. 2. 2018 spoločnosť Biotika a.s. ukončila Servisnú zmluvu o údržbe s externou spoločnosťou a prebrala od tejto spoločnosti 21 zamestnancov strojnej údržby a elektroúdržby.

Ku koncu roka 2018 zamestnávala spoločnosť Biotika a.s. 307 zamestnancov.

Priemerná mzda v spoločnosti za rok 2018 predstavovala 1067,81 EUR.

Pri uplatňovaní riadenia ľudských zdrojov myslíme nielen na mzdové ohodnotenie či zamestnanecké benefity, ale aj na ostatné prvky, ktoré zvyšujú pracovnú motiváciu a prispievajú k zvyšovaniu produktivity práce. V mesiacoch júl a december 2018 bola všetkým zamestnancom spoločnosti vyplatená osobitná odmena vo výške polovice ich tarifnej mzdy.

The company Biotika works a long time with stable team of employees. The Company's target is to create more effective management system and to attract new employees with the skills and experience which can help the company to the further progress.

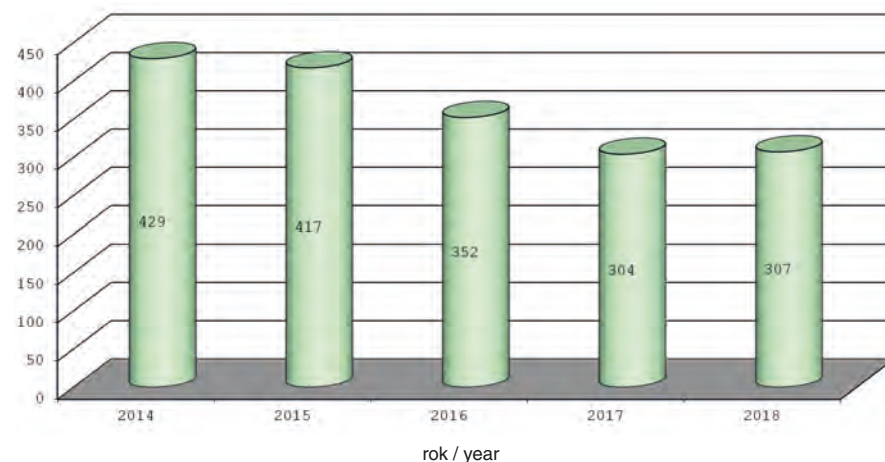
The number of employees in calendar year 2018 was comparable to the previous year. On 1st February 2018, Biotika a.s. terminated Service and maintenance agreement with an external company and has taken 21 employees of machine and electrical maintenance.

At the end of calendar year 2018 Company Biotika a.s. has employed 307 employees.

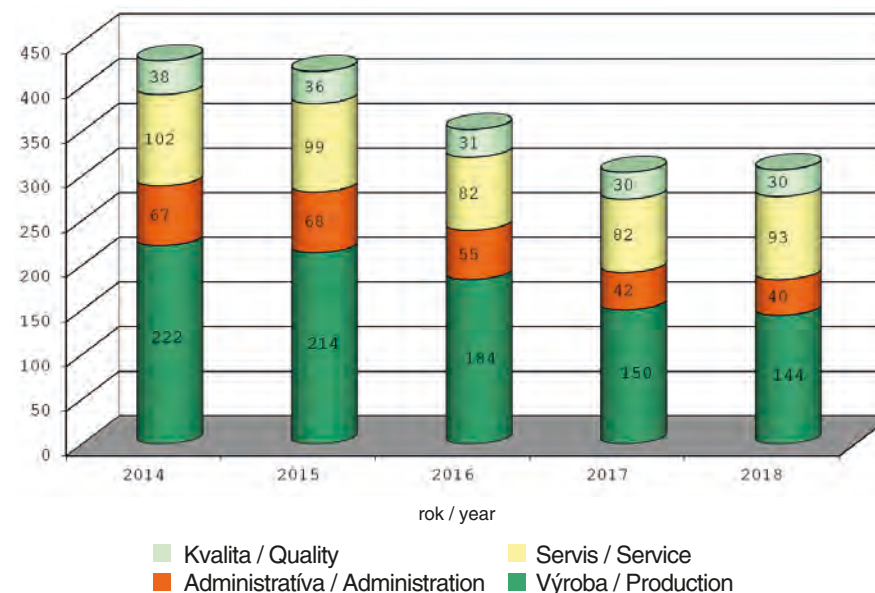
The average monthly wage in our Company in 2018 was 1067,81 EUR.

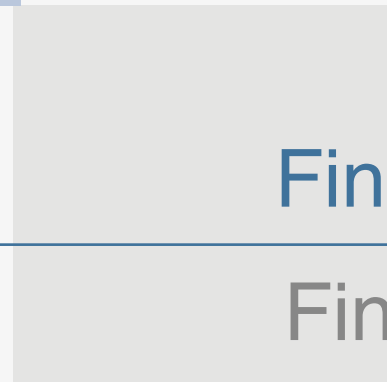
By application of management of human resources we think not only of a salary evaluation or the employment benefits, but also of other elements which increase the working motivation and contribute to the growth of labor productivity. In July and December 2018 was paid special reward to all employees equal to half their tariff wages.

Celkový počet zamestnancov / Total Number of Employees



Počet zamestnancov v jednotlivých oblastiach
Number of Employees in the Individual Areas





Finančná časť

Financial Part

SÚVAHA (skrátaná v EUR)	k / as of: 31. 12. 2018	k / as of: 31. 12. 2017	BALANCE SHEET (summarized in EUR)
SPOLU MAJETOK	37 253 461	39 580 119	TOTAL ASSETS
Neobežný majetok	25 015 733	27 663 737	Non-Current Assets
Dlhodobý nehmotný majetok	991 369	1 069 847	Long-Term Intangible Assets
Dlhodobý hmotný majetok	17 425 569	19 619 071	Long-Term Tangible Assets
Dlhodobý finančný majetok	6 598 795	6 974 819	Long-Term Financial Assets
Obežný majetok	12 144 827	11 824 872	Current Assets
Zásoby	4 707 682	5 985 465	Inventory
Dlhodobé pohľadávky	0	0	Long-Term Receivables
Krátkodobé pohľadávky	3 090 969	3 177 807	Short-Term Receivables
Krátkodobý finančný majetok	232 271	147 599	Current Financial Assets
Finančné účty	4 113 905	2 514 001	Financial Accounts
Časové rozlíšenie	92 901	91 510	Accruals and Deferrals
SPOLU VLASTNÉ IMANIE A ZÁVÄZKY	37 253 461	39 580 119	TOTAL EQUITY AND LIABILITIES
Vlastné imanie	28 558 976	29 647 186	Equity
Základné imanie	23 233 000	23 233 000	Registered Capital
Kapitálové fondy	1 536 296	1 512 320	Capital Reserves
Fondy zo zisku	2 254 431	1 965 068	Reserves Created from Profit
Výsledok hospodárenia minulých rokov	407 435	43 159	Retained Earnings from Previous Years
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie	1 127 814	2 893 639	Net Profit (Loss) of Current Accounting Period
Záväzky	8 267 508	9 546 683	Liabilities
Rezervy	548 180	555 475	Provisions
Dlhodobé záväzky	1 168 102	1 063 013	Long-Term Liabilities
Krátkodobé záväzky	3 619 183	2 929 723	Short-Term Liabilities
Bankové úvery a výpomoci	2 932 043	4 998 472	Bank Loans and Financial Assistance
Časové rozlíšenie	426 977	386 250	Accruals and Deferrals

Výkaz ziskov a strát / Profit and Loss Statement

03

VÝKAZ ZISKOV A STRÁT (skrátенý v EUR)	k / as of: 31. 12. 2018	k / as of: 31. 12. 2017	PROFIT AND LOSS STATEMENT (summarized in EUR)
Čistý obrat	26 005 492	23 994 434	Net Turnover
Výnosy z hospodárskej činnosti	29 204 327	30 666 093	Operating Income
Náklady z hospodárskej činnosti	27 571 050	26 746 788	Operating Expenses
Pridaná hodnota	10 369 444	8 873 762	Added Value
Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti	1 633 277	3 919 305	Operating Profit (Loss)
Výsledok hospodárenia z finančnej činnosti	-158 756	-210 857	Profit (Loss) from Financial Activities
Daň z príjmov	346 707	814 809	Income Tax
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení	1 127 814	2 893 639	Net Profit (Loss) for the Accounting Period

Stanovisko Dozornej rady spoločnosti Biotika a.s. Slovenská Ľupča k ročnej účtovej závierke a návrhu na rozdelenie hospodárskeho výsledku za rok 2018

Dozorná rada spoločnosti Biotika a.s. a následne Riadne valné zhromaždenie spoločnosti Biotika a.s. Slovenská Ľupča, konané dňa 15. 5. 2017, určilo spoločnosť BDR, spol. s r.o. so sídlom na ulici M. M. Hodžu 3, 974 01 Banská Bystrica, IČO: 00 614 556, vedenú Obchodným registrom Okresného súdu Banská Bystrica, odd. Sro, vložka č.: 98/S, zapísanú v Slovenskej komore audítorov pod evidenčným číslom 6, na vykonanie auditu za rok 2018 a overenie účtovnej závierky za rok 2018.

Dozorná rada v súlade so stanovami spoločnosti Biotika a.s. časť IV., čl. XI. bodu 4. na rokovaní dňa 27. 3. 2019 preskúmala ročnú účtovnú závierku za rok 2018.

Dozorná rada konštatuje, že v zmysle § 39 Obchodného zákonníka, bola ročná účtovná závierka spoločnosti Biotika a.s. Slovenská Ľupča, hodnotená audítorskou spoločnosťou BDR spol. s r.o., Banská Bystrica kladne s tým, že poskytuje pravdivý a objektívny pohľad na finančnú situáciu spoločnosti, na výsledky jej hospodárenia a peňažné toky k 31. decembru 2018 v súlade so Zákonom o účtovníctve.

Dozorná rada odporúča valnému zhromaždeniu schváliť ročnú účtovnú závierku za rok 2018.

Dozorná rada konštatuje, že spoločnosť Biotika a.s. dosiahla za rok 2018 zisk vo výške 1 474 521,– EUR, čo po zdanení predstavuje 1 127 813,86 EUR (ďalej len Výsledok po zdanení).

Dozorná rada odporúča valnému zhromaždeniu spoločnosti **schváliť** rozdelenie Výsledku po zdanení za rok 2018 tak, ako je uvedené vo Vyhlásení predstavenstva v správe o riadení spoločnosti.

Statement of Supervisory Board of the Company Biotika a.s. to Annual Financial Statements and Profit Distribution Proposal for the Year 2018

The Supervisory Board of the Company Biotika a.s. and subsequently the ordinary General Assembly of the Company Biotika a.s. Slovenská Ľupča held on 15th May 2017 appointed the auditing company BDR, spol. s r.o. (Ltd.) with its seat at M. M. Hodžu 3, 974 01 Banská Bystrica, Company Registration Number: 00614556, registered at the Commercial Register of District Court in Banská Bystrica, Section: Sro, File No.: 98/S, registered by the Slovak Chamber of Auditors under the Licence SKAu No. 6, to conduct the current audit for the year 2018 and to verify the annual Financial statements for the year 2018.

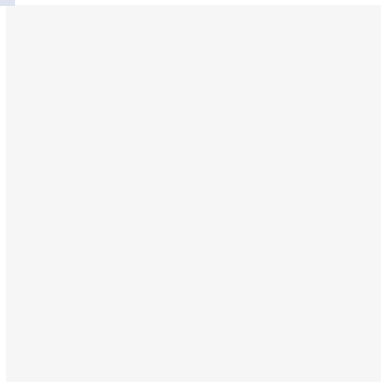
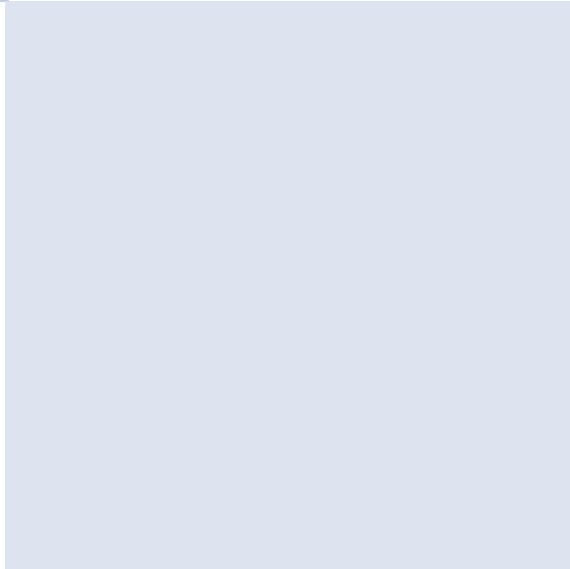
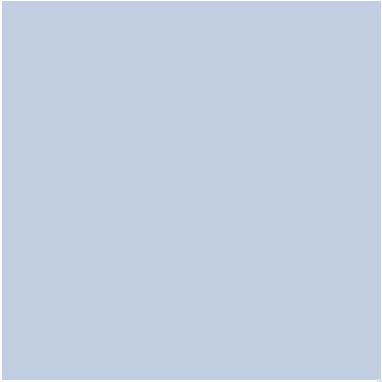
The Supervisory Board in accordance with the Part IV., Art. XI, Point 4 of the Company Statute at its meeting on 27th March 2019 audited the annual financial statements for the year 2018.

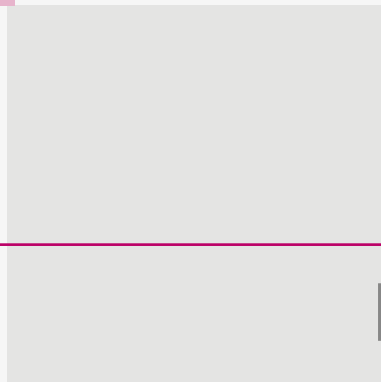
The Supervisory Board states that according to the provision of § 39 of the Commercial Code, the annual financial statements of the Company Biotika a.s. Slovenská Ľupča were positively evaluated by the auditing company BDR spol. s r.o., whereas it provides a true and fair view of the financial situation of the Company, of its economic results and cash flows as of 31st December 2018 in compliance with the Accounting Law.

The Supervisory Board recommends to the General Assembly to approve Financial statements for the year 2018

Supervisory Board notice that Biotika a.s. achieved on year 2018 profit in amount 1 474 521,– EUR which is 1 127 813,86 EUR after taxation (thereinafter only Result after taxation).

The Supervisory Board recommends to the General Assembly **to approve** distribution of Result after taxation as stated on Declaration of the Board of Directors on the Administration and Management of the Company.





Prílohy

Enclosures

ÚZPODv14.1
Úč POD

ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA
podnikateľov v podvojnom účtovníctve

zostavená k 31.12.2018

Číselné údaje sa zarovnávajú vpravo, ostatné údaje sa píšú zľava. Nevyplnené riadky sa ponechávajú prázdne.
Údaje sa vyplňujú päticovým písmom (podľa tohto vzoru), písacím strojom alebo tlačiarňou, a to čiernou alebo tmavomodrou farbou.
Á Ā B Ć Đ Ę Ğ Ĥ Ĵ Ķ Ĺ M N O P Q R Š Ť Ů V X Ÿ Ž 0 1 2 3 4 5 6 7 8 9

Daňové identifikačné číslo 2020452412	Účtovná závierka X riadna	Účtovná jednotka malá	Mesiac Rok od 1 2 0 1 8
IČO 31561900	memoriálna	X veľká	Za obdobie do 12 2 0 1 8
SK NACE 21.10.0	príručná	(vymažte sa x)	Bezprostredne predchádzajúce obdobie od 1 2 0 1 7 do 12 2 0 1 7

Priložené súčasti účtovnej závierky
X Súvaha (Úč POD 1-01) (v celých eurách) X Výkaz ziskov a strát (Úč POD 2-01) (v celých eurách) X Poznámky (Úč POD 3-01) (v celých eurách alebo eurocentoch)

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky
Biotika, a. s.

Sídlo účtovnej jednotky
Ulica
SLOVENSKÁ ĽUPČA Číslo
566
PSČ Obec
97613 SLOVENSKÁ ĽUPČA
Označenie obchodného registra a číslo zápisu obchodnej spoločnosti
Okresný súd Banská Bystrica, oddiel S
a, vložka číslo 65/S
Telefónne číslo Faxové číslo
0484368233
E-mailová adresa
BIOTIKA@BIOTIKA.SK

Zostavená dňa: 12.03.2019 Schválená dňa: . 20
Podpisový záznam štátneho orgánu účtovnej jednotky alebo člena štátneho orgánu účtovnej jednotky alebo podpisový záznam fyzickej osoby, ktorá je účtovnou jednotkou:
Tuhy *Krúž*

Záznamy daňového úradu

Miesto pre evidenčné číslo Odtlačok prezentačnej pečiatky daňového úradu

MF SR č. 18009/2014 Tlačivo vytičené z Portálu FS Strana 1

ÚZPODv14.2
Súvaha Úč POD 1-01

Dič 2020452412 Ičo 31561900

Označenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
			Brutto - časť 1 Korekcia - časť 2	Netto 2	Netto 3	
	SPOLU MAJETOK r. 02 + r. 33 + r. 74	01	1 1 1 3 7 8 5 1 4	3 7 2 5 3 4 6 1		
			7 4 1 2 5 0 5 3		3 9 5 8 0 1 1 9	
A.	Neobežný majetok r. 03 + r. 11 + r. 21	02	9 9 0 3 8 6 5 8	2 5 0 1 5 7 3 3		
			7 4 0 2 2 9 2 5		2 7 6 6 3 7 3 7	
A.I.	Dlhodobý nehmotný majetok súčet (r. 04 až r. 10)	03	1 0 4 3 3 3 7 9	9 9 1 3 6 9		
			9 4 4 2 0 1 0		1 0 6 9 8 4 7	
A.I.1.	Aktivované náklady na vývoj (012) - /072, 091A/	04	7 9 9 0 0 2 9	9 2 2 4 0 5		
			7 0 6 7 6 2 4		9 9 1 9 0 0	
2.	Softvér (013) - /073, 091A/	05	1 7 2 7 6 6 8	6 2 8 5 4		
			1 6 6 4 8 1 4		7 1 8 3 7	
3.	Ocenené práva (014) - /074, 091A/	06	7 0 9 5 7 2	0		
			7 0 9 5 7 2		0	
4.	Goodwill (015) - /075, 091A/	07	0	0		
			0		0	
5.	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok (018, 01X) - /078, 07X, 091A/	08	0	0		
			0		0	
6.	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok (041) - /093/	09	6 1 1 0	6 1 1 0		
			0		6 1 1 0	
7.	Poskytnuté preddávky na dlhodobý nehmotný majetok (051) - /095A/	10	0	0		
			0		0	
A.II.	Dlhodobý hmotný majetok súčet (r. 12 až r. 20)	11	8 2 0 0 6 4 8 4	1 7 4 2 5 5 6 9		
			6 4 5 8 0 9 1 5		1 9 6 1 9 0 7 1	
A.II.1.	Pozemky (021) - /092A/	12	6 6 5 3 6 1	6 6 5 3 6 1		
			0		6 6 6 6 8 1	
2.	Stavby (021) - /081, 092A/	13	2 4 3 1 8 1 1 4	1 1 4 9 4 2 0 5		
			1 2 8 2 3 9 0 9		1 2 8 5 6 0 0 9	
3.	Samostatné hmotné veci a súbory hmotných vecí (022) - /082, 092A/	14	5 6 3 3 7 8 5 9	4 6 0 5 8 7 2		
			5 1 7 3 1 9 8 7		5 8 1 5 5 9 0	

MF SR č. 18009/2014 Strana 2

UZPODv14_3

Súvaha
Úč POD 1 - 01

Dič 2 0 2 0 4 5 2 4 1 2

Ičo 3 1 5 6 1 9 0 0

Označenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo radu c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
			Brutto - časť 1		Netto 2	
			Korekcia - časť 2		Netto 3	
4.	Pestovateľské celky trvalých porastov (025) - /085, 092A/	15	0		0	
			0			0
5.	Základné stádo a ťažné zvieratá (026) - /086, 092A/	16	0		0	
			0			0
6.	Ostatný dlhodobý hmotný majetok (029, 02X, 032) - /089, 08X, 092A/	17	5 6 9 0	5 6 9 0		
			0			5 6 9 0
7.	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok (042) - /094/	18	6 7 9 4 6 0	6 5 4 4 4 1		
			2 5 0 1 9			2 7 2 3 8 6
8.	Poskytnuté preddávky na dlhodobý hmotný majetok (052) - /095A/	19	0		0	
			0			2 7 1 5
9.	Opravná položka k nadobudnutému majetku (+/- 097) +/- 098	20	0		0	
			0			0
A.III.	Dlhodobý finančný majetok súčet (r. 22 až r. 32)	21	6 5 9 8 7 9 5	6 5 9 8 7 9 5		
			0			6 9 7 4 8 1 9
A.III.1.	Podielové cenné papiere a podiely v prepojených účtovných jednotkách (061A, 062A, 063A) - /096A/	22	6 5 9 8 7 9 5	6 5 9 8 7 9 5		
			0			6 9 7 4 8 1 9
2.	Podielové cenné papiere a podiely s podielovou účasťou okrem v prepojených účtovných jednotkách (062A) - /096A/	23	0		0	
			0			0
3.	Ostatné realizovateľné cenné papiere a podiely (063A) - /096A/	24	0		0	
			0			0
4.	Pôžičky prepojeným účtovným jednotkám (066A) - /096A/	25	0		0	
			0			0
5.	Pôžičky v rámci podielovej účasti okrem prepojeným účtovným jednotkám (066A) - /096A/	26	0		0	
			0			0
6.	Ostatné pôžičky (067A) - /096A/	27	0		0	
			0			0
7.	Dlhové cenné papiere a ostatný dlhodobý finančný majetok (065A, 069A, 06XA) - /096A/	28	0		0	
			0			0

MF SR č. 18009/2014

Strana 3

MF SR č. 18009/2014

Strana 3

UZPODv14_4

Súvaha
Úč POD 1 - 01

Dič 2 0 2 0 4 5 2 4 1 2

ičo 3 1 5 6 1 9 0 0

Označenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo radu c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
			Brutto - časť 1		Netto 2	
			Korekcia - časť 2		Netto 3	
8.	Pôžičky a ostatný dlhodobý finančný majetok so zostatkovou dobou splatnosti najviac jeden rok (065A, 067A, 069A, 06XA) - /096A/	29	0		0	
			0			0
9.	Účty v bankách s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok (22XA)	30	0		0	
			0			0
10.	Obstarávaný dlhodobý finančný majetok (043) - /096A/	31	0		0	
			0			0
11.	Poskytnuté preddávky na dlhodobý finančný majetok (053) - /095A/	32	0		0	
			0			0
B.	Obežný majetok r. 34 + r. 41 + r. 53 + r. 66 + r. 71	33	1 2 2 4 6 9 5 5	1 2 1 4 4 8 2 7		
			1 0 2 1 2 8		1 1 8 2 4 8 7 2	
B.I.	Zásoby súčet (r. 35 až r. 40)	34	4 7 5 3 7 3 3	4 7 0 7 6 8 2		
			4 6 0 5 1		5 9 8 5 4 6 5	
B.I.1.	Materiál (112, 119, 11X) - /191, 19X/	35	1 3 4 7 7 7 6	1 3 0 1 7 2 5		
			4 6 0 5 1		1 1 1 4 2 4 6	
2.	Necokončená výroba a polotovary vlastnej výroby (121, 122, 12X) - /192, 193, 19X/	36	1 5 4 3 1 8 0	1 5 4 3 1 8 0		
			0		3 0 3 7 6 1 7	
3.	Výrobky (123) - /194/	37	1 8 0 0 3 3 9	1 8 0 0 3 3 9		
					1 8 1 5 1 6 4	
4.	Zvieratá (124) - /195/	38	0		0	
			0			0
5.	Tovar (132, 133, 13X, 139) - /196, 19X/	39	1 8 4 3 8	1 8 4 3 8		
			0		1 8 4 3 8	
6.	Poskytnuté preddávky na zásoby (314A) - /391A/	40	4 4 0 0 0	4 4 0 0 0		
			0			0
B.II.	Dlhodobé pohľadávky súčet (r. 42 + r. 46 až r. 52)	41	0		0	
			0			0
B.II.1.	Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 43 až r. 45)	42	0		0	
			0			0

MF SR č. 18009/2014

Strana 4

MF SR č. 18009/2014

Strana 4

04 Prílohy

UZP00V14.5		Súvaha		Úč POD 1 - 01		Dič 2 0 2 0 4 5 2 4 1 2		Ičo 3 1 5 6 1 9 0 0		[Barcode]	
Označenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo radu c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie						
			Brutto - časť 1		Netto 2						
			Korekcia - časť 2			Netto 3					
1.a.	Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	43	0		0						
			0			0					
1.b.	Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej úasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	44	0		0						
			0			0					
1.c.	Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	45	0		0						
			0			0					
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	46	0		0						
			0			0					
3.	Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	47	0		0						
			0			0					
4.	Ostatné pohľadávky v rámci podielovej úasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	48	0		0						
			0			0					
5.	Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 356A, 35XA) - /391A/	49	0		0						
			0			0					
6.	Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A)	50	0		0						
			0			0					
7.	Iné pohľadávky (335A, 336A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 376A) - /391A/	51	0		0						
			0			0					
8.	Odlúžená daňová pohľadávka (481A)	52	0		0						
			0			0					
B.III.	Krátkodobé pohľadávky súčet (r. 54 + r. 58 až r. 65)	53	3 1 4 7 0 4 6		3 0 9 0 9 6 9						
			5 6 0 7 7		3 1 7 7 8 0 7						
B.III.1.	Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 55 až r. 57)	54	2 5 9 0 2 6 1		2 5 3 4 1 8 4						
			5 6 0 7 7		2 6 1 8 0 6 8						
1.a.	Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	55	2 5 8 5 4		2 5 8 5 4						
			0			2 4 5 2					
1.b.	Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej úasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	56	0		0						
			0			0					

MF SR č. 18009/2014

Strana 5

UZP00V14.6		Súvaha		Úč POD 1 - 01		Dič 2 0 2 0 4 5 2 4 1 2		Ičo 3 1 5 6 1 9 0 0		[Barcode]	
Označenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo radu c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie						
			Brutto - časť 1		Netto 2						
			Korekcia - časť 2			Netto 3					
1.c.	Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	57	2 5 6 4 4 0 7		2 5 0 8 3 3 0						
			5 6 0 7 7		2 6 1 5 6 1 6						
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	58	0		0						
			0			0					
3.	Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	59	0		0						
			0			0					
4.	Ostatné pohľadávky v rámci podielovej úasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	60	0		0						
			0			0					
5.	Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 356A, 35XA, 398A) - /391A/	61	0		0						
			0			0					
6.	Sociálne poistenie (336A) - /391A/	62	0		0						
			0			0					
7.	Daňové pohľadávky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347) - /391A/	63	5 5 2 4 0 7		5 5 2 4 0 7						
			0			5 5 9 4 1 1					
8.	Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A)	64	0		0						
			0			0					
9.	Iné pohľadávky (335A, 336A, 371A, 374A, 375A, 376A) - /391A/	65	4 3 7 8		4 3 7 8						
			0			3 2 8					
B.IV.	Krátkodobý finančný majetok súčet (r. 67 až r. 70)	66	2 3 2 2 7 1		2 3 2 2 7 1						
			0			1 4 7 5 9 9					
B.IV.1.	Krátkodobý finančný majetok v prepojených účtovných jednotkách (251A, 253A, 256A, 257A, 25XA) - /291A, 29XA/	67	0		0						
			0			0					
2.	Krátkodobý finančný majetok bez krátkodobého finančného majetku v prepojených účtovných jednotkách (251A, 253A, 256A, 257A, 25XA) - /291A, 29XA/	68	2 3 2 2 7 1		2 3 2 2 7 1						
			0			1 4 7 5 9 9					
3.	Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely (252)	69	0		0						
			0			0					
4.	Obstarávaný krátkodobý finančný majetok (259, 314A) - /291A/	70	0		0						
			0			0					

MF SR č. 18009/2014

Strana 6

UZPODv14.7

Súvaha
Úč POD 1 - 01

DČ 2 0 2 0 4 5 2 4 1 2

IČO 3 1 5 6 1 9 0 0

Označenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
			Brutto - časť 1		Netto 2	
			Korekcia - časť 2		Netto 3	
B.V.	Finančné účty r. 72 + r. 73	71	4 1 1 3 9 0 5		4 1 1 3 9 0 5	
			0		2 5 1 4 0 0 1	
B.V.1.	Peniaze (211, 213, 21X)	72	2 9 7 7		2 9 7 7	
			0		1 0 4 6 3	
2.	Účty v bankách (221A, 22X, +/- 261)	73	4 1 1 0 9 2 8		4 1 1 0 9 2 8	
			0		2 5 0 3 5 3 8	
C.	Časové rozlíšenie súčet (r. 75 až r. 78)	74	9 2 9 0 1		9 2 9 0 1	
			0		9 1 5 1 0	
C.1.	Náklady budúcich období dlhodobé (381A, 382A)	75	5 7 1 7		5 7 1 7	
			0		6 3 0	
2.	Náklady budúcich období krátkodobé (381A, 382A)	76	8 7 1 4 4		8 7 1 4 4	
			0		9 0 8 8 0	
3.	Príjmy budúcich období dlhodobé (385A)	77	0		0	
			0		0	
4.	Príjmy budúcich období krátkodobé (385A)	78	4 0		4 0	
			0		0	

Označenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5	
	SPOLU VLASTNÉ IMANIE A ZÁVÄZKY r. 80 + r. 101 + r. 141	79	3 7 2 5 3 4 6 1	3 9 5 8 0 1 1 9	
A.	Vlastné imanie r. 81 + r. 85 + r. 86 + r. 87 + r. 90 + r. 93 + r. 97 + r. 100	80	2 8 5 5 8 9 7 6	2 9 6 4 7 1 8 6	
A.I.	Základné imanie súčet (r. 82 až r. 84)	81	2 3 2 3 3 0 0 0	2 3 2 3 3 0 0 0	
A.I.1.	Základné imanie (411 alebo +/- 491)	82	2 3 2 3 3 0 0 0	2 3 2 3 3 0 0 0	
2.	Zmena základného imania +/- 419	83	0	0	
3.	Pohľadávky za upísané vlastné imanie (/- 353)	84	0	0	
A.II.	Emisné ážio (412)	85	0	0	
A.III.	Ostatné kapitálové fondy (413)	86	0	0	
A.IV.	Zákonné rezervné fondy r. 88 + r. 89	87	2 2 5 4 4 3 1	1 9 6 5 0 6 8	
A.IV.1.	Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond (417A, 418, 421A, 422)	88	2 2 5 4 4 3 1	1 9 6 5 0 6 8	
2.	Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podieľy (417A, 421A)	89	0	0	

MF SR č. 18009/2014

Strana 7

MF SR č. 18009/2014

Strana 7

UZPODv14.8

Súvaha
Úč POD 1 - 01

DČ 2 0 2 0 4 5 2 4 1 2

IČO 3 1 5 6 1 9 0 0

Označenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie d	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie e
A.V.	Ostatné fondy zo zisku r. 91 + r. 92	90	0	0
A.V.1.	Štatutárne fondy (423, 42X)	91	0	0
2.	Ostatné fondy (427, 42X)	92	0	0
A.VI.	Oceňovacie rozdiely z precenenia súčet (r. 94 až r. 96)	93	1 5 3 6 2 9 6	1 5 1 2 3 2 0
A.VI.1.	Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov (+/- 414)	94	1 5 3 6 2 9 6	1 5 1 2 3 2 0
2.	Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí (+/- 415)	95	0	0
3.	Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlučení, splnutí a rozdelení (+/- 416)	96	0	0
A.VII.	Výsledok hospodárenia minulých rokov r. 98 + r. 99	97	4 0 7 4 3 5	4 3 1 5 9
A.VII.1.	Nerozdelený zisk minulých rokov (428)	98	4 0 7 4 3 5	4 3 1 5 9
2.	Neuhrazená strata minulých rokov (-/- 429)	99	0	0
A.VIII.	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení (+/- r. 01 - (r. 81 + r. 85 + r. 86 + r. 87 + r. 90 + r. 93 + r. 97 + r. 101 + r. 141) + r. 136 + r. 139 + r. 140	100	1 1 2 7 8 1 4	2 8 9 3 6 3 9
B.	Závazky r. 102 + r. 118 + r. 121 + r. 122 + r. 136 + r. 139 + r. 140	101	8 2 6 7 5 0 8	9 5 4 6 6 8 3
B.I.	Dlhodobé záväzky súčet (r. 103 + r. 107 až r. 117)	102	1 1 6 8 1 0 2	1 0 6 3 0 1 3
B.I.1.	Dlhodobé záväzky z obchodného styku súčet (r. 104 až r. 106)	103	0	0
1.a	Závazky z obchodného styku voči prepusteným účtovným jednotkám (321A, 475A, 476A)	104	0	0
1.b	Závazky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepusteným účtovným jednotkám (321A, 475A, 476A)	105	0	0
1.c	Ostatné záväzky z obchodného styku (321A, 475A, 476A)	106	0	0
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	107	0	0
3.	Ostatné záväzky voči prepusteným účtovným jednotkám (471A, 47XA)	108	0	0
4.	Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepusteným účtovným jednotkám (471A, 47XA)	109	0	0
5.	Ostatné dlhodobé záväzky (479A, 47XA)	110	0	0
6.	Dlhodobé prijaté predtázky (475A)	111	0	0
7.	Dlhodobé zmenky na úhradu (478A)	112	0	0
8.	Vydané dlhopisy (473A/-/255A)	113	0	0
9.	Závazky zo sociálneho fondu (472)	114	2 8 5 1 0	1 7 8 5 9
10.	Iné dlhodobé záväzky (306A, 372A, 474A, 47XA)	115	4 9 1 3 2 0	3 8 8 8 5 0
11.	Dlhodobé záväzky z derivátových operácií (373A, 377A)	116	0	0
12.	Odlícený daňový záväzok (481A)	117	6 4 8 2 7 2	6 5 6 3 0 4

MF SR č. 18009/2014

Strana 8

MF SR č. 18009/2014

Strana 8

UZPOD14.10

Súvaha
Úč POD 1 - 01

dič 2 0 2 0 4 5 2 4 1 2

ičo 3 1 5 6 1 9 0 0



Označenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5
B.II.	Dlhodobé rezervy r. 119 + r. 120	118	1 2 1 3 8 2	1 0 0 1 6 0
B.II.1.	Základné rezervy (451A)	119	0	0
2.	Ostatné rezervy (459A, 45XA)	120	1 2 1 3 8 2	1 0 0 1 6 0
B.III.	Dlhodobé bankové úvery (461A, 46XA)	121	6 9 1 3 2 3	2 5 7 3 0 8 3
B.IV.	Krátkodobé záväzky súčet (r. 123 + r. 127 až r. 135)	122	3 6 1 9 1 8 3	2 9 2 9 7 2 3
B.IV.1.	Záväzky z obchodného styku súčet (r. 124 až r. 126)	123	2 4 8 2 7 1 7	1 7 5 3 6 2 3
1.a.	Záväzky z obchodného styku voči prepčeným účtovným jednotkám (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 327A, 475A, 476A, 478A, 479A)	124	2 2 0 9 7 4	1 3 9 6 8 4
1.b.	Záväzky z obchodného styku v rámci podnikovej úasti okrem záväzkov voči prepčeným účtovným jednotkám (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 327A, 475A, 476A, 478A, 479A)	125	0	0
1.c.	Ostatné záväzky z obchodného styku (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 327A, 475A, 476A, 478A, 479A)	126	2 2 6 1 7 4 3	1 6 1 3 9 3 9
2.	Čistá hodnota záväzkov (315A)	127	0	0
3.	Ostatné záväzky voči prepčeným účtovným jednotkám (361A, 362A, 471A, 47XA)	128	0	0
4.	Ostatné záväzky v rámci podnikovej úasti okrem záväzkov voči prepčeným účtovným jednotkám (361A, 362A, 471A, 47XA)	129	0	0
5.	Záväzky voči spoločníkom a združeniu (364, 365, 366, 367, 368, 396A, 478A, 479A)	130	3 3 1 0 0 1	2 9 5 1 8 6
6.	Záväzky voči zamestnancom (331, 333, 33X, 479A)	131	2 4 8 7 2 1	2 3 5 0 0 1
7.	Záväzky zo sociálneho poistenia (336A)	132	2 1 0 2 8 2	1 5 2 2 1 0
8.	Daňové záväzky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347, 34X)	133	8 6 0 0 3	2 7 8 8 5 9
9.	Záväzky z derivátových operácií (373A, 377A)	134	0	0
10.	Iné záväzky (372A, 378A, 474A, 475A, 479A, 47XA)	135	2 6 0 4 5 9	2 1 4 8 4 4
B.V.	Krátkodobé rezervy r. 137 + r. 138	136	4 2 6 7 9 8	4 5 5 3 1 5
B.V.1.	Základné rezervy (323A, 451A)	137	2 6 4 7 9 0	2 6 2 3 1 5
2.	Ostatné rezervy (323A, 32X, 459A, 45XA)	138	1 6 2 0 0 8	1 9 3 0 0 0
B.VI.	Bežné bankové úvery (221A, 231, 232, 23X, 461A, 46XA)	139	2 2 4 0 7 2 0	2 4 2 5 3 8 9
B.VII.	Krátkodobé finančné výpomoci (241, 249, 24X, 473A, 4755A)	140	0	0
C.	Časové rozlíšenie súčet (r. 142 až r. 145)	141	4 2 6 9 7 7	3 8 6 2 5 0
C.1.	Výdavky budúcich období dlhodobé (383A)	142	0	0
2.	Výdavky budúcich období krátkodobé (384A)	143	1 7	0
3.	Výnosy budúcich období dlhodobé (384A)	144	2 0 9 2 3 4	2 4 8 0 7 6
4.	Výnosy budúcich období krátkodobé (384A)	145	2 1 7 7 2 6	1 3 8 1 7 4

MF SR č. 1800/2014

Strana 9

UZPOD14.10

Výkaz ziskov a strát
ÚC POD 2 - 01

Dič 2 0 2 0 4 5 2 4 1 2

Ičo 3 1 5 6 1 9 0 0



		Skutočnosť		
Označenie	Text	Číslo riadku		
a	b	c		
		bežné účtovné obdobie 1	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2	
*	Čistý obrát (časť účt. tr. 6 podľa zákona)	01	2 6 0 0 5 4 9 2	2 3 9 9 4 4 3 4
**	Výnosy z hospodárskej činnosti spolu súčet (r. 03 až r. 09)	02	2 9 2 0 4 3 2 7	3 0 6 6 6 0 9 3
I.	Tržby z predaja tovaru (604, 607)	03	5 3 9 1 3	2 1 6 7 7 7
II.	Tržby z predaja vlastných výrobkov (601)	04	2 4 6 2 7 3 9 5	2 2 2 5 2 1 2 5
III.	Tržby z predaja služieb (602, 606)	05	1 3 2 4 1 8 5	1 5 2 5 5 3 2
IV.	Zmeny stavu vnútorných organizovaných zásob (+/-) (účtovná skupina 61)	06	- 1 5 0 8 1 9 7	- 1 6 5 4 1 9 4
V.	Aktivácia (účtovná skupina 62)	07	3 6 2 7 1 4 1	2 3 2 7 3 7 2
VI.	Tržby z predaja dlhodobého nehmotného majetku, dlhodobého hmotného majetku a materiálu (641, 642)	08	8 2 3 6 9 1	5 7 3 2 6 6 9
VII.	Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti (644, 645, 646, 648, 655, 657)	09	2 5 6 1 9 9	2 6 5 8 1 2
**	Náklady na hospodársku činnosť spolu r. 11 + r. 12 + r. 13 + r. 14 + r. 15 + r. 20 + r. 21 + r. 24 + r. 25 + r. 26	10	2 7 5 7 1 0 5 0	2 6 7 4 6 7 8 8
A.	Náklady vynaložené na obstaranie predaného tovaru (504, 507)	11	5 1 9 0 4	2 1 3 3 0 2
B.	Spotreba materiálu, energia a ostatných neskladovateľných dodávok (501, 502, 503)	12	1 5 2 8 6 1 3 2	1 2 3 7 6 4 1 7
C.	Opravné položky k zásobám (+/-) (505)	13	- 3 2 1 4 1	2 2 1 5 8
D.	Služby (účtovná skupina 51)	14	2 4 4 9 0 9 8	3 1 8 1 9 7 3
E.	Osobné náklady (r. 16 až r. 19)	15	5 8 8 1 7 4 2	5 4 4 7 9 1 0
E.1.	Mzdové náklady (521, 522)	16	4 0 0 0 1 8 7	3 7 1 2 9 6 9
2.	Odmeny členom orgánov spoločnosti a družstva (523)	17	1 9 3 4 8 4	1 7 4 1 3 7
3.	Náklady na sociálne poistenie (524, 525, 526)	18	1 4 7 6 9 0 0	1 3 7 9 6 7 5
4.	Sociálne náklady (527, 528)	19	2 1 1 1 7 1	1 8 1 1 2 9
F.	Dane a poplatky (účtovná skupina 53)	20	2 3 7 0 8 2	2 2 1 6 5 5
G.	Odpisy a opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku (r. 22 + r. 23)	21	2 5 6 0 7 9 9	2 9 6 8 0 2 0
G.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (551)	22	2 5 3 7 0 2 6	2 9 6 9 2 6 6
2.	Opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku (+/-) (553)	23	2 3 7 7 3	- 1 2 4 6
H.	Zostatková cena predaného dlhodobého majetku a predaného materiálu (541, 542)	24	9 2 3 4 4 7	2 0 8 8 2 6 2
I.	Opravné položky k pohľadávkam (+/-) (547)	25	1 1 9 1 1	3 7 4 2 0
J.	Ostatné náklady na hospodársku činnosť (543, 544, 545, 546, 548, 549, 555, 557)	26	2 0 1 0 7 6	1 8 9 6 7 1
***	Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti (+/-) (r. 02 - r. 10)	27	1 6 3 3 2 7 7	3 9 1 9 3 0 5

MF SR č. 1800/2014

Strana 10

UZPODv14_11					
Výkaz ziskov a strát					
Úč POD 2 - 01					
Dič 2 0 2 0 4 5 2 4 1 2 ičo 3 1 5 6 1 9 0 0					
Dňa- číslo a	Text b	Číslo riadku c	Skutočnosť		
			bežné účtovné obdobie 1	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2	
*	Pridaná hodnota (r. 03 + r. 04 + r. 05 + r. 06 + r. 07) - (r. 11 + r. 12 + r. 13 + r. 14)	28	1 0 3 6 9 4 4 4	8 8 7 3 7 6 2	
**	Výnosy z finančnej činnosti spolu r. 30 + r. 31 + r. 35 + r. 39 + r. 42 + r. 43 + r. 44	29	3 7 7 9 5 3	4 4 1 4	
VIII.	Tržby z predaja cenných papierov a podielov (661)	30	0	0	
IX.	Výnosy z dlhodobého finančného majetku súčet (r. 32 až r. 34)	31	0	0	
IX.1.	Výnosy z cenných papierov a podielov od prepojených účtovných jednotiek (665A)	32	0	0	
2.	Výnosy z cenných papierov a podielov v podielovej účasti okrem výnosov prepojených účtovných jednotiek (665A)	33	0	0	
3.	Ostatné výnosy z cenných papierov a podielov (665A)	34	0	0	
X.	Výnosy z krátkodobého finančného majetku súčet (r. 36 až r. 38)	35	0	0	
X.1.	Výnosy z krátkodobého finančného majetku od prepojených účtovných jednotiek (666A)	36	0	0	
2.	Výnosy z krátkodobého finančného majetku v podielovej účasti okrem výnosov prepojených účtovných jednotiek (666A)	37	0	0	
3.	Ostatné výnosy z krátkodobého finančného majetku (666A)	38	0	0	
XI.	Výnosové úroky (r. 40 + r. 41)	39	0	0	
XI.1.	Výnosové úroky od prepojených účtovných jednotiek (662A)	40	0	0	
2.	Ostatné výnosové úroky (662A)	41	0	0	
XII.	Kurzové zisky (663)	42	3 4 4 1 8	4 4 1 4	
XIII.	Výnosy z precenenia cenných papierov a výnosy z derivátových operácií (664, 667)	43	0	0	
XIV.	Ostatné výnosy z finančnej činnosti (668)	44	3 4 3 5 3 5	0	
**	Náklady na finančnú činnosť spolu r. 46 + r. 47 + r. 48 + r. 49 + r. 52 + r. 53 + r. 54	45	5 3 6 7 0 9	2 1 5 2 7 1	
K.	Predané cenné papiere a podiely (561)	46	0	0	
L.	Náklady na krátkodobý finančný majetok (566)	47	0	0	
M.	Opravné položky k finančnému majetku (+/-) (565)	48	0	0	
N.	Nákladové úroky (r. 50 + r. 51)	49	9 5 5 2 6	1 7 3 3 3 1	
N.1.	Nákladové úroky pre prepojené účtovné jednotky (562A)	50	0	0	
2.	Ostatné nákladové úroky (562A)	51	9 5 5 2 6	1 7 3 3 3 1	
O.	Kurzové straty (563)	52	1 6 4 2 9	2 0 8 8 8	
P.	Náklady na precenenie cenných papierov a náklady na derivátové operácie (564, 567)	53	0	0	
Q.	Ostatné náklady na finančnú činnosť (568, 569)	54	4 2 4 7 5 4	2 1 0 5 2	

MF SR č. 18009/2014

Strana 11

UZPODv14_12					
Výkaz ziskov a strát					
Úč POD 2 - 01					
Dič 2 0 2 0 4 5 2 4 1 2 ičo 3 1 5 6 1 9 0 0					
Dňa- číslo a	Text b	Číslo riadku c	Skutočnosť		
			bežné účtovné obdobie 1	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2	
***	Výsledok hospodárenia z finančnej činnosti (+/-) (r. 29 + r. 45)	55	- 1 5 8 7 5 6	- 2 1 0 8 5 7	
****	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie pred zdanením (+/-) (r. 27 + r. 55)	56	1 4 7 4 5 2 1	3 7 0 8 4 4 8	
R.	Daň z príjmov (r. 58 + r. 59)	57	3 4 6 7 0 7	8 1 4 8 0 9	
R.1.	Daň z príjmov splatná (591, 595)	58	3 5 4 7 3 9	9 8 0 1 7 1	
2.	Daň z príjmov odložená (+/-) (592)	59	- 8 0 3 2	- 1 6 5 3 6 2	
S.	Prevod podielov na výsledku hospodárenia spoločníkom (+/- 596)	60	0	0	
****	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení (+/-) (r. 56 + r. 57 - r. 60)	61	1 1 2 7 8 1 4	2 8 9 3 6 3 9	

MF SR č. 18009/2014

Strana 12

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 31561900

DIČ 2020452412

A. INFORMÁCIE O ÚČTOVNEJ JEDNOTKE**a) Obchodné meno a sídlo účtovnej jednotky, dátum jej založenia a dátum jej vzniku**Obchodné meno: **Biotika a.s.**

Sídlo: Slovenská Ľupča 566

Dátum založenia: 19.4.1992

Dátum zápisu do Obchodného registra: 1.5.1992

Identifikačné číslo spoločnosti (IČO): 31561900

Identifikačné číslo pre DPH: SK 2020452412

b) Hlavné činnosti spoločnosti sú:

- výroba, dovoz a distribúcia účinných látok
- obchodná činnosť so všetkými druhmi tovarov, na ktoré nie je potrebné osobitné povolenie
- výroba chemických výrobkov – dezinfekčné prostriedky a ich organické chemikálie
- výroba humánnych liekov, dovoz liekov z tretích štátov a prepúšťanie šarží liekov dovezených z tretích štátov
- výskum a vývoj v oblasti prírodných a technických vied
- výroba kŕmnych doplnkových látok a vývoz do tretích krajín
- výroba potravinárskych výrobkov – nápoje, proteínové látky a ich deriváty
- výroba a predaj kompostov a organického hnojiva
- prenájom nehnuteľností spojený s poskytovaním iných než základných služieb spojených s prenájomom
- prenájom hnutelných vecí

c) Priemerný počet zamestnancov

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	311	304
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	307	301
Počet vedúcich zamestnancov	26	26

d) Ručenie spoločnosti v iných účtovných jednotkách

Spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných účtovných jednotkách.

e) Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka spoločnosti k 31.12.2018 bola zostavená v zmysle § 18 zákona NR SR č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve, za účtovné obdobie od 1. januára 2018 do 31. decembra 2018 v mene EUR.

Strana 1

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 31561900

DIČ 2020452412

f) Dátum schválenia účtovnej závierky za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka spoločnosti k 31. decembru 2017 za predchádzajúce účtovné obdobie bola schválená valným zhromaždením spoločnosti dňa 7. mája 2018. Riadne valné zhromaždenie dňa 15. mája 2017 schválilo spoločnosť BDR, spol. s r.o. Banská Bystrica ako audítora na overenie účtovnej závierky za účtovné obdobie od 1. januára 2018 do 31. decembra 2018.

B. INFORMÁCIE O ZOSTAVOVANÍ KONSOLIDOVANEJ ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY

Spoločnosť vlastní k 31.12.2018 100% balík akcií dcérskej spoločnosti ČOV a.s.. Spoločnosť sa rozhodla nezostavovať konsolidovanú účtovnú závierku už za rok 2010 a nasledujúce obdobia, pretože konsolidované ekonomické ukazovatele sa v minulosti výrazne neodlišovali od individuálnych ekonomických ukazovateľov spoločnosti Biotika a.s. a jej dcérskych podnikov. Zákon o účtovníctve podľa § 22, odsek 12 umožnil účtovným jednotkám nezostavovať konsolidovanú účtovnú závierku za rok 2010 a nasledujúce obdobia na základe uplatnenia zásady nevýznamnosti a rovnováhy medzi úžitkom a nákladom na získanie konsolidovaných účtovných informácií.

C. INFORMÁCIE O VÝBORE PRE AUDIT

V zmysle § 34, Zákona o štatutárnom audite č. 423/2015 Z. z. bola spoločnosť Biotika a.s. povinná zriadiť výbor pre audit, ktorého funkcie plní dozorná rada spoločnosti. Výbor pre audit plní nasledovné funkcie:

- Sleduje zostavovanie účtovnej závierky a dodržiavanie osobitných predpisov o účtovníctve
- Sleduje efektívnosť vnútornej kontroly a systémy riadenia rizík v účtovnej jednotke
- Sleduje audit individuálnej účtovnej závierky
- Preveruje a sleduje nezávislosť audítora, predovšetkým služieb poskytovaných audиторom
- Odporúča na schválenie audítora na výkon auditu pre účtovnú jednotku
- Určuje termín audítorovi na predloženie čestného vyhlásenia o jeho nezávislosti

D. INFORMÁCIE O ÚČTOVNÝCH ZÁSADÁCH A METÓDACH**a) Použité účtovné zásady a účtovné metódy**

Rozpracované v časti E

b) Údaje vykázané na strane aktív súvahy

Rozpracované v časti F

c) Údaje vykázané na strane pasív súvahy

Rozpracované v časti G

d) Informácie o výnosoch

Rozpracované v časti H

e) Informácie o nákladoch

Rozpracované v časti I

f) Informácie o daniach z príjmov

Strana 2

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 1 5 6 1 9 0 0

DIČ 2 0 2 0 4 5 2 4 1 2

Rozpracované v časti J

g) Informácie o podsúvahových účtoch

Rozpracované v časti K

h) Informácie o iných aktívach a iných pasívach

Rozpracované v časti L

i) Informácie o príjmoch, výhodách členov orgánov účtovnej jednotky a o spriaznených osobách

Rozpracované v časti M a N

j) Informácie o skutočnostiach, ktoré nastali medzi dňom, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a dňom jej zostavenia

Rozpracované v časti O

k) Informácie o prehľade zmien vlastného imania

Rozpracované v časti P

l) Informácie o prehľade peňažných tokov

Rozpracované v časti Q

E. POUŽITÉ ÚČTOVNÉ ZÁSADY A METÓDY

Východiská pre zostavenie účtovnej závierky

a) Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania spoločnosti**b) Zmeny účtovných metód a všeobecných účtovných zásad**

V roku 2018 nedošlo k zmene účtovných metód a zásad.

c) Spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov v členení :**Dlhodobý nehmotný majetok**

Dlhodobý nehmotný majetok obstarávaný kúpou sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, montáž, poistné a pod.). Súčasťou obstarávacej ceny dlhodobého nehmotného majetku môžu byť podľa platných postupov účtovania aj úroky z úverov súvisiacich s obstaraním majetku, ktoré vznikli do momentu zaradenia majetku do užívania. Spoločnosť nevykazuje prípadné úroky súvisiace s obstaraním dlhodobého nehmotného majetku ako súčasť jeho obstarávacej ceny. Tieto úroky sa vykazujú v rámci nákladov na bežnú činnosť účtovnej jednotky.

Dlhodobý nehmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou sa oceňuje vlastnými nákladmi. Vlastnými nákladmi sú všetky priame a nepriame náklady vynaložené na vytvorenie dlhodobého nehmotného majetku.

Náklady na výskum sa neaktivujú, účtujú sa do nákladov účtovného obdobia, v ktorom vznikli. Náklady na vývoj sa účtujú do obdobia, v ktorom vznikli vrátane ich aktivácie do majetku spoločnosti. Náklady na vývoj sa musia vzťahovať na jasne

Strana 3

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 1 5 6 1 9 0 0

DIČ 2 0 2 0 4 5 2 4 1 2

definovaný výrobok alebo proces, pri ktorom je možné preukázať technickú realizovateľnosť a možnosť predaja. Predpokladá sa, že spoločnosť má dostatočné zdroje na dokončenie projektu, jeho predaj alebo vnútorné využitie jeho výsledkov. Spoločnosť je schopná spoľahlivo oceniť náklady na vývoj súvisiace s jeho obstaraním v priebehu vývoja. Tieto náklady na vývoj sa následne po splnení vyššie uvedených predpokladov aktivujú, ak ich suma neprevyšuje sumu, u ktorej je pravdepodobné, že sa zisk z budúcich ekonomických úžitkov po odpočítaní ďalších nákladov vývoja, predaja a administratívnych nákladov, ktoré sa týkajú priamo marketingu výrobkov a procesov.

Podľa § 28, odsek 4 zákona o účtovníctve musí účtovná jednotka odpísať aktivované náklady na vývoj do 5 rokov od ich obstarania. Spoločnosť odpisuje všetky položky dlhodobého nehmotného majetku s výnimkou softvéru 4 roky. Odpisy dlhodobého nehmotného majetku sú stanovené podľa predpokladanej doby používania a predpokladaného priebehu opotrebenia. Odpisovať sa začína v mesiaci, ktorý nasleduje po mesiaci zaradenia dlhodobého nehmotného majetku do používania. Ostatný dlhodobý nehmotný majetok, ktorého obstarávacia cena (resp. vlastné náklady) je 2 400 EUR a nižšia, bol zúčtovaný jednorázovo do nákladov na služby pri uvedení do používania. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a sadzba pre odpis sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Tabuľka č. 2

	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Aktivované náklady na vývoj	4	Lineárna	25
Softvér	4 až 10	Lineárna	10 až 25
Oceniteľné práva	4	Lineárna	25

Dlhodobý hmotný majetok

Dlhodobý hmotný majetok obstarávaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, montáž, poistné a pod.). Súčasťou obstarávacej ceny dlhodobého hmotného majetku môžu byť podobne ako pri dlhodobom nehmotnom majetku úroky z úverov súvisiacich s obstaraním majetku, ktoré vznikli do momentu zaradenia majetku do užívania. Spoločnosť tento alternatívny postup doteraz neuplatnila. Do dlhodobého hmotného majetku patrí majetok, ku ktorému má účtovná jednotka vlastnícke právo. Odpisy dlhodobého hmotného majetku sú stanovené podľa predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebovania. Dlhodobý hmotný majetok sa začína odpisovať prvým dňom mesiaca nasledujúceho po uvedení dlhodobého majetku do používania s výnimkou majetku obstaraného formou finančného prenájmu (lizingu), ktorého odpis začína dňom zaradenia. Ostatný dlhodobý hmotný majetok, ktorého obstarávacia cena (resp. vlastné náklady) je 1 700 EUR a nižšia, je zúčtovaný jednorázovo do spotreby pri uvedení do používania. O tomto majetku je vedená operatívna evidencia. To platí aj pre technické zhodnotenie, ktoré nesplní predpísanú hranicu. V odôvodnených prípadoch môže účtovná jednotka vykazovať takúto položku ako súčasť dlhodobého hmotného majetku a odpisovať ju. Predpokladaná doba používania (v rokoch), metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Strana 4

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 1 5 6 1 9 0 0

DIČ 2 0 2 0 4 5 2 4 1 2

Tabuľka č. 3

	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Stavby	20 až 50	Lineárna	2 až 5
Stroje, prístroje a zariadenia	4 až 15	Lineárna	6,7 až 25
Dopravné prostriedky	4 až 8	Lineárna	12,5 až 25
Inventár	8	Lineárna	12,5

Odhadovaná doba životnosti a objektivnosť odpisových plánov je prehodnotená na konci každého účtovného obdobia. V prípade zníženia užitočnej hodnoty dlhodobého majetku zisteného pri inventarizácii, pokiaľ je zistená užitočná hodnota dlhodobého majetku výrazne nižšia ako jeho ocenenie v účtovníctve po odpočítaní oprávok, je k tomuto majetku vytvorená opravná položka, ktorá zohľadňuje toto dočasné zníženie hodnoty.

Cenné papiere a podiely

Spoločnosť oceňuje podiely v iných spoločnostiach prostredníctvom metódy vlastného imania. O možnosti oceňovania podielov touto metódou hovorí § 27 zákona o účtovníctve. Podľa ustanovení § 14, odsek 12 a odsek 18 postupov účtovania sa pri uplatnení metódy vlastného imania postupuje tak, že hodnota podielu na základnom imaní sa ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, upraví na aktuálnu hodnotu podielu na vlastnom imaní tejto spoločnosti. Podiely v dcérskych podnikoch nie sú v cudzej mene. Spoločnosť nevykazuje k 31.12.2018 žiadne iné položky dlhodobého finančného majetku.

Zásoby

Zásoby nakupované sa oceňujú obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, manipulačné služby a pod.). Súčasťou obstarávacej ceny zásob nie sú úroky z úverov. Príjem na sklad sa uskutočňuje v skutočných cenách a vyskladnenie v priemerných cenách. Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou sa oceňujú vlastnými nákladmi nasledovne:

- nedokončená výroba – priamymi materiálmi nákladmi (priamy materiál)
- polotovary vlastnej výroby - vlastnými nákladmi výroby (priamy materiál, priame mzdy, ostatné priame náklady, energie a výrobná réžia)
- hotové výrobky – vlastnými nákladmi výroby

Zásoby sa v účtovej závierke vykazujú v ocenení nižšom z obstarávacej ceny (nakupované zásoby) alebo vlastných nákladov (zásoby vytvorené vlastnou činnosťou) alebo čistej realizačnej hodnoty. Opravné položky k zásobám sa tvoria, ak je opodstatnené predpokladať, že budúce ekonomické úžitky z tohto majetku budú nižšie ako ich ocenenie v účtovníctve.

Zákazková výroba

Výroba spoločnosti vykazuje prvky štandardizovanej výroby. Žiadna dielňa podnikateľskej činnosti spoločnosti Biotika a.s. nespĺňa charakter zákazkovej výroby a preto o nej spoločnosť neúčtuje.

Strana 5

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 1 5 6 1 9 0 0

DIČ 2 0 2 0 4 5 2 4 1 2

Pohľadávky

Pohľadávky pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou. Postúpené pohľadávky sa oceňujú obstarávacou cenou vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním. Zníženie ocenenia pohľadávok prostredníctvom tvorby opravných položiek sa tvorí k pochybným pohľadávkam a nevymožiteľným pohľadávkam.

Peňažné prostriedky a ceniny

Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú ich menovitou hodnotou. Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty zahŕňajú peňažnú hotovosť, bežné a termínované vklady v bankách. Kontokorentný úver je vykazovaný samostatne medzi krátkodobými bankovými úvermi.

Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

Náklady budúcich období a príjmy budúcich období sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

Závázky

Závázky pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou. Závázky pri ich prevzatí sa oceňujú obstarávacou cenou.

Rezervy

Rezervy sú záväzky s neurčitým časovým vymedzením alebo výškou, všeobecne sa tvoria na krytie známych rizík alebo strát z podnikania. Oceňujú sa v očakávanej výške záväzku, z ktorého vyplýva dostatočne pravdepodobný odliv ekonomických úžitkov spoločnosti. Spoločnosť vytvára nasledovné druhy rezerv:

Rezervy na materiál

Vytvárajú sa v prípade, ak spoločnosť očakáva v nasledujúcom období odliv ekonomických úžitkov, ktorý súvisí s nákladmi na materiál za predchádzajúce obdobie.

Rezervy na služby

Spoločnosť tvorí ku koncu účtovného obdobia rezervy na služby, ktoré sa týkajú daného účtovného obdobia. Ide najmä o rezervy na odmeny z patentov a zlepšovacích návrhov, o rezervy na overenie, zverejnenie účtovej závierky a na ostatné náklady na poskytnuté služby.

Rezerva na zamestnanecké požitky

Tieto rezervy sa tvoria na odstupné a odchodné zamestnancov vrátane súvisiacich odvodov do štátneho rozpočtu a zdravotných poisťovní v súlade so zákonníkom práce a kolektívnou zmluvou. Na výpočet tejto rezervy sa využívajú poistno-matematické metódy, ktoré berú do úvahy publikované empirické údaje napríklad o úmrtnosti obyvateľstva a miere fluktuácie.

Strana 6

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 31561900

DIČ 2020452412

Rezervy na osobné náklady

Spoločnosť tvorí v rámci týchto rezerv rezervu na náklady na náhradu mzdy za nevyčerpané dovolenky vrátane súvisiacich odvodov, ktoré si zamestnanci nevyčerпали v období, v ktorom na ne mali nárok. Z dôvodu vyplácania pohyblivej zložky mzdy zamestnancov mesiac pozadu sa vytvára pre dodržanie akruálneho princípu účtovania nákladov a výnosov rezerva na pohyblivú zložku.

Rezerva na vypustené emisné kvóty

Spoločnosť bezodplatne nadobudla emisné kvóty podľa Európskej schémy obchodovania s emisiami. Kvóty sú poskytované na ročnej báze a požaduje sa, aby obchodná spoločnosť vrátila kvóty zodpovedajúce skutočne vypusteným emisiam. Bezodplatne nadobudnuté emisné kvóty sú ocenené v reálnej obstarávacej cene v deň ich pripísania. Emisné kvóty nakúpené sú ocenené v obstarávacej cene. Rezerva na emisné kvóty sa tvorí vo výške rozdielu známeho množstva vypustených emisii do ovzdušia od prvého dňa do konca kalendárneho roka a zostatku emisných kvót ku koncu účtovného obdobia.

Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období

Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

Deriváty, majetok a záväzky zabezpečené derivátmi

Spoločnosť na zabezpečenie kurzových rizík a iných rizík súvisiacich s podnikaním nevyužíva zabezpečovacie nástroje vo forme derivátov a žiadna položka majetku nie je zabezpečená derivátmi.

Prenajatý majetok a majetok obstarávaný na základe zmluvy o kúpe prenajatej veci

Spoločnosť ako nájomca vykazuje majetok obstaraný na základe finančného lízingu ako súčasť dlhodobého majetku. Finančný prenájom je obstaranie dlhodobého hmotného majetku na základe nájomnej zmluvy s dojednaným právom kúpy prenajatej veci za dohodnuté platby počas dohodnutej doby nájmu. Majetok prenajatý formou finančného prenájomu vykazuje ako svoj majetok a odpisuje ho jeho nájomca, nie vlastník. Prijatie majetku nájomcom sa v účtovníctve nájomcu účtuje v deň prijatia majetku na tarchu príslušného účtu majetku so súvzťažným zápisom v prospech účtu 474 – Záväzky z nájmu vo výške dohodnutých platieb znížených o nerealizované finančné náklady. Súčasťou dohodnutých platieb je aj kúpna cena, za ktorú na konci dohodnutej doby finančného prenájomu prechádza vlastnícke právo k prenajatému majetku z prenajímateľa na nájomcu. Dohodnutá doba nájmu je najmenej 60% doby odpisovania podľa zákona o dani z príjmov. Platba nájomného je alokovaná medzi splátku istiny a finančné náklady, vypočítané metódou efektívnej úrokovej miery. Finančné náklady sa účtujú na tarchu účtu 562 – Úroky.

Majetok, ktorý spoločnosť využíva pri svojej podnikateľskej činnosti formou operatívneho prenájomu, nevykazuje ako súčasť vlastného majetku v účtovníctve. O tomto majetku je vedená iba operatívna evidencia. Majetok prenajatý na základe operatívneho prenájomu vykazuje ako svoj majetok jeho vlastník, nie nájomca.

Strana 7

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 31561900

DIČ 2020452412

Splatná daň

Spoločnosť sa pri výpočte splatnej dane z príjmov riadi platnými ustanoveniami zákona o dani z príjmov právnických osôb. Kreditné úroky sú zdaňované priamo pri zdroji zrážkovou daňou. Ostatné výnosy spoločnosti sú zdaňované na základe podaného daňového priznania. Spoločnosť platí mesačné preddavky na daň z príjmov právnických osôb.

Odložená daň

O odloženej dani sa účtuje z dôvodu existencie nasledovných dočasných rozdielov:

- dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a účtovnou hodnotou záväzkov vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou,
- možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti, ktorou sa rozumie možnosť odpočítať daňovú stratu od základu dane v budúcnosti,
- možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty a iné daňové nároky do budúcich období.

Odložená daň z príjmov sa účtuje použitím záväzkovej metódy. O odloženej dani z príjmov sa neúčtuje, ak vzniká pri prvotnom zaúčtovaní majetku alebo záväzku v účtovníctve, ak v čase prvotného zaúčtovania nemá tento účtovný prípad vplyv ani na výsledok hospodárenia ani na základ dane a zároveň nejde o účtovný prípad vznikajúci u kupujúceho pri kúpe podniku alebo časti podniku, u prijímateľa vkladu pri vklade podniku alebo časti podniku alebo u nástupníckej účtovnej jednotky pri zlúčení, splynutí alebo rozdelení. K tomuto odpočítateľnému dočasnému rozdielu a zdaniteľnému dočasnému rozdielu sa odložená daňová pohľadávka a odložený daňový záväzok neúčtujú ani v nasledujúcich účtovných obdobiach.

Odložená daň z príjmov sa stanovuje pomocou daňovej sadzby, ktorá bola známa ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a očakáva sa jej platnosť v čase realizácie príslušnej odloženej daňovej pohľadávky alebo vyrovnanie odloženého daňového záväzku. Odložené daňové pohľadávky sa účtujú, ak je pravdepodobné, že v budúcnosti bude generovaný zdaniteľný zisk, voči ktorému sa budú môcť dočasné rozdiely realizovať. Spoločnosť neúčtovala o odloženej dani v prípade precenenia podielov v dcérskej spoločnosti metódou vlastného imania, pretože v zmysle ustanovení postupov účtovania materská spoločnosť je schopná ovplyvniť vyrovnanie týchto dočasných rozdielov a nepredpokladá sa ich vyrovnanie v blízkej budúcnosti.

Emisné kvóty

Bezodplatné nadobudnutie emisných kvót v konkrétnom roku spoločnosť vykáže ako súčasť jej majetku v ocenení reálnou hodnotou súvzťažne v prospech výnosov budúcich období. Zúčtovanie výnosov budúcich období sa uskutočňuje v časovej a vecnej súvislosti s použitím bezodplatne pripísaných emisných kvót z dôvodu ich predaja alebo tvorby rezervy alebo splnenia odovzdania emisných kvót.

Poskytnuté dotácie

Spoločnosť Biotika a.s. uzavrela v roku 2009 so spoločnosťou Joint-Stock Company Valenta Pharmaceuticals zmluvu o vývoji, na základe ktorej spoločnosť získala dotáciu vo výške 200 000 EUR. V roku 2010 bola táto dotácia použitá na obstaranie zariadenia Ultrafiltračná jednotka PALL v hodnote 210 467 EUR. V priebehu odpisovania tohto zariadenia súčasne dochádza k zúčtovaniu alikvotnej časti dotácie do výnosov spoločnosti, čo platí aj pre rok 2018.

Strana 8

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 1 5 6 1 9 0 0

DIČ 2 0 2 0 4 5 2 4 1 2

V priebehu roka 2013 spoločnosť nadobudla hnuťelný majetok od spoločnosti Wacker Chemie AG, ktorý bol ocenený podľa znaleckého posudku na hodnotu 464 352 EUR. Spoločnosť začala súbežne s účtovaním odpisov k tomuto majetku rozpúšťať alikvotnú časť dotácie do výnosov z prevádzkovej činnosti, čo platí aj pre rok 2018.

Cudzia mena

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa prepočítavajú na EUR referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu a v účtovnej závierke ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a účtujú sa s vplyvom na výsledok hospodárenia.

Výnosy

Tržby za vlastné výkony a tovar neobsahujú daň z pridanej hodnoty. Sú tiež znížené o zľavy a zrážky (rabaty, bonusy, skontá, dobropisy a pod.) bez ohľadu na to, či zákazník mal vopred na zľavu nárok, alebo či ide o dodatočne uznanú zľavu.

Strana 9

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 1 5 6 1 9 0 0

DIČ 2 0 2 0 4 5 2 4 1 2

F. ÚDAJE VYKÁZANÉ NA STRANE AKTÍV SÚVAHY**a. Dlhodobý nehmotný majetok**

Spoločnosť Biotika a.s. zaradila k 31.12.2018 do dlhodobého nehmotného majetku aktivované náklady na vývoj. Aktivácia sa týkala položiek Polymyxin, Gramicidin S a Penicilin V v celkovej hodnote 327 620 EUR. Žiadne iné zmeny v dlhodobom nehmotnom majetku nenastali.

Tabuľka č. 4

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							Spolu
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddávky na DNM	
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia	7 662 409	1 727 668	709 572	0	0	6 110	0	10 105 759
Prírastky	327 620	0	0	0	0	327 620	0	655 240
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	327 620	0	327 620
Stav na konci účtovného obdobia	7 990 029	1 727 668	709 572	0	0	6 110	0	10 433 379
Opravy								
Stav na začiatku účtovného obdobia	6 670 509	1 655 831	709 572	0	0	0	0	9 035 912
Prírastky	397 115	8 983	0	0	0	0	0	406 098
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	7 067 624	1 664 814	709 572	0	0	0	0	9 442 010
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	991 900	71 837	0	0	0	6 110	0	1 069 847
Stav na konci účtovného obdobia	922 405	62 854	0	0	0	6 110	0	991 369

Spoločnosť neuzavrela žiadnu poisťovnú zmluvu na krytie rizík v súvislosti so svojim dlhodobým nehmotným majetkom. Obchodná spoločnosť vykonávala v účtovnom období vývojovú činnosť, s ktorou súviseli nasledovné aktivované a neaktivované náklady na vývoj:

Strana 10

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 31561900

DIČ 2020452412

- a) neaktivované náklady na vývoj vynaložené v bežnom účtovnom období sú vo výške 113 984 EUR
 b) aktivované náklady na vývoj vynaložené v bežnom účtovnom období sú vo výške 327 620 EUR

Náklady na vývoj obsahujú vlastné náklady spoločnosti - mzdy pracovníkov, spotrebu materiálu, režijnú spotrebu, spotrebu energií a pod.. Spoločnosť pracuje na projektoch dlhodobého. Hodnota výskumnej hodiny za rok 2018 predstavovala čiastku 14,05 EUR/hod. a za rok 2017 16,74 EUR/hod. Aktivácia nákladov na vývoj sa uskutočňuje iba raz ročne k 31.12. bežného účtovného obdobia. Nasledujúca tabuľka poskytuje prehľad o štruktúre a vývoji jednotlivých položiek dlhodobého nehmotného majetku za predchádzajúce účtovné obdobie.

Tabuľka č. 5

Dlhodobý nehmotný majetok a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj b	Softvér c	Ocenenie práva d	Goodwill e	Ostatný DNM f	Obstarávaný DNM g	Poskytnuté preddavky na DNM h	Spolu i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia	7 282 671	1 727 666	709 573	0	0	6 110	0	9 726 020
Prírastky	379 738	2	-1	0	0	379 741	0	759 480
Úbytky	0	0	0	0	0	379 741	0	379 741
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	7 662 409	1 727 668	709 572	0	0	6 110	0	10 105 759
Opravy								
Stav na začiatku účtovného obdobia	6 264 664	1 646 848	709 573	0	0	0	0	8 621 085
Prírastky	405 845	8 983	0	0	0	0	0	414 828
Úbytky	0	0	1	0	0	0	0	1
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	6 670 509	1 655 831	709 572	0	0	0	0	9 035 912
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	1 018 007	80 818	0	0	0	6 110	0	1 104 935
Stav na konci účtovného obdobia	991 900	71 837	0	0	0	6 110	0	1 069 847

Strana 11

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 31561900

DIČ 2020452412

Tabuľka č. 6

Dlhodobý nehmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý nehmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	0

b. Dlhodobý hmotný majetok

Spoločnosť Biotika a.s. investovala v roku 2018 do technického zhodnotenia budov a stavieb 2 336 EUR. Do majetku bol zaradený lyofilizátor v hodnote 355 360 EUR, ktorý bol následne predaný lízingovej spoločnosti za obstarávaciu cenu 355 360 EUR. Do strojov, prístrojov a zariadení bolo investované 110 038 EUR.

V apríli roku 2018 vyradovacia komisia vyradila nepotrebné stroje a zariadenia v nulovej zostatkovej hodnote, obstarávacía cena vyradených zariadení bola 663 955 EUR.

Bol uskutočnený predaj dvoch osobných automobilov Volvo v zostatkovej hodnote spolu 9 315 EUR. Obstarávacía cena predaných automobilov bola spolu 58 420 EUR. Predaná bola turbína Solar v nulovej zostatkovej hodnote, obstarávacía cena bola 540 471 EUR. G.V. Pharme, a.s. bolo predané technické zhodnotenie objektu Farmácie Slovenská Ľupča, zostatková cena bola 439 368 EUR, obstarávacía cena 709 726 EUR. V decembri roku 2018 boli predané dva byty spolu s príslušenstvom pozemkami, ktorých zostatková hodnota bola spolu 106 859 EUR. Obstarávacía cena bytov bola 129 827 EUR.

Dlhodobý hmotný majetok spoločnosti je poistený pre prípad škôd spôsobených krádežou, živelnou udalosťou, vodou z vodovodných zariadení a podobnými udalosťami do poisťnej sumy 108 159 161 EUR. Z uvedenej sumy v hodnote 123 709 EUR je poistená evidovaná spotreba. O vývoji a štruktúre položiek dlhodobého hmotného majetku za aktuálne ako aj predchádzajúce účtovné obdobie informujú nasledovné tabuľky.

Strana 12

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 31561900

DIČ 2020452412

Tabuľka č. 7

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								Spolu
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté pred-davky na DHM	
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	666 681	25 154 012	57 490 666	0	0	5 690	272 386	2 715	83 592 150
Prírastky	0	2 336	465 399	0	0	0	874 809	179 180	1 521 724
Úbytky	1 320	838 234	1 618 206	0	0	0	0	181 895	2 639 655
Presuny	0	0	0	0	0	0	467 735	0	467 735
Stav na konci účtovného obdobia	665 361	24 318 114	56 337 859	0	0	5 690	679 460	0	82 006 484
Oprávk									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	12 279 802	51 675 076	0	0	0	0	0	63 954 878
Prírastky	0	1 365 386	1 675 117	0	0	0	0	0	3 040 503
Úbytky	0	838 234	1 618 206	0	0	0	0	0	2 456 440
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	12 806 954	51 731 987	0	0	0	0	0	64 538 941
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	18 201	0	0	0	0	0	0	18 201
Prírastky	0	0	0	0	0	0	25 019	0	25 019
Úbytky	0	1 246	0	0	0	0	0	0	1 246
Stav na konci účtovného obdobia	0	16 955	0	0	0	0	25 019	0	41 974
Zostatková hodnota									
Stav na zač. účtovného obdobia	666 681	12 856 009	5 815 590	0	0	5 690	272 386	2 715	19 619 071
Stav na konci účtovného obdobia	665 361	11 494 205	4 605 872	0	0	5 690	654 441	0	17 425 569

Strana 13

Dovied

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 31561900

DIČ 2020452412

Tabuľka č. 8

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								Spolu
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté pred-davky na DHM	
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	683 479	25 378 926	60 952 325	0	0	5 701	406 611	6 133	87 433 175
Prírastky	28 618	150 021	272 914	0	0	0	317 328	66 203	835 084
Úbytky	45 416	374 935	3 734 573	0	0	11	0	69 621	4 224 556
Presuny	0	0	0	0	0	0	451 553	0	451 553
Stav na konci účtovného obdobia	666 681	25 154 012	57 490 666	0	0	5 690	272 386	2 715	83 592 150
Oprávk									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	11 546 968	52 949 380	0	0	0	0	0	64 496 348
Prírastky	0	1 107 769	2 460 269	0	0	0	0	0	3 568 038
Úbytky	0	374 935	3 734 573	0	0	0	0	0	4 109 508
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	12 279 802	51 675 076	0	0	0	0	0	63 954 878
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	19 446	0	0	0	0	0	0	19 446
Prírastky	0	-1 245	0	0	0	0	0	0	-1 245
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	18 201	0	0	0	0	0	0	18 201
Zostatková hodnota									
Stav na zač. účtovného obdobia	683 479	13 812 512	8 002 945	0	0	5 701	406 611	6 133	22 917 381
Stav na konci účtovného obdobia	666 681	12 856 009	5 815 590	0	0	5 690	272 386	2 715	19 619 071

Strana 14

Dovied

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 1 5 6 1 9 0 0

DIČ 2 0 2 0 4 5 2 4 1 2

Na dlhodobý hmotný majetok spoločnosti Biotika a.s. v hodnote 962 342 EUR (nehnuteľný majetok) a v hodnote 439 396 EUR (hnuteľný majetok) je pre zabezpečenie investičného úveru č. 1 – odkúpenie vlastných akcií, zriadené záložné právo v prospech Tatra banka, a.s.. Táto hodnota predstavuje u nehnuteľného majetku všeobecnú hodnotu súboru budov a pozemkov pod nimi, stanovenú na základe znaleckého posudku a u hnuteľného majetku zostatkovú hodnotu hnuteľného majetku – stav k 31.12.2018 vo vybraných budovách. Na dlhodobý hmotný majetok spoločnosti Biotika a.s. v hodnote 1 210 000 EUR (nehnuteľný majetok) je pre zabezpečenie investičného úveru č. 2 – odkúpenie budovy P-3 zriadené záložné právo v prospech Tatra banka, a.s.. Táto hodnota predstavuje všeobecnú hodnotu súboru budov a pozemku pod ňou, stanovenú na základe znaleckého posudku.

Tabuľka č. 9

Dlhodobý hmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	2 611 738

Spoločnosť obstarala v roku 2018 jednu položku dlhodobého hmotného majetku prostredníctvom finančného lízingu. V priebehu roku 2018 bolo niekoľko lízingových zmlúv riadne ukončených. Nižšie uvedená tabuľka poskytuje prehľad zostatku istiny a finančného nákladu k 31.12.2018 a ku koncu predchádzajúceho obdobia.

Tabuľka č. 10

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Splatnosť			Splatnosť		
	do jedného roka vrátane	od jedného roka do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov	do jedného roka vrátane	od jedného roka do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov
a	b	c	d	e	f	g
Istina	247 923	491 320	0	205 497	388 849	0
Finančný náklad	20 841	23 099	0	18 282	21 810	0
Spolu	268 764	514 419	0	223 779	410 659	0

c. Dlhodobý finančný majetok

Spoločnosť Biotika a.s. vlastní k 31.12.2018 100 %-ný podiel na akciách dcérskej spoločnosti ČOV a.s.. Nižšie uvedená tabuľka poskytuje informácie týkajúce sa týchto dcérskych spoločností.

Strana 15

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 1 5 6 1 9 0 0

DIČ 2 0 2 0 4 5 2 4 1 2

Tabuľka č. 11

Obchodné meno a sídlo spoločnosti, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Bežné účtovné obdobie				
	Podiel ÚJ na ZI v %	Podiel ÚJ na hlasovacích právach v %	Hodnota vlastného imania ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Výsledok hospodárenia ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Účtovná hodnota DFM
a	b	c	d	e	f
Dcérske účtovné jednotky					
ČOV a.s.	100	100	6 598 795	-14 464	6 598 795
HOREC, spol. s r.o.	-	-	-	-	-
Dlhodobý finančný majetok spolu	x	x	x	x	

Spoločnosť oceňuje tento majetok prostredníctvom metódy vlastného imania (ďalej len MVI), o ktorej hovorí § 27 odsek 8 Zákona o účtovníctve č. 431/2002 Z.z. v znení neskorších úprav. Tento paragraf umožňuje oceňovať podiel v dcérskych spoločnostiach alternatívne prostredníctvom metódy vlastného imania (ďalej len MVI) reálnou hodnotou. Preceňovanie touto metódou nesmie byť výberového charakteru a účtovná jednotka ho musí použiť už aj v ďalších nasledujúcich účtovných obdobiach po období, v ktorom bola MVI použitá po prvý raz. Podľa ustanovení § 14, odsek 12 a odsek 18 postupov účtovania sa pri uplatnení MVI postupuje tak, že hodnota podielu na základnom imaní sa ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, upraví na hodnotu zodpovedajúcu miere účasti účtovnej jednotky na vlastnom imaní tejto spoločnosti. Na preceňovanie podielov v dcérskych podnikoch sa viaže aj účtovanie o odloženej dani z príjmov. Spoločnosť spĺňa v zmysle § 10, ods. 18, písm. a, b postupov účtovania podmienky na oslobodenie od účtovania odloženej dane z tohto preceňovania podielov. V zmysle tohto paragrafu je spoločnosť schopná ovplyvniť vyrovnanie týchto dočasných rozdielov z preceňovania podielu a je dostatočne pravdepodobné, že tieto dočasné rozdiely nebudú vyrovnané v blízkej budúcnosti.

K 30.6.2018 bol podiel v dcérskom podniku ČOV a.s. preceňovaný použitím metódy vlastného imania, pričom odhad vlastného imania dcérskeho podniku ČOV a.s. k 30.6.2018 obsahoval iba odhad splatnej dane. K 31.12.2018 bol následne tento podiel preceňovaný metódou vlastného imania na základe auditovaných údajov.

Spoločnosť HOREC, spol. s r.o. vstúpila dňa 6.10.2017 do likvidácie, ktorá bola ukončená dňa 18.1.2018. Z dôvodu preceňovania tohto podielu prostredníctvom MVI k 31.12.2017 bol po ukončení likvidácie tejto spoločnosti zúčtovných oceňovací rozdiel vo výške 38 440 EUR a následne bol tento podiel vyradený z majetku spoločnosti Biotika a.s..

O vývoji položiek dlhodobého finančného majetku a o jeho štruktúre hovoria nasledovné tabuľky.

Strana 16

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 31561900

DIČ 2020452412

Tabuľka č. 12

Dlhodobý finančný majetok	Bežné účtovné obdobie									Spolu
	Podielové CP a podiely v DÚJ	Podielové CP a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom	Ostatné dlhodobé CP a podiely	Pôžičky ÚJ v kons. celku	Ostatný DFM	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok	Obstarávaný DFM	Poskytnuté pred-davky na DFM		
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j	
Prvotné ocenenie										
Stav na začiatku účtovného obdobia	6 974 819	0	0	0	0	0	0	0	0	6 974 819
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	414 464	0	0	0	0	0	0	0	0	414 464
Presuny	38 440	0	0	0	0	0	0	0	0	38 440
Stav na konci účtovného obdobia	6 598 795	0	0	0	0	0	0	0	0	6 598 795
Opravné položky										
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Účtovná hodnota										
Stav na začiatku účtovného obdobia	6 974 819	0	0	0	0	0	0	0	0	6 974 819
Stav na konci účtovného obdobia	6 598 795	0	0	0	0	0	0	0	0	6 598 795

Strana 17

Dávila

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 31561900

DIČ 2020452412

Tabuľka č. 13

Dlhodobý finančný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie									Spolu
	Podielové CP a podiely v DÚJ	Podielové CP a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom	Ostatné dlhodobé CP a podiely	Pôžičky ÚJ v kons. celku	Ostatný DFM	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok	Obstarávaný DFM	Poskytnuté pred-davky na DFM		
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j	
Prvotné ocenenie										
Stav na začiatku účtovného obdobia	6 807 576	0	0	0	0	0	0	0	0	6 807 576
Prírastky	400 000	0	0	0	0	0	0	0	0	400 000
Úbytky	232 757	0	0	0	0	0	0	0	0	232 757
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	6 974 819	0	0	0	0	0	0	0	0	6 974 819
Opravné položky										
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Účtovná hodnota										
Stav na začiatku účtovného obdobia	6 807 576	0	0	0	0	0	0	0	0	6 807 576
Stav na konci účtovného obdobia	6 974 819	0	0	0	0	0	0	0	0	6 974 819

Tabuľka č. 14

Dlhodobý finančný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý finančný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	0

Spoločnosť nevlasťní žiadne dlhové CP držané do splatnosti. Žiadna položka dlhodobého finančného majetku nie je predmetom záložného práva a neexistuje žiadne obmedzenie v práve disponovať s ním. Obchodná spoločnosť neposkytla inej obchodnej spoločnosti žiadnu dlhodobú pôžičku.

Strana 18

Dávila

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 1 5 6 1 9 0 0

DIČ 2 0 2 0 4 5 2 4 1 2

d. Zásoby

Nižšie uvedená tabuľka poskytuje prehľad o vývoji opravných položiek k zásobám v sledovanom účtovnom období.

Tabuľka č. 15

Zásoby a	Bežné účtovné obdobie			
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia b	Tvorba OP c	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti d	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva e
Materiál	78 192	3 011	35 152	0
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	0	0	0	0
Výrobky	0	0	0	0
Zvieratá	0	0	0	0
Tovar	0	0	0	0
Nehnuteľnosť na predaj	0	0	0	0
Poskytnuté preddávky na zásoby	0	0	0	0
Zásoby spolu	78 192	3 011	35 152	0

K zásobám boli v priebehu účtovného obdobia rozpustené opravné položky z dôvodu zániku opodstatnenosti v hodnote 35 152 EUR. Nevyskytujú sa podhodnotené položky, t.j. tiché rezervy. Pri tvorbe opravnej položky k materiálu ku koncu roku 2018 sa prihliadalo na jeho úžitkovú hodnotu z hľadiska jeho použiteľnosti najmä pri pomaly obrátkových zásobách a na dobu expirácie. Zásoby sú poistené pre prípad škôd spôsobených krádežou a živelnou pohromou do výšky 5 618 717 EUR. Spoločnosť obstarala v roku 2011 dve garážové státi v obytnom dome na Bakosovej ulici v Banskej Bystrici. Obstarávacia cena týchto garážových státí predstavovala spolu 18 284 EUR. V priebehu roku 2016 boli odkúpené príslušné pozemky k týmto dvom garážovým státi v celkovej hodnote 154 EUR. Tieto garážové státi boli obstarané za účelom ďalšieho predaja. Do 31.12.2018 sa ich však nepodarilo odpredať.

Tabuľka č. 16

Nehnuteľnosť na predaj	Hodnota
Náklady na obstarávanie nehnuteľnosti na predaj za účtovné obdobie	0
Náklady na obstaranie nehnuteľnosti na predaj od začiatku obstarávania	18 438

Spoločnosť nevlastní žiadne zásoby, na ktoré by bolo zriadené záložné právo alebo zásoby, pri ktorých by bolo obmedzené právo s nimi nakladať. Podnikateľská činnosť spoločnosti nevýkazuje črtu zákazkovej výroby vo všeobecnosti, jej výroba je standardizovaná.

e. Pohľadávky

Súčasťou obežného majetku spoločnosti sú aj pohľadávky, ku ktorým sa tvoria opravné položky podľa nasledovnej tabuľky:

Strana 19

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 1 5 6 1 9 0 0

DIČ 2 0 2 0 4 5 2 4 1 2

Tabuľka č. 17

Pohľadávky a	Bežné účtovné obdobie			
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia b	Tvorba OP c	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti d	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva e
Pohľadávky z obchodného styku	44 166	41 626	29 715	0
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ	0	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci kons. celku	0	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0	0
Pohľadávky spolu	44 166	41 626	29 715	0

Pohľadávky spoločnosti sa vykazujú ako krátkodobé alebo dlhodobé. V rámci pohľadávok sa sleduje aj ich veková štruktúra. Prehľad o vývoji a štruktúre pohľadávok spoločnosti za bežné a predchádzajúce obdobie poskytujú tabuľky č. 18 a č. 19.

Tabuľka č. 18 – Bežné účtovné obdobie

Názov položky a	V lehote splatnosti b	Po lehote splatnosti c	Pohľadávky spolu d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	0	0	0
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	1 982 423	581 984	2 564 407
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ	25 854	0	25 854
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	552 407	0	552 407
Iné pohľadávky	4 378	0	4 378
Krátkodobé pohľadávky spolu	2 565 062	581 984	3 147 046

Strana 20

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 31561900

DIČ 2020452412

Tabuľka č. 19 – bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie

Názov položky a	V lehote splatnosti b	Po lehote splatnosti c	Pohľadávky spolu d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	0	0	0
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	2 506 247	153 535	2 659 782
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ	1 744	708	2 452
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	559 411	0	559 411
Iné pohľadávky	328	0	328
Krátkodobé pohľadávky spolu	3 067 730	154 243	3 221 973

Spoločnosť tvorila opravné položky na pochybné pohľadávky z obchodného styku k 31.12.2018 vo výške 56 077 EUR. Opravné položky k pohľadávkam sa tvorili nasledovným spôsobom:

1. Obchodná spoločnosť tvorila opravnú položku vo výške 100% na pohľadávky po lehote splatnosti nad 360 dní, pretože na základe minulých skúseností sú väčšinou tieto pohľadávky nevymožiteľné.
2. Na pohľadávky po lehote splatnosti 181-360 dní sa vytvorila opravná položka vo výške 50% na základe odhadovanej vymožiteľnosti podľa skúseností z minulých období.
3. Na pohľadávky po lehote splatnosti 91-180 dní sa vytvorila opravná položka vo výške 30 %.

Tabuľka č. 20

Opis predmetu záložného práva	Bežné účtovné obdobie	
	Hodnota predmetu záložného práva	Hodnota pohľadávky
Pohľadávky kryté záložným právom alebo inou formou zabezpečenia	0	0
Hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo	x	0

Strana 21

Príloha

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 31561900

DIČ 2020452412

f. Krátkodobý finančný majetok

Tabuľky č. 21 a 22 poskytujú prehľad o štruktúre krátkodobého finančného majetku spoločnosti. Tabuľka č. 21 poskytuje prehľad o všetkých položkách krátkodobého finančného majetku a tabuľka č. 22 poskytuje prehľad o položkách krátkodobého finančného majetku, s ktorými sa obchoduje. K 31.12.2018 spoločnosť vykazuje v rámci krátkodobého finančného majetku emisné kvóty v celkovej hodnote 232 271 EUR.

Tabuľka č. 21

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	2 977	10 463
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	4 110 928	2 503 538
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky terminované	0	0
Peniaze na ceste	0	0
Ostatný krátkodobý finančný majetok	232 271	147 599
Spolu	4 346 176	2 661 600

Tabuľka č. 22

Krátkodobý finančný majetok a	Bežné účtovné obdobie				Stav na konci účtovného obdobia f
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Prírastky c	Úbytky d	Presuny e	
Majetkové CP na obchodovanie	0	0	0	0	0
Dlhové CP na obchodovanie	0	0	0	0	0
Emisné kvóty	147 599	140 301	55 629	0	232 271
Dlhové CP so splatnosťou do jedného roka držané do splatnosti	0	0	0	0	0
Ostatné realizovateľné CP	0	0	0	0	0
Obstarávanie krátkodobého finančného majetku	0	0	0	0	0
Krátkodobý finančný majetok spolu	147 599	140 301	55 629	0	232 271

Krátkodobý finančný majetok spoločnosti je tvorený iba emisnými kvótami, ku ktorým nie sú tvorené žiadne opravné položky. V roku 2018 boli pridelené emisné kvóty na rok 2018 a boli vrátené spotrebované emisné kvóty za rok 2017. Spoločnosť nevýkazuje žiadny krátkodobý finančný majetok, na ktorý by bolo zriadené záložné právo. Iba dlhodobý finančný majetok sa preceňuje na reálnu hodnotu použitím metódy vlastného imania.

g. Vlastné akcie

Spoločnosť Biotika a.s. v roku 2018 nenakupovala vlastné akcie a k 31.12.2018 nevlastní žiadne vlastné akcie.

Strana 22

Príloha

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 1 5 6 1 9 0 0

DIČ 2 0 2 0 4 5 2 4 1 2

h. Časové rozlíšenie v aktívach

Spoločnosť pre dodržanie aktuálneho princípu účtovania nákladov a výnosov do obdobia, ktorého sa vecne a časovo týkajú, vykazuje k 31.12.2018 zostatok na účtoch nákladov a príjmov budúcich období. V prípade nákladov budúcich období ide najmä o časové rozlíšenie nákladov na položky uvedené v tabuľke č. 23.

Tabuľka č. 23

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	5 717	630
Poplatky za registrácie, patenty a ochr. známky	5 717	630
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	87 144	90 880
Poistenie majetku a zodpovednosti za škody	28 064	29 701
Poplatky za registrácie, patenty a ochr. známky	52 834	55 085
Havarijné poistenie vozidiel	860	740
Ostatné	5 386	5 354
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	40	0
Dobropis	0	0
Havarijné poistenie vozidiel	40	0
Časové rozlíšenie úrokov z pôžičiek spríazneným osobám	0	0
Časové rozlíšenie nároku na zľavu z poistného	0	0

Strana 23

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 1 5 6 1 9 0 0

DIČ 2 0 2 0 4 5 2 4 1 2

G. ÚDAJE VYKÁZANÉ NA STRANE PASÍV SÚVAHY**a. Informácie o rozdelení účtovného zisku a vysporiadaní účtovnej straty**

Informácie o rozdelení účtovného zisku a vysporiadaní účtovnej straty poskytuje nižšie uvedená tabuľka.

Tabuľka č. 24

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	2 893 639
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Prídel do zákonného rezervného fondu	289 364
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	0
Prídel do sociálneho fondu	0
Prídel na zvýšenie základného imania	0
Úhrada straty minulých období	0
Prevod na účet nerozdeleného zisku minulých rokov	364 275
Rozdelenie podielu na zisku akcionárom a členom vedenia spoločnosti	2 240 000
Iné	0
Spolu	2 893 639

b. Rezervy

Tabuľka č. 25 poskytuje prehľad o jednotlivých položkách rezerv a ich vývoji za rok 2018. V rámci dlhodobých rezerv spoločnosť vykazuje iba dlhodobú časť rezerv na zamestnanecké požitky. Dlhodobá časť tejto rezervy predstavuje odchodné, ktoré bude vyplácané zamestnancom v budúcnosti v roku ich odchodu do dôchodku. V tabuľke č. 25 neuvádza prehľad o medzimesačných rezervách, pretože k 31.12.2018 majú nulový zostatok. Medzimesačné rezervy sa tvoria v priebehu roka pre potreby mesačných účtovných závierok, ktoré slúžia pre potreby operatívneho riadenia spoločnosti. Tvorbou a rozpušťaním medzimesačných rezerv sa zabezpečuje aktuálny princíp pri vykazovaní nákladov a výnosov na mesačnom základe.

Strana 24

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 31561900

DIČ 2020452412

Tabuľka č. 25

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:	100 160	21 222	0	0	121 382
Rezerva na zamestnanecké požitky	100 160	21 222	0	0	121 382
Krátkodobé rezervy, z toho:	455 315	402 530	161 866	269 181	426 798
Rezerva na zamestnanecké požitky	29 444	0	0	5 342	24 102
Rezerva na pohyblivú zložku mzdy vrátane súvisiacich odvodov	57 153	84 457		57 153	84 457
Rezerva na nevyčerpané dovolenky	206 686	210 755		206 686	210 755
Rezerva na vypustenie emisné kvóty za rok	55 629	54 035	55 629		54 035
Rezerva na audit IÚZ	8 007	7 232	8 007		7 232
Rezerva na tlač výročnej správy za rok 2016	2 797	2 646	2 797		2 646
Rezerva na overenie emisií k 31.12.2016	675	675	675		675
Rezerva na odmeny z patentov a zlepšovacích návrhov	89 516	39 394	89 516		39 394
Rezerva na úroky	5 242	3 336	5 242		3 336
Rezervy na poplatky exekútorov	166				166

Pre porovnanie je k dispozícii tabuľka č. 26, ktorá poskytuje prehľad o stave a vývoji tak dlhodobých ako aj krátkodobých rezerv za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie.

Strana 25

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 31561900

DIČ 2020452412

Tabuľka č. 26

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:	104 925	9 359	0	14 124	100 160
Rezerva na zamestnanecké požitky	104 925	9 359	0	14 124	100 160
Krátkodobé rezervy, z toho:	429 930	439 829	158 843	255 601	455 315
Rezerva na zamestnanecké požitky	15 320	14 124	0	0	29 444
Rezerva na pohyblivú zložku mzdy vrátane súvisiacich odvodov	65 040	57 153		65 040	57 153
Rezerva na nevyčerpané dovolenky	190 561	206 686		190 561	206 686
Rezerva na odstúpné	0	0	0	0	0
Rezerva na vypustenie emisné kvóty za rok	107 963	55 629	107 963		55 629
Rezerva na audit IÚZ	8 622	8 007	8 622		8 007
Rezerva na tlač výročnej správy za rok 2016	2 797	2 797	2 797		2 797
Rezerva na overenie emisií k 31.12.2016	675	675	675		675
Rezerva na provízie za predaj	0	0	0		0
Rezerva na odmeny z patentov a zlepšovacích návrhov	31 657	89 516	31 657		89 516
Rezerva na úroky	7 129	5 242	7 129		5 242
Rezerva na prekladateľské služby	0		0		0
Rezerva na nedoplatok dane	0		0		0
Rezervy na poplatky exekútorov	166				166

Strana 26

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 1 5 6 1 9 0 0

DIČ 2 0 2 0 4 5 2 4 1 2

c. Závazky

Nižšie uvedená tabuľka zobrazuje prehľad záväzkov spoločnosti podľa doby splatnosti s výnimkou bankových úverov. Súčasťou dlhodobých záväzkov je aj výsledný zostatok odloženého daňového záväzku. Spoločnosť sa podľa § 10, odsek 16 postupov účtovania rozhodla vykazovať iba výsledný zostatok odloženého daňového záväzku poníženého o odložený daňový pohľadávku. Bližšie sú odložený daňový záväzok a odložená daňová pohľadávka vysvetlené v samostatnej časti poznámok.

Tabuľka č. 27

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu	1 168 102	1 063 013
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	0	0
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	1 168 102	1 063 013
Krátkodobé záväzky spolu	3 619 183	2 929 723
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	3 513 368	2 903 238
Záväzky po lehote splatnosti	105 815	26 485

V tabuľke sú zahrnuté krátkodobé i dlhodobé záväzky vrátane záväzkov voči dcérskym spoločnostiam a ostatným spriazneným osobám. V rámci krátkodobých záväzkov spoločnosť vykazuje sumu 331 001 EUR, ktorá predstavuje zostatok nevyplatených dividend akcionárom za roky 2014, 2015, 2016, 2017. Tento zostatok je tvorený dividendami, pri ktorých si právnické a fyzické osoby neuplatnili nárok na vyplatenie. Časť zostatku je tvorená platbami dividend, ktoré sa vrátili späť na účet spoločnosti z dôvodu, že pôvodný akcionár zmenil svoju adresu, prípadne zomrel a v rámci dedičského konania nedošlo ešte k prechodu vlastníctva na pozostalých, prípadne pozostalí neinformovali Centrálny depozitár cenných papierov SR o tejto zmene. Pri dlhodobých záväzkoch sú v tabuľke zahrnuté aj záväzky zo sociálneho fondu a z lízingu.

d. Odložený daňový záväzok a odložená daňová pohľadávka

K 31.12.2018 bol odložený daňový záväzok aktualizovaný o zmenu rozdielu účtovnej a daňovej zostatkovej ceny dlhodobého hmotného majetku súvzťažne s vplyvom na výsledok hospodárenia. Spoločnosť vykazuje odloženú daňovú pohľadávku, pretože je pravdepodobné, že v budúcnosti dosiahne dostatočný daňový základ pre uplatnenie odloženej daňovej pohľadávky. Odložená daňová pohľadávka vznikala z dočasných rozdielov pri opravných položkách k dlhodobému hmotnému majetku, zásobám a pohľadávkam. Dočasné rozdiely, na základe existencie ktorých sa vykazovala odložená daňová pohľadávka, vznikli aj v prípade rezerv, dotácie na nákup dlhodobého hmotného majetku a provízií za predaj substancií, pretože tieto faktúry za provízie neboli uhradené do 31.12.2018. K 31.12.2018 bola výška odloženej daňovej pohľadávky aktualizovaná súvzťažne s dopadom do výsledku hospodárenia. Prehľad o odloženom daňovom záväzku a pohľadávkach poskytuje nasledovná tabuľka.

Strana 27

Dávila

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 1 5 6 1 9 0 0

DIČ 2 0 2 0 4 5 2 4 1 2

Tabuľka č. 28

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	3 704 881	3 743 106
odpočítateľné	127 558	133 813
zdaniteľné	3 577 323	3 609 293
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	362 756	337 276
odpočítateľné	362 756	337 276
zdaniteľné	0	0
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	0	0
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty	0	0
Sadzba dane z príjmov (v %)	21	21
Odložená daňová pohľadávka	102 966	101 648
Uplatnená daňová pohľadávka	-1 318	-31 085
Zaučtovaná ako náklad	-1 318	-31 085
Zaučtovaná do vlastného imania	0	0
Odložený daňový záväzok	751 238	757 952
Zmena odloženého daňového záväzku	-6 714	-134 277
Zaučtovaná ako náklad	-6 714	-134 277
Zaučtovaná do vlastného imania	0	0
Iné	0	0

e. Sociálny fond

Nasledujúca tabuľka poskytuje prehľad o tvorbe a čerpaní sociálneho fondu za rok 2018.

Tabuľka č. 29

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	17 859	14 405
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	52 415	47 865
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	0	0
Ostatná tvorba sociálneho fondu	0	0
Tvorba sociálneho fondu spolu	52 415	47 865
Čerpanie sociálneho fondu	41 764	44 411
Konečný zostatok sociálneho fondu	28 510	17 859

Strana 28

Dávila

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 31561900

DIČ 2020452412

f. Bankové úvery, pôžičky a krátkodobé finančné výpomoci

Tabuľka č. 30 poskytuje prehľad o poskytnutých bankových úveroch. V roku 2018 spoločnosť nečerpala žiadny nový úver. Ku dňu 18.12.2018 bol znížený limit kontokorentného úveru na 800 000 EUR. Nižšie uvedené úvery sú zabezpečené prevažne dlhodobým majetkom. Blížšia špecifikácia majetku, ktorý je premetom záložného práva, je uvedená v časti F. Údaje vykázané na strane aktiv súvahy. Spoločnosť nevydala a ani neplánuje vydať dlhopisy na financovanie svojej činnosti.

Tabuľka č. 30

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v eurách za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f	g
Dlhodobé bankové úvery						
Tatra banka – splátkový úver na nákup vlastných akcií	EUR	3 mes. EURIBOR + 1,85 % p.a.	31.8.2020	2 123 083	2 123 083	3 336 279
Tatra banka- splátkový úver na budovy	EUR	3 mes. EURIBOR + 1,80 % p.a.	31.12.2020	450 000	450 000	690 000
Krátkodobé bankové úvery						
Kontokorentný úver – OTP Banka Slovensko	EUR	1 mes. EURIBOR + 1,70 % p.a.	17.12.2019	358 960	358 960	972 193

Spoločnosť k 31.12.2018 nevykazuje žiadnu dlhodobú pôžičku a ani žiadne krátkodobé finančné výpomoci. Spoločnosť nevyužíva pri svojej podnikateľskej činnosti na krytie kurzových rizík derivátové zabezpečovacie nástroje.

g. Časové rozlíšenie v pasívach

Tabuľka č. 31 poskytuje prehľad o jednotlivých položkách výdavkov a výnosov budúcich období k 31.12.2018 a k 31.12.2017.

Strana 29

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 31561900

DIČ 2020452412

Tabuľka č. 31

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:	17	0
Časové rozlíšenie lízingov	0	0
Ostatné	17	0
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:	209 234	248 076
Výnosy budúcich období z relízingov	0	23
Výnosy budúcich období z inventarizačných rozdielov	0	0
Výnosy budúcich období z dotácií na dlhodobý hmotný majetok	46 000	62 800
Výnosy budúcich období z darovaného majetku	163 234	185 253
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	217 726	138 174
Výnosy budúcich období z emisných kvót	178 236	91 970
Výnosy budúcich období z relízingov	23	276
Výnosy budúcich období z inventarizačných rozdielov	0	6 268
Výnosy budúcich období z dotácií na dlhodobý hmotný majetok	16 800	16 800
Výnosy budúcich období z darovaného majetku	22 018	22 018
Ostatné	649	842

h. Prenajatý majetok a majetok obstaraný na základe zmluvy o kúpe prenajatej veci

Spoločnosť obstarala v roku 2018 jednu položku dlhodobého hmotného majetku prostredníctvom finančného lízingu. V priebehu roku 2018 bolo niekoľko lízingových zmlúv riadne ukončených. Prehľad o záväzkoch, ktoré súvisia s obstaraním dlhodobého hmotného majetku prostredníctvom finančného lízingu, poskytuje tabuľka č. 32.

Tabuľka č. 32

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Splatnosť			Splatnosť		
	do jedného roka vrátane	od jedného roka do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov	do jedného roka vrátane	od jedného roka do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov
a	B	c	d	e	f	g
Istina	247 923	491 320	0	205 497	388 849	0
Finančný náklad	20 841	23 099	0	18 282	21 610	0
Spolu	268 764	514 419	0	223 779	410 659	0

Strana 30

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 1 5 6 1 9 0 0

DIČ 2 0 2 0 4 5 2 4 1 2

H. INFORMÁCIE O VÝNOSOCH**a. Tržby za vlastné výkony, služby a tovar**

Nižšie uvedená tabuľka č. 33 zobrazuje tržby za vlastné výkony, služby a tovar za obdobie roku 2018 v porovnaní s rokom 2017.

Tabuľka č. 33

Oblasť odbytu a	Substancie		Farmaceutické výrobky, ostatné		Služby	
	Bežné účtovné obdobie B	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie C	Bežné účtovné obdobie d	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie e	Bežné účtovné obdobie F	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie g
Nemecko	12 265 913	12 185 341		470		315 768
Hong Kong	2 758 285					32 444
India	2 990 387	2 407 023				
Rusko	1 825 090	1 338 000				
Svajčiarsko	1 648 543	1 760				1 247
Slovenská republika	13 522	8 600	53 913	2 036 343	1 212 946	1 138 908
Veľká Británia	1 187 056	113 864			35 000	
Írsko	558 348					
Kanada	413 676	315 015			376	
USA	318 555	1 689 621			396	
Francúzsko	274 300	370 131			379	
Kórea	239 505	145 597				
Cyprus	192 405	221 913				
Jordánsko	151 241	329 701				
Izrael	16 250				42 508	
Holandsko	58 250	73 680				
Brazília	50 849	50 410				
Sýria	34 000					
Česká republika	1 530	1 217			29 580	3 357
Poľsko	12 900	8 600				
Egypt	6 880	12 230				
Čile	4 935					
Ukrajina	3 300	103 295				
Španielsko		142 002			3 000	22 075
Pakistan	1 065					
Indonézia	609					
Taliansko		801 500				
Belgicko		51 200				
Filipíny		28 300				
Vietnam		23 049				
Fínsko						11 733
Kuvajť				6 040		
Bangladéš		2 200				
Alžírsko		1 800				
	24 627 394	20 426 049	53 913	2 042 853	1 324 185	1 525 532

Strana 31

Dmitri

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 1 5 6 1 9 0 0

DIČ 2 0 2 0 4 5 2 4 1 2

b. Zmena stavu zásob vlastnej výroby

Nižšie uvedená tabuľka poskytuje prehľad o zmene stavu zásob vlastnej výroby vykázaných vo výkaze ziskov a strát.

Tabuľka č. 34

Názov položky A	Bežné účtovné obdobie b	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		Zmena stavu vnútroorganizačných zásob	
	Konečný zostatok	Konečný zostatok	Začiatkový stav	Bežné účtovné obdobie e	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie f
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	1 543 180	3 037 617	4 795 275	-1 494 437	-1 757 658
Výrobky	1 800 339	1 815 164	1 725 764	-14 825	89 400
Zvieratá	0	0	0	0	0
Spolu	3 343 519	4 852 781	6 521 039	-1 509 262	-1 668 258
Manrá a škody, preexspirované a nepoužiteľné zásoby	x	x	x	1 065	14 064
Reprezentačné	x	x	x	0	0
Dary	x	x	x	0	0
Iné	x	x	x	0	0
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát	x	x	x	-1 508 197	-1 654 194

c. Aktivácia nákladov, výnosy z hospodárskej a finančnej činnosti

Prehľad o výnosoch pri aktivácii nákladov, výnosoch z hospodárskej a finančnej činnosti je uvedený v prehľade nižšie.

Tabuľka č. 35 poskytuje prehľad o aktivácii materiálu, nákladov na vývoj a o aktivácii vnútropodnikových služieb. Zobrazuje aj ostatné významné položky výnosov z hospodárskej alebo finančnej činnosti. Údaje sú prezentované za rok 2018 a 2017.

Strana 32

Dmitri

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 1 5 6 1 9 0 0

DIČ 2 0 2 0 4 5 2 4 1 2

Tabuľka č. 35

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:	3 627 141	2 327 372
Materiál vytvorený vlastnou činnosťou	3 299 521	1 947 631
Dlhodobý majetok vytvorený vlastnou činnosťou	327 620	379 741
Služby poskytnuté v rámci vlastnej činnosti	0	0
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	1 079 890	5 998 481
Tržby z predaja dlhodobého majetku a materiálu	823 415	5 729 116
Výnosy z relizingu	276	3 553
Výnosy súvisiace s emisnými kvótami	54 035	55 629
Výnosy z prijatých dotácií na obstaranie dlhodobého majetku	38 819	55 078
Prijaté náhrady škôd z poistnej udalosti	46 231	11 488
Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti	117 114	143 617
Finančné výnosy, z toho:	377 953	4 414
Kurzové zisky, z toho:	34 418	4 414
Kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	1 297	18
Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:	0	0
Tržby z predaja ostatných cenných papierov a podielov	0	0
Výnosy z kreditných úrokov a úročenía dlhodobých pohľadávok	0	0
Finančné výnosy z investícií v dočasných podnikoch	0	0
Emisné kvóty – výnosy z derivátov	0	0
Ostatné finančné výnosy	343 535	0
Mimoriadne výnosy:	0	0

d. Čistý obrat

Čistý obrat Spoločnosti na účely zistenia povinnosti overenia individuálnej účtovnej závierky auditorom (§ 19 ods. 1 písm. a) zákona o účtovníctve) je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Tabuľka č. 36

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky	24 627 394	22 252 125
Tržby z predaja služieb	1 324 185	1 525 532
Tržby za tovar	53 913	216 777
Výnosy zo zákazky	0	0
Výnosy z nehnuteľností na predaj	0	0
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	0	0
Čistý obrat celkom	26 005 492	23 994 434

Strana 33

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 1 5 6 1 9 0 0

DIČ 2 0 2 0 4 5 2 4 1 2

I. INFORMÁCIE O NÁKLADOCH

Tabuľka č. 37 poskytuje prehľad o nákladoch spoločnosti za rok 2018 a rok 2017.

Tabuľka č. 37

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	2 449 098	3 181 973
Náklady voči auditorovi, auditorskej spoločnosti, z toho:	32 745	30 164
Náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	32 745	30 164
Iné uisťovacie auditorské služby	0	0
Súvisiace auditorské služby	0	0
Daňové poradenstvo	0	0
Ostatné neauditorské služby	0	0
Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:	2 416 353	3 151 809
Spracovanie a odvoz odpadov	1 791 752	1 733 219
Nájomné	36 960	151 721
Opravy a údržba	131 533	746 802
Poradenstvo a marketingové služby	0	1 649
Služby v kooperácii	0	0
Náklady na ostatné služby	456 108	518 418
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	9 816 057	10 952 938
Osobné náklady	5 881 742	5 447 910
Ostatné dane a poplatky	237 082	221 655
Zostatková cena predaného dlhodobého majetku	910 901	1 059 028
Zostatková cena predaného materiálu	12 546	1 029 234
Manrá a škody	1 130	14 064
Emisné kvóty – rezerva a cenový rozdiel	54 035	55 629
Náklady na poistenie	91 803	93 055
Odpisy DHM a DNM vrátane OP k dlhodobému majetku	2 560 799	2 968 020
Ostatné náklady na hospodársku činnosť	66 019	64 343
Finančné náklady, z toho:	536 710	215 271
Kurzové straty, z toho:	16 429	20 888
Kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	2 178	10 433
Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:	520 280	194 383
Predaj cenných papierov	0	0
Emisné kvóty – náklady na deriváty	0	0
Náklady na úroky	95 527	173 331
Bankové poplatky a ostatné finančné náklady	424 753	21 052
Mimoriadne náklady:	0	0

Strana 34

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 1 5 6 1 9 0 0

DIČ 2 0 2 0 4 5 2 4 1 2

Náklady na overenie individuálnej účtovnej závierky za rok 2018 boli zmluvne dohodnuté vo výške 27 000 EUR bez DPH + náklady na dopravu. V roku 2018 bolo reálne vyfakturované za overenie účtovnej závierky 19 832 EUR vrátane cestovného, na zvyšnú časť vrátane cestovného sa tvorila koncoročná rezerva vo výške 7 232 EUR do nákladov spoločnosti. Táto rezerva bude zúčtovaná po obdržaní zvyšných faktúr za audit účtovnej závierky za rok 2018 v prvom polroku 2018.

J. INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV

Tabuľka č. 38 poskytuje informácie o položkách odloženého daňového záväzku a odloženej daňovej pohľadávky s bližšou špecifikáciou ich dopadu na výsledok hospodárenia alebo priamo na vlastné imanie za rok 2018 a rok 2017.

Tabuľka č. 38

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov	0	0
Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov	0	0
Suma odloženej daňovej pohľadávky týkajúca sa umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov, ako aj dočasných rozdielov predchádzajúcich účtovných období, ku ktorým sa v predchádzajúcich účtovných obdobiach odložila daňová pohľadávka neúčtovala	0	0
Suma odloženého daňového záväzku, ktorý vznikol z dôvodu neúčtovania tej časti odloženej daňovej pohľadávky v bežnom účtovnom období, o ktorej sa účtovalo v predchádzajúcich účtovných obdobiach	0	0
Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka	0	0
Suma odloženej dane z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov	0	0

Strana 35

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 1 5 6 1 9 0 0

DIČ 2 0 2 0 4 5 2 4 1 2

Tabuľka č. 39

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
a	b	c	d	e	f	g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	1 474 521	x	x	3 708 448	x	x
teoretická daň	x	309 649	21	x	778 774	21
Daňovo neuznané náklady	1 059 410	222 476	21	1 283 939	269 627	21
Výnosy nepodliehajúce dani	-844 697	-177 386	21	-324 905	-68 230	21
Vplyv nevykázanej odloženej daňovej pohľadávky	-	-	-	-	-	-
Umorenie daňovej straty	0	0	21	0	0	21
Zmena sadzby dane	-	-	-	-	-	-
Iné	-	-	-	-	-	-
Spolu	1 689 234	354 739	21	4 667 482	980 171	21
Splatená daň z príjmov	x	354 739	21	x	980 171	21
Odložená daň z príjmov	x	-8 032	21	x	-165 362	21
Celková daň z príjmov	x	346 707	21	x	814 809	21

Za rok 2018 zaplatila spoločnosť Biotika a.s. preddavky na daň z príjmov právnických osôb sumárne vo výške 335 043 EUR. Spoločnosť využila možnosť podľa § 42, odsek 10 Zákona o dani z príjmov č. 595/2003 Z.z. a štvrťročne žiadala správcu dane o platenie preddavkov na daň z príjmov právnických osôb za rok 2018 inak ako štandardným spôsobom. Na základe rozhodnutí správcu dane sa za obdobie január až marec platili mesačné preddavky vo výške 20 000 EUR. V apríli bol doplatený rozdiel z preddavkov za prvý štvrťrok vo výške 185 043 EUR. Za obdobie apríl až december spoločnosť Biotika a.s. platila preddavky na daň z príjmov právnických osôb vo výške 10 000 EUR na základe rozhodnutí správcu dane.

K. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA PODSÚVAHOVÝCH ÚČTOCH

Tabuľka č. 40

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Prenajatý majetok	0	0
Majetok v nájme (operatívny prenájom)	0	0
Majetok prijatý do úschovy	0	0
Pohľadávky z derivátov	0	0
Záväzky z opcii derivátov	0	0
Odpísané pohľadávky	0	0
Pohľadávky z leasingu	0	0
Záväzky z leasingu	0	0
Iné položky	0	4 886

Strana 36

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 1 5 6 1 9 0 0

DIČ 2 0 2 0 4 5 2 4 1 2

Spoločnosť vykazuje majetok, ktorý bol nadobudnutý po ukončení leasingov obstaraných do konca roka 2003, k 31.12.2018 je funkčný a nie je zahrnutý do účtovnej evidencie DHM. Spoločnosť na základe dohody o pristúpení k záväzku sa stala dlžníkom popri pôvodnom dlžníkovi dočeskej spoločnosti ČOV a.s. pri dlhodobom investičnom úvere, ktorý spoločnosti ČOV a.s. poskytla OTP Banka Slovensko, a.s.. Stav úveru k 31.12.2018 bol 1 305 312 EUR.

K 31.12.2018 spoločnosť neevduje žiadne súdne spory ani exekučné konania o finančné nároky voči nej, ktoré by mohli mať charakter podmienených záväzkov.

Tabuľka č. 41

Druh podmieneného záväzku	Bežné účtovné obdobie	
	Hodnota celkom	Hodnota voči spriazneným osobám
Zo súdnych rozhodnutí	0	0

L. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A PASÍVACH

Spoločnosť neevduje žiadne položky podmieneného majetku.

M. INFORMÁCIE O PRÍJMOCH A VÝHODÁCH ČLENOV ŠTATUTÁRNYCH ORGÁNOV, DOZORNÝCH A INÝCH ORGÁNOV ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Odmeny členov predstavenstva a dozornej rady Spoločnosti z dôvodu výkonu ich funkcie pre Spoločnosť v sledovanom účtovnom období boli vo výške 193 484 EUR (v roku 2017: 174 137 EUR) – z toho členom predstavenstva 82 245 EUR a členom dozornej rady 111 239 EUR.

Okrem týchto odmien boli členom predstavenstva vyplatené tantiémy z výsledku po zdanení za rok 2017 vo výške 40 000 EUR. Členom dozornej rady boli z výsledku po zdanení za rok 2017 vyplatené tantiémy vo výške 100 000 EUR. Spoločnosť neposkytuje súčasným ani minulým členom štatutárnych a dozorných orgánov účtovnej jednotky žiadne iné peňažné alebo nepeňažné výhody vo forme úverov a záruk.

N. INFORMÁCIE O EKONOMICKÝCH VZŤAHOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY A SPRIAZNENÝCH OSÔB

Spoločnosť uskutočnila v priebehu účtovného obdobia nasledujúce transakcie so spriaznenými osobami:

Strana 37

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 1 5 6 1 9 0 0

DIČ 2 0 2 0 4 5 2 4 1 2

Tabuľka č. 42

Spriaznená osoba	Druh obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Transakcie so spriaznenými osobami			
G. V. Pharma a.s., Hlohovec	služby prijaté	22 773	130 107
	výrobky predané	5 094	
	tovar predaný	12 000	
	služby poskytnuté	68 885	170 342
	majetok predaný	217 388	4 200
	materiál predaný	1 791	513 798
ČOV a.s., Slovenská Ľupča	služby prijaté	1 793 545	1 725 677
	Investície nakúpené	300	
	ost. popl. prijaté	29 423	31 784
	služby poskytnuté	50 290	156 223
	materiál predaný	0	56

Vybrané aktíva a pasíva vyplývajúce z transakcií so spriaznenými osobami sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

Tabuľka č. 43

	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pohľadávky z obchodného styku	38 891	11 937
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0
Spolu aktíva	38 891	11 937
Záväzky z obchodného styku	220 974	157 074
Spolu pasíva	220 974	157 074

O. SKUTOČNOSTI, KTORÉ NASTALI PO DNI, KU KTORÉMU SA ZOSTAVUJE ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA, DO DŇA ZOSTAVENIA ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY

V období od 31.12.2018 do 12.3.2019 došlo k predaju 21 000 ton emisných kvôt za jednotkovú cenu 23,50 eur za tonu. Spoločnosť dosiahla z tejto transakcie zisk vo výške 493 500 EUR. Dňa 31.1.2019 bola vykonaná mimoriadna splátka splátkového úveru na nákup vlastných akcií vo výške 1 000 000 EUR. V tomto období nenastali žiadne ďalšie významné skutočnosti, ktoré by ovplyvnili finančnú situáciu spoločnosti Biotika a.s..

Strana 38

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 31561900

DIČ 2020452412

P. INFORMÁCIE O PREHLADE ZMIEN VLASTNÉHO IMANIA

Tabuľka č. 44

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	23 233 000	0	0	0	23 233 000
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	0	0	0	0	0
Zmena základného imania	0	0	0	0	0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0	0	0	0	0
Emisné ážio	0	0	0	0	0
Ostatné kapitálové fondy	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	3 853	0	0	0	3 853
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	1 512 320	301 621	277 645	0	1 536 296
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zličení, splnutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond	1 961 215	0	0	289 363	2 250 578
Nedeliteľný fond	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	0	0	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	43 159	0	0	364 276	407 435
Neuhradená strata minulých rokov	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	2 893 639	1 127 814	2 240 000	653 639	1 127 814
Výplatené dividendy	295 186	2 100 000	2 064 185	0	331 001
Ostatné položky vlastného imania	0	0	0	0	0
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa	0	0	0	0	0

Strana 39

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 31561900

DIČ 2020452412

Základné imanie spoločnosti Biotika a.s. je vo výške 23 233 000 EUR a je rozdelené na 700 000 kusov kmeňových akcií na doručiteľa v zaknihovanej podobe. Základné imanie je celé splatené a menovitá hodnota akcie je 33,19 EUR.

V roku 2018 spoločnosť nenakupovala žiadne vlastné akcie a nedošlo ani k zmene základného imania. Spoločnosť Biotika a.s. vlastní k 31.12.2018 100 %-ný balík akcií v jej dcérskej spoločnosti ČOV a.s.. Podiel v ČOV a.s. bol precenený metódou vlastného imania k 30.6.2018 aj k 31.12.2018. Spoločnosť HOREC, spol. s r.o. vstúpila dňa 6.10.2017 do likvidácie, ktorá bola ukončená dňa 18.1.2018. Výsledkom likvidácie bolo vyčíslenie likvidačného zostatku. V účtovníctve bol následne k tomuto podielu zrušený oceňovací rozdiel z prepočtu podielu prostredníctvom metódy vlastného imania z predchádzajúceho obdobia a tento podiel bol vyradený z majetku spoločnosti.

O rozdelení výsledku hospodárenia za účtovné obdobie od 1.1.2017 do 31.12.2017 rozhodlo valné zhromaždenie spoločnosti dňa 7. mája 2018. Výsledok hospodárenia po zdanení vo výške 2 893 639 EUR bol zúčtovaný nasledovne:

- tvorba zákonného rezervného fondu vo výške 289 364 EUR
- výplata podielu na zisku akcionárom a členom vedenia spoločnosti vo výške 2 240 000 EUR, pričom dividendy na akciu bola vo výške 3,00 EUR a odmeny členov orgánov spoločnosti boli vo výške 140 000 EUR
- zvyšná časť vo výške 364 275 EUR bola prevedená na účet nerozdeleného zisku z minulých období, ktorého zostatok sa zvýšil na sumu 407 434 EUR

Spoločnosť dosiahla v roku 2018 výsledok po zdanení vo výške 1 127 814 EUR.

Nižšie uvedená tabuľka poskytuje prehľad vývoja vlastného imania v predchádzajúcom období.

Strana 40

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 1 5 6 1 9 0 0

DIČ 2 0 2 0 4 5 2 4 1 2

Tabuľka č. 45

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	23 233 000	0	0	0	23 233 000
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	0	0	0	0	0
Zmena základného imania	0	0	0	0	0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0	0	0	0	0
Emisné ážio	0	0	0	0	0
Ostatné kapitálové fondy	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	3 853	0	0	0	3 853
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	1 745 077	0	232 757	0	1 512 320
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond	1 869 733	0	0	91 481	1 961 215
Nedeliteľný fond	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	0	0	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	889 833	0	889 833	43 159	43 159
Neuhradená strata minulých rokov	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	914 807	2 893 639	780 167	134 640	2 893 639
Vyplatené dividendy	308 337	1 540 000	1 553 151	0	295 186
Ostatné položky vlastného imania	0	0	0	0	0
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa	0	0	0	0	0

Strana 41

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 1 5 6 1 9 0 0

DIČ 2 0 2 0 4 5 2 4 1 2

Q. INFORMÁCIE O PREHLADE PEŇAŽNÝCH TOKOV PRI POUŽITÍ NEPRIAMEJ METÓDY

Spoločnosť zostavuje prehľad o peňažných tokoch použitím nepriamej metódy, preto súčasťou poznámok nie je tabuľka, ktorá by mala poskytovať prehľad o peňažných tokoch použitím priamej metódy vykazovania. Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov podľa prehľadu peňažných tokov je znížený o zostatok kontokorentného úveru k 31.12.2018 a k 31.12.2017, ktorý sa podľa postupov účtovania vykazuje v súvahe v zostatku peňažných prostriedkov, ale aj v rámci krátkodobých bankových úverov.

Tabuľka č. 46

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti		
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	1 474 521	3 708 448
A. 1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-), (súčet A. 1. 1. až A. 1. 13.)	2 462 426	201 300
A. 1. 1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	2 537 026	2 969 266
A. 1. 2.	Zostatková hodnota dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku účtovaná pri vyradení tohto majetku do nákladov na bežnú činnosť, s výnimkou jeho predaja (+)	0	0
A. 1. 3.	Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku (+/-)	0	0
A. 1. 4.	Zmena stavu dlhodobých rezerv (+/-)	21 221	-4 765
A. 1. 5.	Zmena stavu opravných položiek (+/-)	3 543	58 332
A. 1. 6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	39 336	-42 131
A. 1. 7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)	0	0
A. 1. 8.	Úroky účtované do nákladov (+)	95 527	173 331
A. 1. 9.	Úroky účtované do výnosov (-)	0	0
A. 1. 10.	Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (-)	-1 297	-18
A. 1. 11.	Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+)	2 178	10 545
A. 1. 12.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-)	-100 257	-3 633 348
A. 1. 13.	Ostatné položky nepeňažného charakteru, ktoré ovplyvňujú výsledok hospodárenia z bežnej činnosti, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov	-134 851	670 088

Strana 42

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 31561900

DIČ 2020452412

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
	(+/-)		
A. 2.	Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu, ktorým sa na účely tohto opatrenia rozumie rozdiel medzi obežným majetkom a krátkodobými záväzkami s výnimkou položiek obežného majetku, ktoré sú súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov, na výsledok hospodárenia z bežnej činnosti (súčet A. 2. 1. až A. 2. 4.)	2 271 167	1 868 584
A. 2. 1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	38 448	322 667
A. 2. 2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	794 123	-453 557
A. 2. 3.	Zmena stavu zásob (-/+)	1 353 924	1 966 155
A. 2. 4.	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (-/+)	84 672	33 318
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti s výnimkou príjmov a výdavkov, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-), (súčet Z/S + A. 1. + A. 2.)	6 208 114	5 778 332
A. 3.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)	0	0
A. 4.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)	-92 192	-168 089
A. 5.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)	0	0
A. 6.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)	-1 956 647	-1 553 151
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A. 1. až A. 6.)	4 159 275	4 057 092
A. 7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)	-566 160	-775 405
A. 8.	Príjmy výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+)	0	0
A. 9.	Výdavky výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-)	0	0
A.	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A. 1. až A. 9.)	3 593 115	3 281 687
	Peňažné toky z investičnej činnosti		
B. 1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)	0	0
B. 2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	-467 735	-330 704

Strana 43

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 31561900

DIČ 2020452412

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
B. 3.	Výdavky na obstaranie dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (-)	0	-400 000
B. 4.	Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+)	0	4 600
B. 5.	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)	810 368	3 660 950
B. 6.	Príjmy z predaja dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (+)	0	0
B. 7.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)	0	0
B. 8.	Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)	0	0
B. 9.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou tretím osobám s výnimkou dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)	0	0
B. 10.	Príjmy zo splácania pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou tretím osobám, s výnimkou pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)	0	0
B. 11.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)	0	0
B. 12.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)	0	0
B. 13.	Výdavky súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (-)	0	0
B. 14.	Príjmy súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (+)	0	0
B. 15.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak je ju možné začleniť do investičných činností (-)	0	0
B. 16.	Príjmy výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)	0	0
B. 17.	Výdavky výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)	0	0
B. 18.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)	0	0
B. 19.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)	0	0
B.	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B. 1. až B. 19.)	342 633	2 934 846
	Peňažné toky z finančnej činnosti		

Strana 44

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 31561900

DIČ 2020452412

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
C. 1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C. 1. 1. až C. 1. 8.)	0	0
C. 1. 1.	Prijmy z upísaných akcií a obchodných podielov (+)	0	0
C. 1. 2.	Prijmy z ďalších vkladov do vlastného imania spoločníkmi alebo fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (+)	0	0
C. 1. 3.	Prijaté peňažné dary (+)	0	0
C. 1. 4.	Prijmy z úhrady straty spoločníkmi (+)	0	0
C. 1. 5.	Výdavky na obstaranie alebo spätné odkúpenie vlastných akcií a vlastných obchodných podielov (-)	0	0
C. 1. 6.	Výdavky spojené so znížením fondov vytvorených účtovnou jednotkou (-)	0	0
C. 1. 7.	Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní spoločníkmi účtovnej jednotky a fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (-)	0	0
C. 1. 8.	Výdavky z iných dôvodov, ktoré súvisia so znížením vlastného imania (-)	0	0
C. 2.	Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti, (súčet C. 2. 1. až C. 2. 9.)	-1 721 730	-3 532 768
C. 2. 1.	Prijmy z emisie dlhových cenných papierov (+)	0	0
C. 2. 2.	Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových CP (-)	0	0
C. 2. 3.	Prijmy z úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (+)	0	0
C. 2. 4.	Výdavky na splácanie úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (-)	-1 453 196	-3 116 996
C. 2. 5.	Prijmy z prijatých pôžičiek (+)	0	0
C. 2. 6.	Výdavky na splácanie pôžičiek (-)	0	0
C. 2. 7.	Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenajatej veci (-)	-268 534	-415 772
C. 2. 8.	Prijmy z ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (+)	0	0
C. 2. 9.	Výdavky na splácanie ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (-)	0	0
C. 3.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)	0	0
C. 4.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou	0	0

Strana 45

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 31561900

DIČ 2020452412

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
	tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)		
C. 5.	Výdavky súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (-)	0	0
C. 6.	Prijmy súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (+)	0	0
C. 7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak ich možno začleniť do finančných činností (-)	0	0
C. 8.	Prijmy výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na finančnú činnosť (+)	0	0
C. 9.	Výdavky výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na finančnú činnosť (-)	0	0
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (súčet C. 1. až C. 9.)	-1 721 730	-3 532 768
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-), (súčet A + B + C)	2 214 018	2 683 765
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-)	1 541 808	-1 131 430
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	3 755 826	1 552 335
G.	Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	-881	-10 527
H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	3 754 945	1 541 808

Zostavené dňa:	Podpisový záznam člena štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo fyzickej osoby, ktorá je účtovnou jednotkou:	Podpisový záznam osoby zodpovednej za zostavovanie účtovnej závierky:	Podpisový zoznam osoby zodpovednej za vedenie účtovníctva:
12.3.2019			
Schválené dňa:			

Strana 46

Použité skratky:

CP - cenný papier

č. - číslo

DFM - dlhodobý finančný majetok

DHM - dlhodobý hmotný majetok

DIČ - daňové identifikačné číslo

DNM - dlhodobý nehmotný majetok

DÚJ - dcérska účtovná jednotka

IČO - identifikačné číslo organizácie

kons. - konsolidovaný

MÚJ - materská účtovná jednotka

OP - opravná položka

p. a. - per annum

PSČ - poštové smerovacie číslo

ÚJ - účtovná jednotka

VI - vlastné imanie

ZI - základné imanie

Správa nezávislého audítora

Independent Auditor's Report

BDR

Nezávislý člen spoločnosti Moore Stephens International Limited

SPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA

z auditu účtovnej závierky

a

Správa k ďalším požiadavkám zákonov a iných právnych predpisov

pre akciovú spoločnosť

Biotika a.s.

so sídlom v Slovenskej Ľupči

za rok 2018

BDR

An independent member firm of Moore Stephens International Limited

INDEPENDENT AUDITOR'S REPORT

On the Audit of the Financial Statements

And

Report on Other Legal and Regulatory Requirements

of the joint stock company

Biotika a.s.

With the registered office in Slovenská Ľupča

for the year 2018

This is a translation of the original Slovak Auditor's Report, financial statements have not been translated. For a full understanding of the information stated in the Auditor's Report, the Report should be read in conjunction with the full set of financial statements prepared in Slovak language.

Správa nezávislého audítora Independent Auditor's Report

04

BDR

SPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA

Pre akcionárov spoločnosti Biotika a.s. Slovenská Ľupča a Výbor pre audit

Správa z auditu účtovnej závierky

Názor

Uskutočnili sme audit priloženej účtovnej závierky spoločnosti Biotika a.s. so sídlom v Slovenskej Ľupči, IČO: 31 561 900, ktorá obsahuje súvahu k 31. decembru 2018, výkaz ziskov a strát za rok končiaci k uvedenému dátumu, a poznámky, ktoré obsahujú súhrn významných účtovných zásad a účtovných metód a ďalšie vysvetľujúce informácie.

Podľa nášho názoru priložená účtovná závierka poskytuje pravdivý a verný obraz finančnej situácie spoločnosti Biotika a.s. k 31. decembru 2018 a výsledku jej hospodárenia za rok končiaci k uvedenému dátumu v súlade so zákonom č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o účtovníctve“).

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 Z. z. 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.

Kľúčové záležitosti auditu

Kľúčové záležitosti auditu sú záležitosti, ktoré sú podľa nášho odborného posúdenia v našom audite účtovnej závierky za bežné obdobie najzávažnejšie. Týmito záležitosťami sme sa zaoberali v súvislosti s auditom účtovnej závierky ako celku a pri formulovaní nášho názoru na ňu, ale neposkytujeme na ne samostatný názor.

BDR

INDEPENDENT AUDITOR'S REPORT

for the shareholders of the company Biotika a. s., Slovenská Ľupča and Audit Committee

Report on the Audit of the Financial Statements

Opinion

We have audited enclosed Financial Statements of the company Biotika a.s., with the registered office in Slovenská Ľupča, IČO (company registration number): 31 561 900 that consists of the Balance Sheet as of December 31, 2018, Profit and Loss Statement and Notes on the year ending as of the above mentioned date as well as the survey of significant accounting principles and accounting methods and other explanatory comments.

In our opinion, the Financial Statements give a true and fair view of the Biotika a.s. Slovenská Ľupča company's financial position as of December 31, 2018, business results for the year ending as of the above mentioned date and in accordance with Act on accounting No. 431/2002 Coll. on Accounting as amended (hereinafter the "Accounting Act").

Basis for Opinion

We conducted our audit in accordance with International Standards on Auditing (ISAs). Our responsibilities under those standards are further described in the Auditor's Responsibilities for the Audit of the Financial Statements section of our report. We are independent of the Company in accordance with the provisions of Act No. 423/2015 on Statutory Audit, as amended, and Act No. 431/2002 Coll. on Accounting, as amended (hereinafter referred to as the "Act on Statutory Audit") related to ethics, including the Code of Ethics for Auditors, together with the ethical requirements that are relevant to our audit of the financial statements, and we have fulfilled our other ethical responsibilities in accordance with these requirements. We believe that the audit evidence we have obtained is sufficient and appropriate to provide a basis for our opinion.

Key Audit Matters

Key audit matters are those matters that, in our professional judgment, were of most significance in our audit of the financial statements of the current period. These matters were addressed in the context of our audit of the financial statements as a whole, and in forming our opinion thereon, and we do not provide a separate opinion on these matters.

This is a translation of the original Slovak Auditor's Report, financial statements have not been translated. For a full understanding of the information stated in the Auditor's Report, the Report should be read in conjunction with the full set of financial statements prepared in Slovak language.

Správa nezávislého audítora

Independent Auditor's Report

Pri plánovaní auditu, resp. v priebehu auditu, sme identifikovali nasledujúce najzávažnejšie riziká:	Naša reakcia audítora na tieto riziká bola nasledovná:
Správne ocenenie neobežného majetku Neobežný majetok predstavuje 67% celkových aktív Spoločnosti. Jeho správne zobrazenie v účtovnej závierke preto považujeme za významnú oblasť nášho auditu a to najmä jeho ocenenie, moment evidovania do aktív Spoločnosti a posúdenie správnosti odpisového plánu a prípadnej potreby pre tvorbu opravných položiek.	Overili sme významné prírastky dlhodobého majetku a to či ich zobrazenie v účtovnej závierke zodpovedá kritériám stanoveným v zákone o účtovníctve a postupoch účtovania týkajúcich sa ocenenia majetku. Overili sme významné úbytky dlhodobého majetku a či tento úbytok bol riadne zdokumentovaný a správne zobrazený v účtovnej závierke. Rovnako sme overili na vybranej vzorke správnosť vypočítaných účtovných odpisov a posúdili existenciu možného zníženia hodnoty v nadväznosti na potrebu tvorby opravných položiek k dlhodobému majetku.
Existencia a neovnanie zásob vlastnej výroby Zásoby predstavujú 13% celkových aktív Spoločnosti, z toho rozhodujúcu časť tvoria polotovary vlastnej výroby a hotové výrobky. Polotovary vlastnej výroby aj hotové výrobky sú v priebehu roka ocenené plánovými vlastnými nákladmi výroby. Ku dňu zostavenia účtovnej závierky sú polotovary vlastnej výroby aj hotové výrobky ocenené skutočnými vlastnými nákladmi výroby. Zásoby vlastnej výroby predstavujú významnú položku aktív a následne výrobné náklady na predané hotové výrobky významne ovplyvňujú výsledok hospodárenia, preto fyzická existencia zásob vlastnej výroby a správnosť ich ocenenia vyžaduje zvýšenú pozornosť počas auditu.	Zúčastnili sme sa fyzickej inventúry zásob polotovarov vlastnej výroby aj hotových výrobkov. Nami zistený fyzický stav zásob upravený o prírastky a úbytky jednotlivých druhov zásob odo dňa vykonania inventúry do dňa zostavenia účtovnej závierky sme porovnali s operatívnou evidenciou zásob Spoločnosti k 31. decembru 2018. Testovali sme správnosť ocenenia zásob vlastnej výroby v nadväznosti na skutočné výrobné náklady jednotlivých výrobných stredísk. Testovali sme následne (po dni ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka) priemerné predajné ceny rozhodujúcich výrobkov Spoločnosti s cieľom overiť, či ocenenie zásob v účtovníctve neprevyšilo čistú realizačnú hodnotu týchto aktív.
Dodržovanie podmienok vyplývajúcich z úverových zmlúv Závazky vyplývajúce z úverov predstavujú 35% celkových záväzkov Spoločnosti k 31. decembru 2018. Dodržovanie podmienok finančného aj nefinančného charakteru vyplývajúcich z úverových zmlúv je podstatnou súčasťou overenia správnosti vykázaných zostatkov úverových záväzkov.	Overili sme všetky platné úverové zmluvy, zmluvne dojednané podmienky poskytnutia a splácania jednotlivých úverov a dodržovanie týchto podmienok zo strany Spoločnosti.
Správnosť vyčíslenia tržieb z predaja vlastných výrobkov Tržby za vlastné výkony sú základný ukazovateľ výkonnosti Spoločnosti. Správnosť a úplnosť vykázaných tržieb z predaja vlastných výrobkov ako aj zaúčtovanie do správneho obdobia ku dňu zostavenia účtovnej závierky môže mať významný vplyv na výsledok hospodárenia.	Súčasťou auditu bolo posúdenie vhodnosti nastaveného vnútorného kontrolného systému a jeho fungovanie v oblasti predaja. Testovali sme začítavosť faktúr za predaj vlastných výrobkov na zmluvne dojednané ceny. Taktiež sme testovali odberateľské faktúry a dobropisy vystavené v dátumoch bližiacich sa k 31. decembru 2018 ako aj prvé faktúry a dobropisy za predaj vlastných výrobkov roku 2019. Overenie bolo zamerané na správnosť vyčíslenia tržieb a okamih prechodu práv a povinností vyplývajúcich z vlastníctva výrobkov z predávajúceho na kupujúceho. Taktiež sme overili, či vykázané tržby sú ocenené správne a či ich súčasťou sú aj prípadné zľavy z ceny.

During the audit, we identified the following most significant risks:	Our reaction to these risks was as follows:
Correct valuation of non-current assets Non-current assets account for 67% of the Company's total assets. Therefore, we consider its correct presentation in the financial statements to be a significant area of our audit, namely its valuation, the moment of its registration into the Company's assets and the assessment of the correctness of the depreciation plan and any need for recognition of allowances.	We have reviewed significant increase in non-current assets, i.e. whether their presentation in the financial statements is consistent with the criteria specified in the Accounting Act and Accounting Procedures for valuation of assets. We have verified significant decrease in non-current assets and whether this decrease has been properly documented and correctly presented in the financial statements. We also verified the accuracy of the calculated accounting depreciation of the selected sample and assessed the existence of a possible impairment following the need for recognition of allowances for non-current assets.
Existence and valuation of work in progress and finished goods Inventories represent 13% of total Company's assets, out of that internally produced semi-finished products and finished goods represent decisive part. In the course of the year, internally produced semi-finished products as well as finished goods is valued at planned production costs. At the financial statements preparation date, internally produced semi-finished products as well as finished goods is valued at the real production costs. Work in progress and finished goods represent significant part of the Company's assets and production costs significantly influence profit, and hence during the audit it is necessary to pay great attention to the physical existence of the work in progress and finished goods and its correct valuation.	We took part at the physical stock-taking process of the internally produced semi-finished products and finished goods. The identified state of the inventory adjusted by additions and dispense of single items of inventory from the date of physical stock-taking up to the financial statement date was compared with operational inventory records of the Company as at December 31, 2018. We verified the accuracy of the valuation work in progress and finished goods in regard to the real production costs of respective production centers. We have tested average sales prices of essential goods of the Company after the financial statement date in order to verify whether the valuation of the inventory did not exceed net realizable value of these assets.
Fulfillment of the bank loans conditions Liabilities resulting from the bank loans represent 35% of the Company's total liabilities as at December 31, 2018. Fulfillment of the financial and non-financial conditions stipulated in the credit agreements is essential part of the audit of the accuracy of presented bank loans liabilities.	We have verified all credit agreements, conditions stipulated in regard of granting and repayment of the bank loans and fulfillment of all essential duties by the Company.
Accuracy of enumeration of revenue from sales of own products Revenue from own production activities is the key performance indicator of the Company. The accuracy of enumeration of revenue from sales of own products as well as its presentation in the relevant period at the date of preparation of financial statements can have a great impact on the profit and loss statement.	A part of our audit was to assess the appropriateness of the set internal control system and its operation in the sales area. We have tested the invoices for the sale of own products and its compliance with agreed contract prices. Further we tested the invoices and credit notes issued on the dates close to the December 31, 2018 as well as first sales of the year 2019. The testing was aimed at the accuracy of the enumeration of the sales revenue and the moment of transfer of rights and obligations resulting from the ownership of products from seller to buyer. The verification was focused whether the presented revenues are valued correctly including the price discounts.

This is a translation of the original Slovak Auditor's Report. Financial statements have not been translated. For a full understanding of the information stated in the Auditor's Report, the Report should be read in conjunction with the full set of financial statements prepared in Slovak language.

Správa nezávislého audítora

Independent Auditor's Report

04

Zhodnotenie Spoločnosti nepretržite pokračovať vo svojej činnosti

Keďže rozhodujúcu časť tržieb Spoločnosti za vlastné výkony tvorí výroba substancií, posúdenie uzavorených zmlúv na výrobu substancií na nasledujúce obdobie je kľúčovou záležitosťou auditu, s vplyvom na zhodnotenie či Spoločnosť naplnila predpoklady zostavenia účtovnej závierky pri dodržaní predpokladu nepretržitého pokračovať vo svojej činnosti.

Ovériu sme významné zmluvy na výrobu substancií uzavorených Spoločnosťou, pri ktorých výroba a predaj bude pokračovať ďalej v roku 2019 a obchodno-finančný plán na rok 2019 a taktiež sme posúdili následné informácie vyplývajúce z priebežných účtovných závierok za január – február 2019. Predpoklady nepretržitého pokračovania v činnosti a výhľad vedenia do budúcich účtovných období sme priebežne diskutovali s osobami poverenými komunikáciou s auditorom.

Zodpovednosť statutárneho orgánu a osôb poverených spracovaním za účtovní závierku

Statutárny orgán je zodpovedný za zostavenie tejto účtovnej závierky tak, aby poskytovala pravdivý a verný obraz podľa zákona o účtovníctve a za tie interné kontroly, ktoré považuje za potrebné na zostavenie účtovnej závierky, ktorá neobsahuje významné nesprávosti, či už v dôsledku podvodu alebo chyby.

Pri zostavovaní účtovnej závierky je statutárny 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 spracovaním 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 nesprávosti, či už v dôsledku podvodu alebo chyby, a vydať správu audítora, vrátane názoru. Primerané uistenie je uistenie vysokého stupňa, ale nie je zárukou toho, že audit vykonaný podľa medzinárodných auditorských štandardov vždy odhalí významné nesprávosti, ak také existujú. Nesprávosti môžu vzniknúť v dôsledku podvodu alebo chyby a za významne 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 medzinárodných auditorských štandardov, počas celého auditu uplatňujeme odborný úsudok a zachovávame profesionálny skepticizmus. Okrem toho:

- Identifikujeme a posudzujeme riziká významnej nesprávosti účtovnej závierky, či už v dôsledku podvodu alebo chyby, navrhujeme a uskutočňujeme auditorské postupy reagujúce na tieto riziká a získavame auditorské dôkazy, ktoré sú dostatočne a vhodné na poskytnutie základu pre náš názor. Riziko neodhalenia významnej nesprávosti v dôsledku podvodu 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 auditorské postupy vhodné za daných okolností, ale nie za účelom vyjadrenia názoru na efektivitu interných kontrol Spoločnosti.
- Hodnotíme vhodnosť použitých účtovných zásad a účtovných metód a primeranosť účtovných odhadov a uistenie s nimi súvisiacich informácií, uskutočnené statutárnym orgánom.
- Robíme záver o tom, či statutárny orgán vhodne v účtovníctve používa predpoklad nepretržitého pokračovania v činnosti a na základe získaných auditorských dôkazov záver o tom, či existuje významná neistota v súvislosti s udalosťami alebo okolnosťami, ktoré by mohli významne spochybniť schopnosť Spoločnosti nepretržite pokračovať v činnosti. Ak dospievame 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 auditorských dôkazov

Going concern assessment

As the production of substances accounts for the majority of revenue from own activities, the key audit matter is to assess the contracts for substances production for the following period with the aim to assess whether the Company fulfilled the going concern assumption of the financial statements compilation.

We verified important contracts for substances production, where the production and sale shall continue further in the year 2019 and business and financial plan for the following period with the aim to assess whether the Company fulfilled the going concern assumption of the financial statements for the period covering January – February 2019. The going concern aspect as well as management's view of the future accounting periods was discussed with persons entrusted to communicate with the auditor.

Responsibilities of Company Management and Those Charged with Governance for the Financial Statements

Company management is responsible for the preparation and fair presentation of the financial statements in accordance with Act on accounting No. 431/2002 Coll. and for such internal control as management determines is necessary to enable the preparation of financial statements that are free from material misstatement, whether due to fraud or error.

In preparing the financial statements, company management is responsible for assessing the Company's ability to continue as a going concern, disclosing, as applicable, matters related to going concern and using the going concern basis of accounting unless management either intends to liquidate the Company or to cease operations, or has no realistic alternative but to do so.

Those charged with governance are responsible for overseeing the Company's financial reporting process.

Auditor's Responsibilities for the Audit of the Financial Statements

Our objectives are to obtain reasonable assurance about whether the financial statements as a whole are free from material misstatement, whether due to fraud or error, and to issue an auditor's report that includes our opinion. Reasonable assurance is a high level of assurance, but is not a guarantee that an audit conducted in accordance with ISAs will always detect a material misstatement when it exists. Misstatements can arise from fraud or error and are considered material if, individually or in the aggregate, they could reasonably be expected to influence the economic decisions of users taken on the basis of these financial statements. As part of an audit in accordance with ISAs, we exercise professional judgment and maintain professional skepticism throughout the audit. We also:

- Identify and assess the risks of material misstatement of the financial statements, whether due to fraud or error, design and perform audit procedures responsive to those risks, and obtain audit evidence that is sufficient and appropriate to provide a basis for our opinion. The risk of not detecting a material misstatement resulting from fraud is higher than for one resulting from error, as fraud may involve collusion, forgery, intentional omissions, misrepresentations, or the override of internal control.
- Obtain an understanding of internal control relevant to the audit in order to design audit procedures that are appropriate in the circumstances, but not for the purpose of expressing an opinion on the effectiveness of the Company's internal control.
- Evaluate the appropriateness of accounting policies used and the reasonableness of accounting estimates and related disclosures made by company management.
- Conclude on the appropriateness of management's use of the going concern basis of accounting and, based on the audit evidence obtained, whether a material uncertainty exists related to events or conditions that may cast significant doubt on the Company's ability to continue as a going concern. If we conclude that a material uncertainty exists, we are required to draw attention in our auditor's report to the related disclosures in the financial statements or, if such disclosures are inadequate, to modify our opinion. Our conclusions are based on the audit evidence obtained up to the date of our auditor's report. However, future events or conditions may cause the Company to cease to continue as a going concern.
- Evaluate the overall presentation, structure and content of the financial statements, including the disclosures, and whether the financial statements represent the underlying transactions and events in a manner that achieves fair presentation.

This is a translation of the original Slovak Auditor's Report. Financial statements have not been translated. For a full understanding of the information stated in the Auditor's Report, the Report should be read in conjunction with the full set of financial statements prepared in Slovak language.

Správa nezávislého audítora

Independent Auditor's Report

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. Zo skutočností komunikovaných osobám povereným spravovaním určíme tie, ktoré mali najväčší význam pri auditе účtovnej závierky bežného obdobia, a preto sú kľúčovými záležitosťami auditu.

Tieto záležitosti opíšeme v našej správe audítora, ak zákon alebo iný právny predpis ich zverejnenie nevyklučuje, alebo ak v mimoriadne zriedkavých prípadoch nerozhodneme, že určitá záležitosť by sa v našej správe uviesť nemala, pretože možno odôvodnene očakávať, že nepriaznivé dôsledky jej uvedenia by prevládali nad verejným prospechom z jej uvedenia.

Správa k ďalším požiadavkám zákonov a iných právnych predpisov

Správa k informáciám, ktoré sa uvádzajú vo výročnej správe

Statutárny orgán je zodpovedný za informácie uvedené vo výročnej správe, zostavenej podľa požiadaviek zákona o účtovníctve. Naš vyššie uvedený názor na účtovnú závierku sa nevzťahuje na iné informácie vo výročnej správe.

V súvislosti s auditom účtovnej závierky je našou zodpovednosťou oboznámiť sa s informáciami uvedenými vo výročnej správe a posúdiť, 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.

Zvažili 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 rok 2018 sú v súlade s účtovnou závierkou za daný 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 dostali pred dátumom vydania tejto správy audítora. V tejto súvislosti neexistujú zistenia, ktoré by sme mali uviesť.

Dalšie požiadavky na obsah správ audítora v zmysle Nariadenia Európskeho parlamentu a Rady (EÚ) č. 537/2014 z 16. apríla 2014 o osobitných požiadavkách (týkajúcich sa štatutárneho auditu subjektov verejného záujmu)

Vymenovanie a schválenie audítora

Za štatutárneho audítora sme boli vymenovaní štatutárnym orgánom spoločnosti na základe toho, že sme boli schválení valným zhromaždením spoločnosti 15. mája 2017 Celkovo nepretržené obdobie našej zákazky, vrátane predchádzajúcich obnovení zákazky (predĺžení obdobia, na ktoré sme boli pôvodne vymenovaní) a našich opätovných vymenovaní za štatutárnych audítorov, predstavuje 19 rokov.

Konzistentnosť s dodatočnou správou pre Výbor pre audit

Naš názor audítora vyjadrený v tejto správe je konzistentný s dodatočnou správou vypracovanou pre Výbor pre audit spoločnosti, ktorú sme vydali dňa 26. februára 2019.

We communicate with those charged with governance regarding, among other matters, the planned scope and timing of the audit and significant audit findings, including any significant deficiencies in internal control that we identify during our audit.

We also provide those charged with governance with a statement that we have complied with relevant ethical requirements regarding independence, and to communicate with them all relationships and other matters that may reasonably be thought to bear on our independence, and where applicable, related safeguards. From the matters communicated with those charged with governance, we determine those matters that were of most significance in the audit of the financial statements of the current period and are therefore the key audit matters.

We describe these matters in our auditor's report unless law or regulation precludes public disclosure about the matter or when, in extremely rare circumstances, we determine that a matter should not be communicated in our report because the adverse consequences of doing so would reasonably be expected to outweigh the public interest benefits of such communication.

Report on Other Legal and Regulatory Requirements

The Report on the Information Referred in the Annual Report

Company management is responsible for the information referred in the Annual Report compiled in accordance with the requirements of Act on accounting. Our abovementioned opinion on the Financial Statements does not relate to any other information referred in the Annual Report.

With respect to the audit of Financial Statements, it is our responsibility to familiarize ourselves with the information referred in the Annual Report and to evaluate whether the information is not substantially inconsistent with the audited Financial Statements, with our knowledge obtained during auditing the Financial Statements, or the information appears to be materially misinterpreted otherwise.

We considered whether the Annual Report of the Company includes the information required Act on accounting.

Based on works performed during the audit of Financial Statements, in our opinion:

- the information referred in the Annual Report for the year 2018 is in compliance with the Financial Statement for the relevant year;
- the Annual Report includes the information according to Act on accounting.

Furthermore, based on our knowledge about the entity and its situation as we acquired during the audit of Financial Statements, we are obliged to state whether we found any material misstatements in the Annual Report we had received before the date of the issue of this Auditor's Report. In this context, there are no findings which should be reported.

Additional Requirements for the Content of Auditor's Report in accordance with the Regulation of the European Parliament and of the Council (EU) No. 537/2014 of 16 April 2014 on Specific Requirements regarding Statutory Audit of Public-Interest Entities

Appointment and approval of auditor

The statutory body of the Company appointed the statutory auditor on 15 May 2017 based on the approval by the General Assembly of the Company. The overall continuous period of our audit, including the previous renewals of audit and our repeated appointment for statutory auditors is of 19 years.

Consistency with the Additional Report for the Audit Committee

Our audit's opinion expressed in this report is consistent with the additional report worked out for the Audit Committee of the Company, which we issued on 26 February 2019.

Non-Audit Services

We have not provided any prohibited non-audit services referred in Article 5, paragraph 1 of the Regulation of the European Parliament and of the Council (EU) No. 537/2014 of 16 April 2014 on specific requirements regarding statutory audit of public-interest entities, and while performing the audit, we remained independent from the Company.

This is a translation of the original Slovak Auditor's Report, financial statements have not been translated. For a full understanding of the information stated in the Auditor's Report, the Report should be read in conjunction with the full set of financial statements prepared in Slovak language.

Správa nezávislého audítora Independent Auditor's Report

04

Neauditorské služby

Neposkytli sme Spoločnosti žiadne zakázané neauditorské služby uvedené v článku 5 ods. 1 Nariadenia Európskeho parlamentu a Rady (EÚ) č. 537/2014 zo 16. apríla 2014 o osobitných požiadavkách týkajúcich sa štatutárneho auditu subjektov verejného záujmu a pri výkone auditu sme zostali nezávislí od spoločnosti. Okrem služieb štatutárneho auditu sme spoločnosti a podnikom, v ktorých má spoločnosť rozhodujúci vplyv, neposkytli žiadne iné služby.

Banská Bystrica, 12. marca 2019

BDR, spol. s r.o. Banská Bystrica
M.M.Hodžu 3, 974 01 Banská Bystrica
Licencia SKAu č. 6
Obchodný register Okresného súdu Banská Bystrica
Oddiel: Sro, Vložka číslo: 98/S, IČO: 00614556
Nezávislý člen Moore Stephens International Limited

Ing. Ľudmila Svätová, MBA
Kľúčový auditorský partner
licencia SKAu č. 936



Besides the services of statutory audit, we have not provided any other services to the Company nor to the entities in which the Company exercises control.

Banská Bystrica, March 12, 2019

BDR, spol. s r.o. Banská Bystrica
M.M.Hodžu 3, 974 01 Banská Bystrica
Licence SKAu No. 6
Commercial Register of District Court, Banská Bystrica
Section: Sro, File No.: 98/S, IČO (company registration number): 00614556
An independent member firm of Moore Stephens International Limited

Ing. Ľudmila Svätová, MBA
Key Audit Partner
License SKAu No.936



This is a translation of the original Slovak Auditor's Report, financial statements have not been translated. For a full understanding of the information stated in the Auditor's Report, the Report should be read in conjunction with the full set of financial statements prepared in Slovak language.

Vyhlásenie predstavenstva o správe a riadení spoločnosti

Declaration of the Board of Directors on the Administration and Management of the Company

Podľa ust. § 20 zákona o účtovníctve č. 431/2002 Z.z. v platnom znení a ust. § 192 ods. 2 Obchodného zákonníka č. 513/1991 Zb. v platnom znení.

Udalosti osobitného významu, ktoré nastali po skončení účtovného obdobia, za ktoré sa vyhotovuje výročná správa
V období od 31. 12. 2018 do 12. 3. 2019 došlo k predaju 21 000 ton emisných kvót za jednotkovú cenu 23,50 eur za tonu. Spoločnosť dosiahla z tejto transakcie zisk vo výške 493 500 EUR. Dňa 31. 1. 2019 bola vykonaná mimoriadna splátka splátkového úveru na nákup vlastných akcií vo výške 1 000 000 EUR. V tomto období nenastali žiadne ďalšie významné skutočnosti, ktoré by ovplyvnili finančnú situáciu spoločnosti Biotika a.s.

Predpokladaný budúci vývoj činnosti účtovnej jednotky

Biotika a.s. sa chce aj naďalej zameriavať na výrobu substancií pre farmaceutický a potravinársky priemysel. Pri silnej konkurencii na svetových trhoch chceme pokračovať v zavádzaní nových projektov s vysokou pridanou hodnotou a postupne naplniť všetky naše výrobné kapacity.

Náklady na činnosť v oblasti výskumu a vývoja

Náklady na výskum a vývoj k 31. 12. 2018 predstavujú čiastku 441 604 EUR. Náklady na výskum a vývoj obsahujú vlastné náklady spoločnosti – mzdy pracovníkov, spotrebu materiálu, režijnú spotrebu, energie a pod. Spoločnosť pracuje na projektoch dlhodobého charakteru.

Nadobúdanie vlastných akcií, dočasných listov, obchodných podielov a akcií, dočasných listov a obchodných podielov materskej účtovnej jednotky

V priebehu roka 2018 spoločnosť nenadobudla vlastné akcie ani dočasné listy.

K 31.12. 2018 Biotika a.s. vlastnila 100 % akcií spoločnosti ČOV a.s. Slovenská Lupča.

Spoločnosť Biotika a.s. vlastnila v roku 2018 100% obchodný podiel v spoločnosti HOREC, spol. s r.o., Slovenská Lupča. Po likvidácii spoločnosti HOREC, spol. s r.o. bol spoločnosti Biotika a.s. vyplatený likvidačný zostatok vo výške 340 286 EUR a spoločnosť HOREC, spol. s r.o. bola ku dňu 7. 3. 2018 vymazaná z obchodného registra.

Spoločnosť Biotika a.s. nemá materskú účtovnú jednotku.

Návrh na rozdelenie zisku alebo vyrovnanie straty

Spoločnosť Biotika a.s. dosiahla za rok 2018 výsledok hospodárenia po zdanení vo výške 1 127 813,86 EUR (ďalej len Výsledok po zdanení). Predstavenstvo spoločnosti navrhuje v zmysle ustanovení Obchodného zákonníka č. 513/1991 Zb. v platnom znení, nasledovný spôsob jeho rozdelenia:

- 10 % z Výsledku po zdanení v hodnote 112 781,39 EUR bude použitých na povinné doplnenie zákonného rezervného fondu;
- Na výplatu dividend navrhujeme sumu 1 225 000,-EUR, z toho časť Výsledku po zdanení v hodnote 860 724,52 EUR z roku 2018 a časť nerozdeleného výsledku hospodárenia z minulých rokov (zo zisku za rok 2017) vo výške 364 275,48 EUR.
- Výška dividendy na jednu akciu bude 1,75 EUR.
- Na výplatu tantiém členom orgánov spoločnosti navrhujeme sumu 176 666,00 EUR, z toho časť Výsledku po zdanení v hodnote 133 506,64 EUR z roku 2018 a časť nerozdeleného výsledku hospodárenia z minulých rokov (zo zisku za rok 2016) vo výške 43 159,36 EUR. Zvyšná časť Výsledku po zdanení vo výške 20 801,31 EUR bude prevedená na účet nerozdeleného výsledku hospodárenia z minulých rokov.

Zostatok nerozdeleného zisku minulých rokov bude predstavovať sumu 20 801,31 EUR.

Organizačná zložka v zahraničí

Biotika a.s. nemá organizačnú zložku v zahraničí.

Ciele a metódy riadenia rizík v účtovnej jednotke vrátane jej politiky pre zabezpečenie hlavných typov plánovaných obchodov, pri ktorých sa použijú zabezpečovacie deriváty

Biotika a.s. realizuje svoju cenovú politiku v zmysle dohôd so zmluvnými partnermi, resp. v rámci konkurencie schopnosti na základe ponuky a dopytu na medzinárodných trhoch a na slovenskom trhu komodít, s ktorými obchoduje. Spoločnosť podpísala dňa 18. 12. 2018 s OTP Banka Slovensko, a.s. dodatok č. 4 k zmluve o kontokorentnom úvere s úverovým rámcom 800 000 EUR. Konečná splatnosť úveru je 17. 12. 2019. Aktuálny stav úveru k 31. 12. 2018 je 358 960,06 EUR. Spoločnosť uzatvorila dňa 3. 8. 2015 s Tatra banka, a.s. zmluvu o splátkovom úvere v celkovej výške 6 065 970,00 EUR, na obdobie do 31. 8. 2020, za účelom kúpy 202 199 ks vlastných akcií. Zabezpečenie úveru je vlastnou bianco zmenkou a záložným právom na vyšpecifikovaný nehnuteľný majetok. Aktuálny stav úveru k 31. 12. 2018 je 2 123 083,00 EUR.

Spoločnosť uzatvorila dňa 11. 12. 2015 s Tatra banka, a.s. zmluvu o splátkovom úvere v celkovej výške 1 170 000,00 EUR, na obdobie do 31. 12. 2020, za účelom kúpy nehnuteľného majetku. Zabezpečenie úveru je vlastnou bianco zmenkou a záložným právom na vyšpecifikovaný nehnuteľný majetok. Aktuálny stav úveru k 31. 12. 2018 je 450 000,00 EUR. Spoločnosť realizuje svoj platobný styk bezhotovostnou formou, riziko súvisiace s tokom hotovosti je minimálne.

According to §20 Accounting act no: 431/2002 Z.z. in actual wording and §192 article 2) Business code No 513/1992 Zb. in actual wording.

Important events which occurred after the end of the fiscal year for which the Annual Report is made

In the period from 31st December 2018 till 12th March 2019 sold company Biotika a.s. exhaust quotes in amount 21 000 tons for unit price 23,50 EUR pre ton. Company achieved from this transaction profit in amount 493 500 EUR. On 31st January 2019 company realized extraordinary payment of the bank loan for purchase of own shares in amount 1 000 000 EUR. In this period haven occurred any others events, with materially impact to financial situation of the company Biotika a.s.

Expected future development of activities of the accounting unit

Biotika a.s. aims to continue focusing on the production of substances for pharmaceutical and food industries in the future. We intend to continue to introduce new projects with high added value and to gradually utilise our full manufacturing capacity in the strong competition on the global market.

Costs for the activities in Research & Development

Research and development cost were as at 31st December 2018 in the amount of 441 604 EUR.

The costs for R&D include the own costs of the Company – wages of employees, material consumption, overhead expenses, energies etc. The Company is involved in the projects for a long time.

Acquisition of own shares, temporary lists, business shares and shares, temporary lists and business shares of the parent entity

During the year 2018 company Biotika doesn't acquire own shares nor temporary lists.

Till 31st December 2018 Biotika a.s. owns 100% business share of company ČOV a.s. Slovenská Lupča. In 2018 owns company Biotika a.s. 100% business share of company HOREC, spol. s r.o. Slovenská Lupča.

After liquidation of company HOREC, spol. s r.o. was paid to Biotika remaining balance in amount 340 286 EUR, and Company HOREC, spol. s r.o. was expunge from the Business Register.

Company Biotika doesn't have parent entity.

Proposal for distribution of profit or settlement of loss

The Company Biotika a.s. achieved in 2018 economic result after taxation in the value of 1 127 813,86 EUR (hereinafter only Economic result). The Board of Directors proposes in accordance with the statements of Business codex No. 513/1991 Zb in actual wording, to distribute it as follows:

- 10 % of the sum of Economic result in the value of 112 781,39 EUR will be used for supplementing the legal reserve fund;
- For payment of dividends we propose used amount 1 225 000,- EUR, of which amount 860 724,50 EUR is part of the Economic result for 2018 and amount 364 275,48 EUR is undistributed profit of prior years (profit for year 2017). The value of dividend per one share will be 1,75 EUR;
- For payment to members of the bodies of the Company we proposed amount 176 666,00 EUR, of which amount 133 506,64 EUR is part of the Economic result for 2018 and amount 43 159,36 EUR is undistributed profit of prior years (profit for year 2016) ;
- The remaining part the Economic result in the value of 20 801,31 EUR will be booked on account No 428 as undistributed profit of prior years' retained earnings.

The balance of prior year's earnings will then amount to 20 801,31 EUR.

Affiliated unit abroad

Biotika a.s. has no affiliated unit abroad.

Targets and methods of risk management in the accounting unit including its policy for providing of main types of planned business activities using the security derivatives

Biotika a.s. realizes its price policy according to the agreements with contract partners, eventually within a framework of competitiveness on the basis supply and demand on the international markets and on the Slovak market with the commodities it is trading with.

On 18th December 2018 the Company signed the Amendment number 4. to the bank overdraft contract with OTP Bank Slovakia a.s. with the credit restrictions of 800 000 EUR. The final maturity of the loan is 17th December 2019. The current credit status as per 31st December 2018 makes 358 960,06 EUR.

On the 3rd August 2015 the Company concluded the instalment loan contract with Tatra Banka a.s. in the total value of 6 065 970,00 EUR for the period to 31st August 2020 with the purpose to buy 202 199 pieces of own shares. Security of this loan is made by an own blank bill and by a right of lien on the specified immovable and movable assets. The current credit status as per 31st December 2018 amounts to 2 123 083,00 EUR.

On the 11th December 2015 the Company concluded the instalment loan contract with Tatra Banka a.s. in the total value of 1 170 000 EUR for the period to 31st December 2020 with the purpose to buy immovable assets. Security of this loan is made by an own blank bill and by a right of lien on the specified immovable assets. The current credit status as per 31st December 2018 amounts to 450 000,00 EUR.

The Company performs its payment system on a cashless basis, the risk connected with cash-flow is minimal.

Vyhlásenie predstavenstva o správe a riadení spoločnosti

Declaration of the Board of Directors on the Administration and Management of the Company

Biotika a.s. pre zabezpečenie plánovaných obchodov nepoužíva zabezpečovacie deriváty.

Biotika a.s. does not use any security derivatives, neither for securing its planned business activities.

Odkaz na kódex o riadení spoločnosti, ktorý sa na ňu vzťahuje alebo ktorý sa rozhodla dodržiavať pri riadení a údaj o tom, kde je kódex o riadení spoločnosti verejne dostupný
Spoločnosť Biotika a.s. sa prihlásila k plneniu a dodržiavaniu jednotlivých zásad Kódexu správy a riadenia spoločností na Slovensku, ktorý je zverejnený na internetovej stránke CECGA: <http://cecgaz.org/kodex/>.

Reference to the Company Management Code related or chosen to be observed by management and the data on public availability of the Company Management Code

The Company Biotika a.s. affirmed to follow and observe the individual principles of the Corporate Governance and Management Code in Slovakia published on the CECGA web-site: <http://cecgaz.org/kodex/>.

Všetky významné informácie o metódach riadenia a údaje o tom, kde sú informácie o metódach riadenia zverejnené
V roku 2018 sa spoločnosť riadila stanovami spoločnosti, štatútom predstavenstva a štatútom dozornej rady. Všetky predpisy, ktorými sa spoločnosť riadi sú k nahliadnutiu v sídle spoločnosti Biotika a.s.

All important information on management methods and data on publication of management methods

In the year 2018 Biotika a.s. was governed by the Company Statute, Regulations of the Board of Directors and Regulations of the Supervisory Board. All regulations, the Company is governed by, can be inspected in the seat of Biotika a.s.

Informácie o odchýlkach od kódexu o riadení spoločnosti

Informácie o odchýlkach od kódexu o riadení spoločnosti sú predmetom Vyhlásenia o dodržiavaní zásad Kódexu správy a riadenia spoločností na Slovensku. Uvedené vyhlásenie je zverejnené na internetovej stránke spoločnosti: www.biotika.sk.

Information on deviations from the Company Management Code

The information on deviations from Company Management Code are the subject of the Declaration on Observance of Principles of Corporate Governance and Management in Slovakia. The mentioned declaration is published on the Company's web-site: www.biotika.sk.

Opis systémov vnútornej kontroly a riadenia rizík

V rámci systému riadenia vnútornej kontroly a rizík vedenie spoločnosti Biotika a.s. zasadá s týždennou pravidelnosťou. Na jednotlivých zasadnutiach sa vyhodnocujú úlohy vyplývajúce z uznesení z predchádzajúcich zasadnutí, prerokúvajú sa aktuálne problémy a prijímajú sa uznesenia k riešeniu problémov v jednotlivých oblastiach činnosti akciovej spoločnosti. S mesačnou pravidelnosťou odbor kontroingu predkladá vedeniu, predstavenstvu a dozornej rade Rozbor výsledku hospodárskej činnosti Biotika a.s. za aktuálny mesiac a kumulatív od začiatku roka. V rozbere sú podrobne analyzované odchýlky od plánu vo všetkých oblastiach činnosti akciovej spoločnosti. Mesačné rozborov sa prejednávajú aj na zasadnutiach rozšíreného vedenia spoločnosti, kde sa prijímajú a kontrolujú opatrenia vyplývajúce z rozborov a analýz.

Description of internal control and risk management systems

Within the internal control and risk management systems the management of Biotika a.s. holds its sessions regularly on weekly basis. At the individual meetings the tasks resulting from the resolutions adopted at the previous session are evaluated, the actual problems are discussed and the resolutions on solution of problems in the individual departments of the Company are adopted. Regularly on monthly basis the Controlling Department submits to the Company management, Board of Directors and Supervisory Board the Business Report of Biotika a.s. containing the results of economic activities in the current month as well as the cumulative results since the beginning of the year. This business report provides the detailed analyses of the deviations from the plan in all the activity areas of the Company. The monthly business reports are negotiated also at the meetings of the extended Company management where the measurements resulting from the business reports and analyses are adopted and controlled.

Informácie o činnosti valného zhromaždenia, jeho právomociach, opis práv akcionárov a postupu ich vykonávania

Valné zhromaždenie je najvyšším orgánom spoločnosti. Do jeho pôsobnosti patrí:

- zmena stanov ak zákon neustanovuje inak,
- rozhodnutie o zvýšení a znížení základného imania, o poverení predstavenstva zvýšiť základné imanie podľa § 210 obchodného zákonníka a vydanie prioritných dlhopisov alebo vymeniteľných dlhopisov,
- rozhodnutie o zrušení spoločnosti a o zmene právnej formy spoločnosti,
- voľba a odvolanie členov dozornej rady spoločnosti s výnimkou členov dozornej rady volených a odvolávaných zamestnancami, podľa § 200 obchodného zákonníka,
- prerokovanie výročnej správy; schvaľovanie riadnej individuálnej účtovnej závierky, mimoriadnej individuálnej účtovnej závierky, rozhodnutie o rozdelení zisku alebo úhrade strát a určení tantiém,
- schvaľovanie pravidiel odmeňovania členov dozornej rady,
- rozhodnutie o skončení obchodovania s akciami spoločnosti na burze a rozhodnutie o tom, že spoločnosť prestáva byť verejnou akciovou spoločnosťou,
- rozhodnutie o premene akcií vydaných ako listinné cenné papiere na zaknihované cenné papiere a naopak,
- schvaľovanie zmluvy o splnutí alebo zmluvy o zlúčení spoločnosti,
- schvaľovanie zmluvy o prevode podniku alebo zmluvy o prevode časti podniku,
- rozhodnutie o ďalších otázkach, ktoré obchodný zákonník, osobitný zákon alebo stanov vyžadujú do pôsobnosti valného zhromaždenia.

Information on the General Assembly activities and its powers, description of the Shareholders rights and of the procedure of their exercise

The General Assembly is the supreme body of the Company. It is competent to:

- change the Company Statute, unless otherwise provided by law,
- decide on increase and decrease of the common stock, on authorisation of the Board of Directors to increase the common stock according to the § 210 of Commercial Code and issue of priority bonds and exchangeable bonds,
- decide on winding-up of the Company and change of the legal form of the Company,
- elect and revoke the members of the Supervisory Board of the Company except the members of the Supervisory Board elected and revoked by the employees according to the § 200 of the Commercial Code,
- discuss the annual report; approve the regular individual financial statement, extraordinary individual financial statement, decide on profit distribution or settlement of losses and determination of dividends and royalties,
- approve the rules of remuneration of the members of the Supervisory Board,
- decide on termination of share dealing of the Company at the stock exchange and decide that the Company has not a status of a public joint-stock company anymore,
- decide on transformation of the shares issued as documentary shares to the registered shares and on the contrary,
- approve a contract for merger or a contract for consolidation of the Company,
- approve a contract for transfer of the Company or contract for transfer of a part of the Company,
- decide on other issues included by the Commercial Code, a special act or this Company Statute into the competence of the General Assembly.

Riadne valné zhromaždenie spoločnosti, ktoré sa konalo dňa 7. mája 2018 prerokovalo a schválilo riadnu účtovnú závierku za rok 2017 a vysporiadanie hospodárskeho výsledku spoločnosti za rok 2017; prerokovalo výročnú správu o činnosti akciovej spoločnosti Biotika za rok 2017 a obchodno – finančný plán spoločnosti na rok 2018; schválilo externého audítora spoločnosti na rok 2019; schválilo zmenu stanov spoločnosti v rozsahu vypustenia predmetu podnikania: „elektroenergetika“, v rozsahu dodávky elektriny, distribúcia elektriny; zvolilo Ing. Janu Magátovú za člena dozornej rady spoločnosti namiesto zosnulého Ing. Petra Draškoviča. V rámci schválenia vysporiadania hospodárskeho výsledku spoločnosti za rok 2017 rozhodlo Valné zhromaždenie o vyplatení dividend akcionárom vo výške 3,00 EUR na jednu akciu.

The Regular General Assembly of the Company, which was held on 7th May 2018 discussed and approved the Regular Individual Financial Statements for the year 2017 and the Profit Distribution for the year 2017, discussed the Annual Report for the year 2017 and Business plan for 2018; approved external auditor for year 2019; approved change of Company Statements within the range deleting of company activity "Electro-energetics in scope of supply and distribution of electric power"; elected Ing. Jana Magatova for member of the Supervisory Board instead of dead Ing. Peter Draškovič. Within the frame of approval profit distribution for the year 2017 approved the General Assembly to pay dividend to shareholders in amount of 3.00 EUR per one share.

Práva a povinnosti akcionárov a postup ich vykonávania

Práva a povinnosti akcionára ustanovujú právne predpisy a tieto stanov. Akcionárom spoločnosti môže byť právnická alebo fyzická osoba. Výkon práv akcionára môže byť obmedzený alebo pozastavený len v súlade s Obchodným zákonníkom alebo osobitným zákonom.

Rights and obligations of the Shareholders and procedure of their exercise

Rights and obligations of the Shareholder are provided in the legal regulations and in this Company Statute. The Shareholder of the Company may be a legal entity or a private person. Exercise of the Shareholder's rights may be restricted or ceased only in accordance with the Commercial Code or a special act.

Vlastníctvo akcií zakladá právo akcionára zúčastňovať sa na riadení spoločnosti, zisku a na likvidačnom zostatku po zrušení spoločnosti s likvidáciou, ktoré sú spojené s akciou ako s cenným papierom, ak zákon neustanovuje inak. V prípadoch ustanovených zákonom a týmito stanovami, práva spojené so zaknihovanými akciami spoločnosti, ktorej dočasné listy alebo akcie sú verejne obchodovateľné, môže voči spoločnosti uplatňovať len osoba, ktorá je oprávnená vykonávať tieto práva k rozhodnúcemu dňu určenému stanovami spoločnosti.

Ownership of shares established the Shareholder's right to participate in a Company management, a profit and a settling balance after winding-up of the Company by a liquidation which are connected with a share as a security, unless otherwise provided by law. In the cases provided by law and by this Company Statute, the rights connected with the registered shares of the Company whose temporary lists or shares are publicly marketable, may be exercised against the Company only by a person who is entitled to exercise these rights on the decisive day appointed by the Company Statute.

Vyhlásenie predstavenstva o správe a riadení spoločnosti

Declaration of the Board of Directors on the Administration and Management of the Company

Na uplatnenie práva účasti na valnom zhromaždení, práva hlasovať na ňom, požadovať na ňom vysvetlenia a uplatňovať návrhy, je rozhodujúcim dňom deň určený v oznámení o konaní valného zhromaždenia, ktorý však nesmie o viac ako 5 dní predchádzať dňu konania valného zhromaždenia, pokiaľ tieto stanovy alebo obchodný zákonník neurčujú inak. Zoznam osôb oprávnených k rozhodujúcemu dňu vykonávať voči spoločnosti práva akcionára spojené so zaknihovanými akciami je spoločnosť povinná zaobstarávať na vlastné náklady. Rozhodujúcim dňom na uplatnenie práv uvedených v prvej vete tohto odseku, pri akciách verejnej akciovej spoločnosti je tretí deň predchádzajúci dňu konania valného zhromaždenia.

Akcionár môže vykonávať svoje práva na valnom zhromaždení prostredníctvom fyzickej osoby – splnomocnenca. Splnomocnenec musí byť k účasti na valnom zhromaždení splnomocnený písomným plnomocenstvom s úradne osvedčeným podpisom akcionára, prípadne vyšším úradným osvedčením tak, aby podpis akcionára bol v zmysle právnych predpisov Slovenskej republiky považovaný za úradne osvedčený. Vzor plnomocnenstva bude uverejnený na internetovej stránke spoločnosti www.biotika.sk najmenej 30 dní pred konaním valného zhromaždenia. Plnomocenstvo musí byť splnomocnencom odovzdané pri zápise do listiny prítomných pre účely evidencie. Plnomocenstvo platí len na jedno valné zhromaždenie. Splnomocnencom akcionára nemôže byť člen dozornej rady spoločnosti. To neplatí pri verejnej akciovej spoločnosti za predpokladu, že v plnomocenstve udelenom členovi dozornej rady verejnej akciovej spoločnosti je uvedené, že člen dozornej rady oboznámil akcionára so všetkými skutočnosťami, ktoré by mohli mať vplyv na rozhodnutie akcionára o udelení plnomocnenia na zastupovanie na valnom zhromaždení spoločnosti členovi dozornej rady. Súčasťou plnomocnenstva udeleného členovi dozornej rady musí byť dátum a hodina konania valného zhromaždenia ako aj konkrétne pokyny na hlasovanie o každom uznesení alebo bode programu valného zhromaždenia, o ktorom má člen dozornej rady ako splnomocnenec hlasovať v mene akcionára. Ak sa akcionár, ktorý vydal splnomocnenie, zúčastní valného zhromaždenia, jeho splnomocnenie sa stane bezpredmetným.

Akcionár má právo na podiel zo zisku spoločnosti (dividendu), ktorý valné zhromaždenie podľa výsledku hospodárenia spoločnosti v súlade s právnymi predpismi a stanovami, určilo na rozdelenie. Akcionár nie je povinný vrátiť spoločnosti dividendu prijatú dobromyseľne. Rozhodujúci deň na uplatnenie práva na dividendu určuje valné zhromaždenie spoločnosti a to tak, že tento deň nemôže byť určený na skorší deň, ako je piaty deň nasledujúci po dni konania valného zhromaždenia a na neskorší deň, ako je 30. deň od konania valného zhromaždenia; ak valné zhromaždenie verejnej akciovej spoločnosti alebo spoločnosti, ktorá vydala všetky akcie alebo časť akcií na základe verejnej výzvy na upisovanie akcií rozhodujúci deň neurčí, považuje sa za takýto deň 30. deň od konania valného zhromaždenia. Dividenda je splatná do 60 dní od rozhodujúceho dňa. Právo uplatniť si nárok na dividendu má osoba, ktorá je k rozhodujúcemu dňu vlastníkom verejne obchodovateľnej akcie (akcii) spoločnosti. Akcionár má právo podávať návrhy na voľbu za člena dozornej rady spoločnosti a to najneskôr na valnom zhromaždení spoločnosti, na ktorom podľa programu, má byť člen dozornej rady volený, len v rámci prejednávania toho bodu programu, ktorý pojednáva a voľbe členov dozornej rady. V návrhu možno uviesť len taký počet kandidátov, ktorí sa majú zvoliť. Postup voľby členov dozornej rady spoločnosti podrobne upravujú stanovy spoločnosti. Akcionár má právo podávať návrhy na voľbu za členov predstavenstva spoločnosti volených dozornou radou spoločnosti. Podrobný postup voľby členov predstavenstva určujú stanovy spoločnosti.

Akcionár po dobu trvania spoločnosti, ani v prípade jej zrušenia, nie je oprávnený požadovať vrátenie svojich majetkových vkladov, ale má nárok na podiel na likvidačnom zostatku v prípade likvidácie spoločnosti.

Akcionár je povinný splatiť spoločnosti emisný kurz, ktoré upísal a to najneskôr do 30 dní od upísania akcií, pričom za akcionára sa považuje aj držiteľ dočasných listu. V prípade porušenia tejto povinnosti je akcionár povinný zaplatiť úroky z omeškania zo sumy, s ktorou je akcionár v omeškaní, vo výške 20 % ročne. Ďalším dôsledkom porušenia povinnosti akcionára splatiť emisný kurz ním upísaných akcií včas, je možnosť jeho vylúčenia zo spoločnosti v zmysle § 177 obchodného zákonníka.

Akcionár má právo požadovať na valnom zhromaždení informácie, ktoré súvisia s prerokovávaným bodom programu valného zhromaždenia. Poskytnutie informácie môže predstavenstvo odmietnuť ak nesúvisí s prerokovávaným bodom programu valného zhromaždenia alebo ak by sa jej poskytnutím porušil zákon alebo ak zo starostlivého posúdenia obsahu informácie vyplýva, že jej poskytnutie by mohlo spôsobiť spoločnosti alebo ňou ovládanej spoločnosti ujmu; nemožno odmietnuť poskytnúť informácie týkajúce sa hospodárenia a majetkových pomerov spoločnosti. O odmietnutí poskytnutia informácie rozhoduje predstavenstvo počas rokovania valného zhromaždenia. Ak predstavenstvo odmietne poskytnúť informáciu, rozhodne na žiadosť akcionára o povinnosti predstavenstva poskytnúť požadovanú informáciu počas rokovania valného zhromaždenia dozorná rada; na čas nevyhnutný na prijatie rozhodnutia dozornej rady môže predseda valného zhromaždenia na žiadosť dozornej rady prerušiť rokovanie valného zhromaždenia. Ak dozorná rada rozhodne, že nesúhlasí s poskytnutím informácie, rozhodne súd na základe návrhu akcionára o tom, či je spoločnosť povinná požadovanú informáciu poskytnúť. Dozorná rada môže v tomto prípade rozhodovať aj per rollam prostredníctvom technických prostriedkov na prenos informácií a dát. Zápisnica z rozhodnutia dozornej rady o tomto rozhodnutí musí byť doručená predstavenstvu do 15 dní od konania valného zhromaždenia. Ak akcionár nepožiadala dozornú radu o rozhodnutie o poskytnutí informácie alebo dozorná rada rozhodne o tom, že nesúhlasí s poskytnutím informácie, nemožno z dôvodu neposkytnutia tejto informácie vyhlásiť uznesenie valného zhromaždenia za neplatné v súvislosti s predmetom, ktorého sa požadovaná informácia týkala.

Informácie o zložení a činnosti orgánov spoločnosti a ich výborov

Orgánmi spoločnosti sú valné zhromaždenie, dozorná rada spoločnosti a predstavenstvo.

The decisive day to set up the right to take part in the General Assembly, the right to vote therein, to require the explanations thereon and to apply the proposals, is the day appointed in the announcement on the General Assembly session, which however is not allowed to precede the day of General Assembly session by more than 5 days, unless otherwise provided by this Company Statute or the Commercial Code. The list of persons who are entitled on the decisive day to execute the Shareholder's rights relating to the registered shares against the Company has to be procured by the Company at its own expenses. The decisive day for setting-up the rights indicated in the first sentence of this article, in case of shares of a public joint stock company, is the 3rd day preceding the day of General Assembly session.

The Shareholder may exercise his rights at the General Assembly through a private person – a proxy. The proxy has to be authorized for his participation in the General Assembly by means of a written power of attorney with a legally authorized signature of the Shareholder, eventually by means of an advanced legal authorization so that the Shareholder's signature, according to the legal regulations of the Slovak Republic, is considered to be legally authorized. An example of a power of attorney shall be published on the Company's web-site www.biotika.sk at least 30 days before the day of General Assembly session. Power of attorney has to be submitted by a proxy by the registration into the list of participants for evidence purposes. Power of attorney is valid only for one General Assembly. A member of the Supervisory Board of the Company cannot be delegated for a proxy of a Shareholder. This is not valid in case of a public joint stock company provided that a power of attorney delegated to a member of the Supervisory Board of a public joint stock company indicates that the member of the Supervisory Board has acquainted the Shareholder with all the facts which could have an effect on a Shareholder's decision to grant the power of attorney for a representation on the Company's General Assembly to a member of the Supervisory Board. The power of attorney granted to a member of the Supervisory Board must contain the exact date and time of the General Assembly session, as well the specific instructions for voting on each resolution or point of the agenda of the General Assembly, on which the member of the Supervisory Board as a proxy should vote in the name of the Shareholder. If the Shareholder who has issued the power of attorney takes part in the General Assembly, his power of attorney shall become invalid.

The Shareholder has a right to share the profit of the Company (a dividend) which has been determined by the General Assembly, according to the economic result of the Company in compliance with the legal regulations and the Company Statute, to be distributed. The Shareholder is obliged to return a dividend accepted with a good intent. The decisive day for setting-up the right for a dividend is determined by the General Assembly of the Company, namely so that this day cannot be determined to be earlier than the 5th day following the day of the General Assembly session and to be later than the 30th day after the General Assembly session; if the General Assembly of a public joint stock company or of a company which issued all shares or a part of shares on the base of a public call for subscription of shares does not specify the decisive day, for such a day is considered to be the 30th day after the General Assembly session. A dividend is payable 60 days from the decisive day. The right to set up a claim to a dividend has a person who on the decisive day owns the publicly marketable share (shares) of the Company.

The Shareholder during the duration of the Company, neither in case of its winding-up, is not entitled to reclaim his property investments, but he has a claim for a share in settling balance in case of a liquidation of the Company.

The Shareholder is obliged to repay to the Company an issue price of the shares he had subscribed and namely within 30 days from the subscription of shares, where for a Shareholder is taken also a holder of temporary list. In case of infringement of this duty the Shareholder is obliged to pay an interest on a late payment from the value which that the Shareholder is in delay, in the amount of 20 % per year. Other consequence of an infringement of duty of the Shareholder to repay in time an issue price of the shares he had subscribed, is a possibility of his exclusion from the Company according to the § 177 of the Commercial Code.

The Shareholder is entitled to require the information on the General Assembly relating to the discussed points of the agenda of the General Assembly. Providing of information can be refused by the Board of Directors, if it is not associated with the discussed point of the agenda of the General Assembly, or if a law should be violated by providing this information or from a careful consideration of content of this information results that the providing of this information could inflict injury to the Company or its controlled company; providing of the information relating to economic activities and property relations of the Company. A decision on refusal of providing the information is made by the Board of Directors during the General Assembly meeting. If the Board of Directors refuses to provide the information, the Supervisory Board, upon the Shareholder's request, decides on the obligation of the Board of Directors to provide the required information during the General Assembly meeting; for the time necessary to adopt a decision of the Supervisory Board the Chairman of the General Assembly is entitled, upon request of the Supervisory Board, to interrupt the General Assembly session. If the Supervisory Board decides on disapproval to provide the information, then, upon a Shareholder's proposal, decides a court if the Company is obliged to provide the required information. The Supervisory Board, in this case, can decide also per rollam by means of technical equipment used for the information and data transmission. Memorandum on decision of the Supervisory Board concerning this decision has to be delivered to the Board of Directors within 15 days from the General Assembly session. If the Shareholder did not ask the Supervisory Board for a decision on providing the information or if the Supervisory Board decides on disapproval to provide the information, it is not possible, because of non-providing this information, to declare the resolution of the General Assembly to be invalid in connection with the subject which the required information related to.

Information on composition and activities of the bodies of the Company and their committees

The bodies of the Company are: the General Assembly, the Supervisory Board and the Board of Directors.

Vyhlásenie predstavenstva o správe a riadení spoločnosti

Declaration of the Board of Directors on the Administration and Management of the Company

Predstavenstvo spoločnosti Biotika a.s.

Vrcholným riadiacim orgánom spoločnosti je predstavenstvo, ktoré je kolektívne zodpovedné za záležitosti spoločnosti, pokiaľ nie sú stanovami alebo právnymi predpismi vyhradené iným orgánom spoločnosti. Predstavenstvo vykonáva svoju činnosť neustranne a v záujme všetkých akcionárov v súlade s princípmi lojality a náležitej starostlivosti. V súlade so stanovami spoločnosti je predstavenstvo štatutárnym orgánom spoločnosti. Je oprávnené konať v mene spoločnosti vo všetkých veciach a zastupuje spoločnosť voči tretím osobám, pred súdom a pred inými orgánmi. Na členov predstavenstva sa vzťahujú zákaz konkurencie v rozsahu vyplývajúcom z platného znenia Obchodného zákonníka. Predstavenstvo nemá poverenie rozhodnúť o vydaní akcií alebo o spätnom odkúpení akcií.

Vymenovanie a odvolanie členov predstavenstva patrí do kompetencie dozornej rady spoločnosti.

Predstavenstvo v roku 2018 zasadalo 8-krát. Na svojich zasadnutiach sa zaoberalo sledovaním finančnej situácie, analýzou ekonomických výsledkov spoločnosti, vývojom stavu nových projektov, činnosťou dcérskej spoločnosti a stavom majetku spoločnosti. Predstavenstvo spoločnosti Biotika a.s. výbory nemá.

Zloženie predstavenstva spoločnosti Biotika a.s. v roku 2018:

Ing. Miroslava Vargová – predseda predstavenstva od 24. 1. 2018 (člen predstavenstva od 25. 10. 2007)
Ing. Jana Červenáková – člen predstavenstva
Ing. Slavomír Geleta – člen predstavenstva od 21. 2. 2018
Ing. Ján Dzúrik – člen predstavenstva od 7. 5. 2018
Ing. Emil Drlíčka – predseda predstavenstva do 24. 1. 2018

Dozorná rada spoločnosti Biotika a.s.

Kontrolnú funkciu správy a riadenia spoločnosti zabezpečuje dozorná rada. Dozornú radu, okrem členov dozornej rady volených zamestnancami volí valné zhromaždenie. Všetci členovia dozornej rady a predstavenstva majú riadny prístup ku všetkým relevantným informáciám týkajúcich sa spoločnosti. V súčasnosti sú dvaja členovia dozornej rady zvolení zamestnancami spoločnosti. V priebehu roka 2018 dozorná rada zasadla 8-krát. Tajomník predstavenstva a dozornej rady vedie záznamy o uzneseniach, ktoré orgány spoločnosti prijali. Akcionár má právo nazerat do zápisníc z rokovania dozornej rady; o takto získaných informáciách je povinný zachovávať mlčanlivosť.

Dozorná rada spoločnosti vykonáva funkciu výboru pre audit.

Zloženie dozornej rady spoločnosti Biotika a.s. v roku 2018:

Predseda dozornej rady: JUDr. Mária Kinčesová
Podpredseda dozornej rady: Drs. Ing. Petrus Hermanus Maria Winkelman
Členovia dozornej rady: Ing. Dagmar Vargová
Ing. Jana Magátová od 7. 5. 2018
Členovia dozornej rady volení zamestnancami: Jozef Debnárik
Ján Szabó

Štruktúra základného imania

Základné imanie spoločnosti Biotika a.s. je 23 233 000,00 EUR, ktoré je rozdelené na 700 000 kusov akcií na doručiteľa v zaknihovanej podobe. Menovitá hodnota akcií na doručiteľa je 33,19 EUR. S akciou na doručiteľa je spojené právo akcionára podieľať sa na riadení spoločnosti.

Obmedzenia prevoditeľnosti cenných papierov

Akcia na doručiteľa je voľne prevoditeľná a práva s ňou spojené má jej majiteľ.

Sú vydané dve emisie:

- CS0009013453 Séria 01 v počte 564 936 kusov v hodnote 18 750 225,84 EUR
- SK1120004009 Séria 01 v počte 135 064 kusov v hodnote 4 482 774,16 EUR

Obidve emisie sú verejne obchodovateľné na kótovanom paralelnom trhu Burzy cenných papierov v Bratislave a.s. a sú s nimi spojené rovnaké práva.

Kvalifikovaná účasť na základnom imaní

Priama účasť na základnom imaní spoločnosti je uvedená vo výročnej správe v časti „Akcionárska štruktúra spoločnosti“.

Naša spoločnosť nedisponuje informáciami o nepriamej účasti na základnom imaní našej spoločnosti.

Majitelia CP s osobitnými právami kontroly s uvedením opisu týchto práv

Majitelia cenných papierov a.s. Biotika nemajú osobitné práva kontroly.

Board of Directors of Biotika a.s.

The main governing body of the Company is the Board of Directors. It is collectively responsible for the matters of the Company, if these are not assigned, by the Company Statute or legal regulations, to be in a responsibility of another body of the Company. The Board of Directors performs its activity impartially and in the interest of all Shareholders, in compliance with the principles of loyalty and reasonable care.

In accordance with the Company Statute the Board of Directors is the statutory body of the Company. It is entitled to act on behalf of the Company in all matters and represents the Company against the third persons, in front of the court and other institutions. The members of the Board of Directors are obliged to respect the competition prohibition in a scope resulting from the valid Commercial Code.

The Board of Directors is not entitled to decide on issue of shares or redemption of shares.

Appointment and revocation of members of the Board of Directors is in the competence of the Supervisory Board of the Company. The Board of Directors held the session 8 times during the year 2018. At these meetings the following topics were discussed: monitoring of financial situation, analysis of economic results of the Company, development of situation concerning new projects, activities of the subsidiary and property status of the Company.

The Board of Directors of Biotika a.s. has no committees.

Constitution of the Board of Directors of Biotika a.s. in 2018:

Ing. Miroslava Vargová – Chairman of the Board of Directors from 24th January 2018 (Member of the Board of Directors from 25th October 2007)
Ing. Jana Červenakova – Member of the Board of Directors
Ing. Slavomir Geleta – Member of the Board of Directors from 21st February 2018
Ing. Jan Dzurik – Member of the Board of Directors from 7th May 2018
Ing. Emil Drlicka – Chairman of the Board of Directors till 24th January 2018

Supervisory Board of Biotika a.s.

The Supervisory Board executes the control function for administration and management of the Company. The Supervisory Board, except the members of the Supervisory Board elected by the employees, is elected by the General Assembly. All members of the Supervisory Board and of the Board of Directors have a regular access to all relevant information relating to the Company. Nowadays two members of the Supervisory Board are elected by the employees of the Company. The Supervisory Board held the session 8 times during the year 2018. The assistant secretary of the Board of Directors and of the Supervisory Board keeps the records on resolutions adopted by the bodies of the Company. The Shareholder has the right to inspect the records from the Supervisory Board sessions; he is obliged to keep all information obtained in this way in secrecy. The Supervisory Board of the Company performs the function of a committee for audit.

Constitution of the Supervisory Board of Biotika a.s. in 2018:

Chairman of the Supervisory Board: JUDr. Maria Kincsova
Vice-Chairman of the Supervisory Board: Drs. Ing. Petrus Hermanus Maria Winkelman
Members of the Supervisory Board: Ing. Dagmar Vargova
Ing. Jana Magatova from 7th May 2018
Jozef Debnarik
Jan Szabo

Structure of share capital

Share capital of Biotika a.s. presents 23 233 000.00 EUR distributed to 700 000 pieces of bearer shares in the booked form.

The nominal value of the bearer share is 33.19 EUR.

The bearer share is connected with a right of a Shareholder to participate in the management of the Company.

Limitations on transferability of securities

The bearer share is freely transferable and the rights related with this share are kept by its owner.

Two issues have been performed:

- CS0009013453 Series 01 in the number of 564 936 pieces in the value of 18 750 225.84 EUR
- SK1120004009 Series 01 in the number of 135 064 pieces in the value of 4 482 774.16 EUR

Both emissions are publicly marketable at the quoted parallel market of the Stock Exchange in Bratislava a.s. and the same rights are connected with them.

Qualified participation on the share capital

Direct participation on share capital of the Company is listed in the Annual report part – „Shareholder Structure of the Company“.

Our Company has not information about indirect participation in share capital of our Company.

Owners of securities with special control rights including the description of these rights

Owners of shares of Biotika a.s. have no special control rights.

Vyhlásenie predstavenstva o správe a riadení spoločnosti

Declaration of the Board of Directors on the Administration and Management of the Company

Obmedzenia hlasovacích práv

Hlasovacie právo patriace akcionárovi sa riadi menovitou hodnotou jeho akcií, pričom na každých 33,19 EUR pripadá jeden hlas. Výkon práv akcionára môže byť obmedzený alebo pozastavený len v súlade s Obchodným zákonníkom alebo osobitným zákonom. Dohody medzi majiteľmi cenných papierov, ktoré sú jej známe a ktoré môžu viesť k obmedzeniam prevoditeľnosti cenných papierov a obmedzeniam hlasovacích práv Predstavenstvu a.s. Biotika nie sú známe. Žiadne dohody medzi majiteľmi cenných papierov, ktoré môžu viesť k obmedzeniam prevoditeľnosti hlasovacích práv.

Pravidlá upravujúce vymenovanie a odvolanie členov jej štatutárneho orgánu a zmenu stanov

Vymenovanie a odvolanie členov predstavenstva patrí do kompetencie dozornej rady spoločnosti a to na základe § 187 ods. 1 písm. c) v nadväznosti na ust. § 194 ods. 1 obchodného zákonníka a ustanovení stanov spoločnosti. Dozorná rada odvoláva a volí členov predstavenstva.

O zmene stanov rozhoduje Valné zhromaždenie 2/3 väčšinou prítomných hlasov. Pri zmene stanov musí mať zápisnica z Valného zhromaždenia formu notárskej zápisnice. Ak je v programe valného zhromaždenia zaradená zmena stanov, pozvánka na valné zhromaždenie alebo oznámenie

o jeho konaní musí obsahovať aspoň podstatu navrhovaných zmien.

Právomoci štatutárneho orgánu, najmä ich právomoci rozhodnúť o vydaní akcií alebo spätnom odkúpení akcií

Predstavenstvo je oprávnené konať v mene spoločnosti vo všetkých veciach a zastupuje spoločnosť voči tretím osobám, pred súdom a pred inými orgánmi. Predstavenstvo riadi činnosť spoločnosti a rozhoduje o všetkých záležitostiach spoločnosti, pokiaľ nie sú právnymi predpismi a týmito stanovami vyhradené do pôsobnosti iných orgánov spoločnosti, najmä:

- vykonáva obchodné vedenie spoločnosti a zabezpečuje všetky jej prevádzkové a organizačné záležitosti,
- vykonáva zamestnávateľské práva, poveruje výkonom funkcie a ruší poverenie alebo menuje do funkcie a odvoláva z funkcie generálneho riaditeľa a odborných riaditeľov výkonného manažmentu, po schválení Dozornou radou spoločnosti,
- zvoláva valné zhromaždenie a vykonáva uznesenia valného zhromaždenia,
- zabezpečuje vedenie predpísaného účtovníctva a inej evidencie, obchodných kníh a ostatných dokladov spoločnosti,
- predkladá valnému zhromaždeniu na schválenie návrhy na zmeny stanov, návrhy na zvýšenie a zníženie základného imania a vydanie konvertibilných dlhopisov, účtovné závierky, ktoré je povinné vyhotovovať podľa osobitných predpisov, návrh na rozdelenie vytvoreného zisku vrátane určenia jeho výšky a spôsobu vyplatenia dividend a tantiém, alebo návrh na úhradu strát, návrh na zrušenie spoločnosti alebo zmenu právnej formy spoločnosti.
- predkladá materiály na rokovanie dozornej rady
- informuje valné zhromaždenie o výsledkoch podnikateľskej činnosti a o stave majetku spoločnosti za predchádzajúci rok formou správy, ktorá je vždy súčasťou výročnej správy spracovanej podľa osobitného predpisu, o obchodnom pláne a finančnom rozpočte bežného roka so zapracovaním pripomienok dozornej rady.

Predstavenstvo nemá poverenie rozhodnúť o vydaní akcií alebo o spätnom odkúpení akcií.

Informácie o všetkých významných dohodách, ktorých je spoločnosť zmluvnou stranou a ktoré nadobúdajú účinnosť, menia sa alebo ktorých platnosť sa skončí v dôsledku zmeny jej kontrolných pomerov, ku ktorej došlo v súvislosti s ponukou na prevzatie a o ich účinkoch s výnimkou prípadu, ak by spoločnosť ich zverejnenie vážne poškodilo; táto výnimka sa neuplatní, ak je povinná zverejniť tieto údaje v rámci plnenia povinností ustanovených osobitnými predpismi Spoločnosť nie je zmluvnou stranou dohôd, opísaných v tomto bode.

Dohody uzatvorené medzi spoločnosťou a členmi jej orgánov alebo zamestnancami, na ktorých základe sa im má poskytnúť náhrada, ak sa ich funkcia alebo pracovný pomer skončí vzhľadom na funkcie, výpovede zo strany zamestnanca, ich odvolaním, výpovede zo strany zamestnávateľa bez uvedenia dôvodu alebo sa ich funkcia alebo pracovný pomer skončí v dôsledku ponuky na prevzatie

Náhrady pri skončení pracovného pomeru v spoločnosti Biotika a.s. sa v roku 2018 riadili Podnikovou kolektívnou zmluvou spoločnosti platnou od 1. 1. 2017 do 31. 12. 2018, ktorá v ustanoveniach hlavy IV článkov V. a VI. týkajúcich sa náhrad pri skončení pracovného pomeru je v súlade so Zákonníkom práce. Poskytovanie náhrad je rovnaké pre všetkých zamestnancov bez ohľadu na ich pracovné zaradenie, či funkciu.

Odstupné bolo zamestnancom poskytované len v tých prípadoch, keď došlo k ukončeniu pracovného pomeru z dôvodov uvedených v ust. § 63 ods. 1 písm. a) až c) Zákonníka práce, vo výške stanovenej v § 76 Zákonníka práce. Pri odchode zamestnanca do starobného dôchodku alebo predčasného starobného dôchodku v zmysle ust. § 76a Zákonníka práce, sa zamestnancovi poskytl odchodné v sume jeho priemerného mesačného zárobku.

Limitations on voting rights

The voting right belonging to a Shareholder is governed by the nominal value of his shares – each 33.19 EUR represent one vote. Exercise of Shareholder's rights can be limited or suspended in compliance with the Commercial Code or a special law only.

Agreements among the owners of securities which the Company is acquainted about and which can lead to limitations on transferability of securities and to limitations on voting rights

The Board of Directors of Biotika a.s. is not acquainted with any agreements among the owners of securities which could lead to limitations on transferability of securities or to limitations on voting rights.

Rules regulating the appointment and revocation of members of the statutory body of the Company and the change of the Company Statute

The appointment and revocation of the members of the Board of Directors belong to the competence of the Supervisory Board of the Company in accordance with the provision of § 187, Article 1, Letter c) in connection with the provision of § 194, Article 1 of the Commercial Code and the provisions of the Company Statute. The Supervisory Board revokes and appoints the members of the Boards of Directors.

The General Assembly decides on the change of the Company Statute by a two-thirds majority of present votes. By the change of the Company Statute the memorandum of General Assembly has to be worked-out in form of a notarial record. If the change of the Company Statute is ordered to the agenda of the General Assembly, the invitation to the General Assembly or the announcement of its session has to contain the basis of the proposed changes at least.

Powers of the statutory body, especially its powers to decide on issue of shares or redemption of shares

The Board of Directors is entitled to act in the name of the Company in all matters and represents the Company in relation to the third persons, in front of the court and other institutions. The Board of Directors manages the activities of the Company and decides on all matters of the Company, if they are, by legal regulations and by this Company Statute, not assigned under the operation of other bodies of the Company. The Board of Directors is competent especially to:

- perform the commercial management of the Company and provide all its operational and organizational affairs,
- perform the employee rights, assign the performance of function and revokes this assignment or delegates into the function and revokes from this function the managing director and the respective special directors of the executive management, after approval by Supervisory Board of the Company
- convene the General Assembly and execute the resolutions of the General Assembly,
- provide the conducting of prescribed accounting and other evidence, account books and other documents of the Company,
- submit to the General Assembly for approval – the proposals for changes of the Company Statute, the proposals for increase or decrease of the fixed assets and for issue of convertible bonds, the financial statements that have to be worked-out in compliance with a special law, the proposal for distribution of made profit including the determination of its amount and way of payment of dividends and royalties or the proposal for settlement of losses, the proposal for a winding-up of the Company or for a change of legal form of the Company,
- submit the basic documents relating to a session of the Supervisory Board,
- inform the General Assembly about the results of the business activities and about the property status of the Company for the previous year in form of a report which always forms a part of the Annual Report elaborated in compliance with a special regulation, about the commercial plan and financial budget of the current year incorporating the comments of the Supervisory Board.

The Board of Directors is not entitled to decide on issue of shares or on redemption of shares.

Information on all important agreements where the Company is one of the contracting parties and which become valid, are changed or whose validity terminates in consequence of a change of its control conditions arising in connection with the take-over bid, and on its effects excepting such case if the Company should be harmed seriously by their publication; this exception is not applied if the Company is obliged to publish these data within the performance of the duties assigned by special regulations.

The Company is not a contracting party of the agreements described in this article.

All agreements concluded between the Company and the members of its bodies or employees on the base of which they should be compensated if their function or employment relationship terminates due to the resignation from the function, the resignation letter given by the employee, due to their suspension, registration notice given by the employer without giving a reason or their function or employment relationship terminates in consequence of a take-over bid

The compensations after the employment relationship termination in Biotika a.s. in 2018 were governed by the Company Collective Agreement effective from 1.1.2017 till 31.12.2018 which in its provisions of the Head IV, Articles V and VI related to the compensations at employment relationship termination complies with the Labor Code. Provision of compensations is the same for all employees regardless of their working position or function.

Retirement compensations were provided to the employees only in such cases when the employment relationship was terminated from the reasons specified in the provision of § 63, Article 1, Letters a) to c) of the Labor Code. By pension retirement or early pension retirements of employee according to the provision of § 76a of the Labor Code the employee is provided with retirement benefit in the height of his average monthly wage.

Vyhlásenie predstavenstva o správe a riadení spoločnosti

Declaration of the Board of Directors on the Administration and Management of the Company

Obchody, ku ktorým došlo v roku 2018 a ktoré podstatne ovplyvnili finančné postavenie alebo činnosť emitenta v tomto období
Obchody a udalosti, ktoré významnejšie ovplyvnili hospodárenie spoločnosti v roku 2018 sú uvedené v časti: Prílohy 04, Poznámky k účtovnej závierke.

Politika rozmanitosti

Spoločnosť Biotika a.s. už pred implementovaním legislatívy EÚ upravujúcej politiku rozmanitosti do slovenského právneho systému, uplatňovala politiku rodovej rovnosti a to nielen pri obsadzovaní svojich výkonných a kontrolných orgánov ale aj pri obsadzovaní pozícií vedenia spoločnosti, v ktorom je percentuálne zastúpenie mužov a žien rovnaké.

Celkovo spoločnosť Biotika v roku 2018 zamestnávala 49,5 % žien a 50,5 % mužov. Vyvážené zastúpenie mužov a žien v riadiacich a kontrolných orgánoch spoločnosti Biotika teda zodpovedá nielen demografickej štruktúre obyvateľstva Slovenskej republiky ale rodovej štruktúre zamestnancov spoločnosti Biotika a.s.

V predstavenstve spoločnosti bol v roku 2018 pomer mužov a žien 2:2. V dozornej rade spoločnosti bol v roku 2018 pomer mužov a žien 3:3.

V spoločnosti Biotika a.s. plní dozorná rada aj funkciu výboru pre audit a preto je dôležité jej obsadenie osobami s potrebným vzdelaním a kvalifikáciou. Aj v tomto smere uplatňujeme politiku rozmanitosti. Všetci členovia dozornej rady volení valným zhromaždením sú vysokoškolsky vzdelaní s príslušnou praxou, z toho jeden v odbore práva, dvaja v odbore ekonómia a jeden v technickom odbore. Členovia dozornej rady volení zamestnancami majú stredné odborné vzdelanie v odbore farmácia a biochémia a v odbore elektrotechnika. To zaručuje rôznorodosť názorov a hodnôt pri uplatňovaní kontrolných mechanizmov zo strany dozornej rady.

Vzhľadom na to, že spoločnosť Biotika a.s. je výrobnou spoločnosťou zaberajúcou sa biotechnologickou výrobou sú pozície členov predstavenstva obsadené vysokoškolsky vzdelanými odborníkmi v odbore chemicko-technologickom, technickom a ekonomickom.

Spoločenská zodpovednosť

Spoločnosť Biotika a.s. ako subjekt verejného záujmu neuvádza vo výročnej správe nefinančné informácie o vývoji, konaní, pozícii a o vplyve činnosti spoločnosti na environmentálnu, sociálnu a zamestnaneckú oblasť, informáciu o dodržiavaní ľudských práv a informáciu o boji proti korupcii a úplatkárstvu (ďalej len "oblasť spoločenskej zodpovednosti"), uvedené v § 20 ods. 9) zákona o účtovníctve č. 431/2002 Z.z. v platnom znení, nakoľko priemerný prepočítaný počet zamestnancov za účtovné obdobie 2018 neprekročil 500 zamestnancov. Spoločnosť Biotika a.s. v roku 2018 rešpektovala a dodržiavala ľudské práva pri všetkých svojich aktivitách a dodržiavala interný Protikorupčný a Etický kódex.

Business operations realized in the year 2018 with a significant effect on the financial situation or activity of the issuer in this period

Business activities and events which influenced significantly the economy of the Company in the year 2018 are stated in the section: Enclosures 04, Notes to Financial Statements.

Diversity Policy

Company Biotika applied policy of gender equality to nomination of its executive and supervisory boards, before implementation of EU legislation related with Diversity Policy to Slovak legal system. Gender equality is applied not only on the boards of the company but also on company management, in which is equal percentage of man and women. In 2018 Biotika employed 49,5% women and 50,5% man. Balanced representation man and woman in boards of the company respond to population demographic structure in Slovak republic and gender structure of Biotika's employees too.

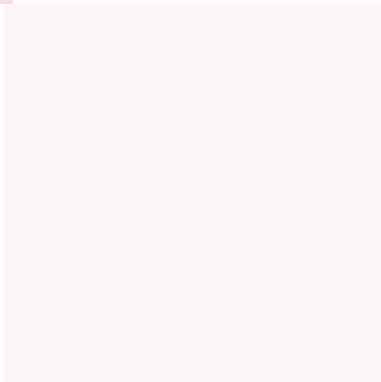
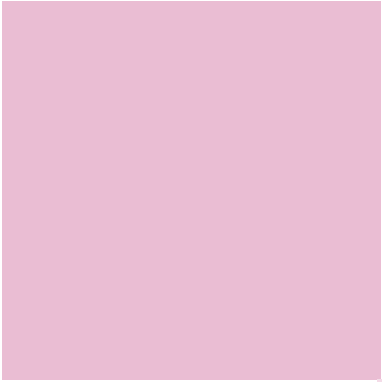
In Board of the Directors was in 2018 proportion of man and women 2:2.

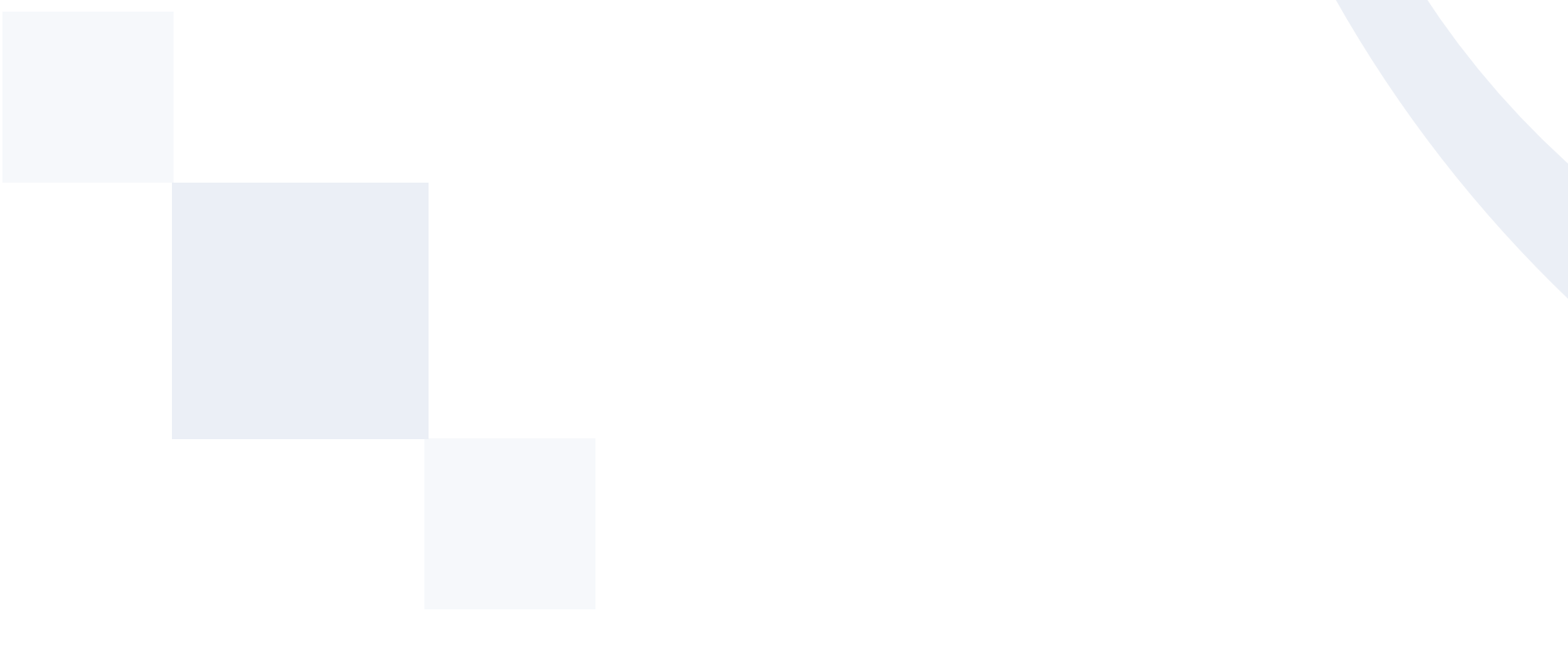
In Supervisory Board was in calendar year 2018 proportion man and women 3:3.

In company Biotika has Supervisory Board function of Audit Committee too. Therefore is important to appoint it by persons with respective education and qualification. We applied Diversity Policy in this connection too. All members of Supervisory Board voted by employees have university education with respective praxis, one of them in law, two in economy and one in technical area. Members of Supervisory Board voted by employees have secondary education in area pharmacy and biochemistry and electrotechnics. It ensures variety of opinions and values by application of control mechanisms of Supervisory Board. Whereas Biotika is production company focused on biotechnology therefore are positions of Boards of Directors appointed by experts with university education in area chemical technology, technics and economy.

Social responsibility

Biotika a.s. as a subject of public interest, does not provide in Annual Report non-financial information on the development, conduct, position and impact of the company on environmental, social and employment activity, information on respect for human rights and information on the fight against corruption and bribery (hereinafter "social responsibility"), referred to in § 20 par. 9) of the Accounting Act no. 431/2002 Z.z., because the average recalculated number of employees did not exceed 500 employees for the accounting period 2018. Company Biotika a.s. respects and keeps human rights by all its activity and keeps its internal Anticorruption code and Ethical code in 2018.





Biotika a. s.
976 13 Slovenská Ľupča 566
Slovak Republic
tel.: +421 48 4368 111
e-mail: biotika@biotika.sk
www.biotika.sk