

Správa o činnosti Dozornej rady spoločnosti Biotika a.s. za rok 2025

Dozorná rada spoločnosti Biotika a.s. (ďalej len „**Dozorná rada**“) v súlade s bodmi 12.6 a 12.7 Stanov spoločnosti Biotika a.s. týmto predkladá valnému zhromaždeniu správu o činnosti Dozornej rady za rok 2025, stanovisko Dozornej rady k riadnej účtovnej závierke spoločnosti za rok 2025 a k návrhu predstavenstva na vysporiadanie hospodárskeho výsledku spoločnosti za rok 2025 po ich preskúmaní, ako aj odporúčanie Dozornej rady k voľbe audítora spoločnosti pre roky 2026 a 2027.

V období od 01.01.2025 do 31.12.2025 (ďalej len „**Sledované obdobie**“) Dozorná rada v súlade s bodom 12.1 Stanov spoločnosti Biotika a.s., ako najvyšší kontrolný orgán spoločnosti, dohliadala na výkon pôsobnosti predstavenstva a na uskutočňovanie podnikateľskej činnosti spoločnosti. V zmysle bodu 12.5 Stanov spoločnosti Biotika a.s. Dozorná rada kontrolovala, či sa podnikateľská činnosť uskutočňuje v súlade s platnými právnymi predpismi, stanovami spoločnosti a pokynmi valného zhromaždenia.

Dozorná rada v Sledovanom období v zmysle bodu 12.2 Stanov spoločnosti Biotika a.s. plnila funkciu výboru pre audit podľa 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.

Počas Sledovaného obdobia pôsobila Dozorná rada v nasledovnom zložení:

- predseda Dozornej rady:
Mgr. Ing. Daša Bokorová
- členovia Dozornej rady volení valným zhromaždením spoločnosti:
Ing. Jozef Ďuriš – do 29.01.2025
RNDr. Marián Gono, MBA – od 29.01.2025
Dr. Filip Novák
Ing. Daniela Jakubíková
- členovia Dozornej rady volení zamestnancami spoločnosti:
Mgr. Dominika Bernátová
Anna Valachová

Dozorná rada rokovala podľa schváleného programu zasadnutí a v priebehu Sledovaného obdobia zasadla spolu 13-krát.

Na zasadnutia Dozornej rady boli pravidelne prizývaní členovia predstavenstva, generálny riaditeľ spoločnosti, odborní riaditelia výkonného manažmentu a podľa potreby aj ďalší odborní zamestnanci spoločnosti, s ktorými Dozorná rada kontrolované záležitosti diskutovala, a ktorí jej poskytovali informácie o činnostiach a plánoch jednotlivých úsekov a odborov, za ktoré v spoločnosti zodpovedali, a tiež Dozornej rade predkladali návrhy na schválenie významných investícií a iných finančných a obchodných transakcií vrátane návrhu na schválenie obchodno-finančného plánu spoločnosti.

Dozorná rada sa na svojich zasadnutiach v Sledovanom období stretala pri výkone kontrolnej činnosti s prerokovávaním, posudzovaním a riešením najmä týchto záležitostí spoločnosti:

- sledovanie činnosti predstavenstva z hľadiska presadzovania efektívnosti hospodárenia spoločnosti, strategických cieľov v daných podmienkach a riešenie rozvojových zámerov spoločnosti
- hospodárska a finančná činnosť spoločnosti, stav majetku, záväzkov a pohľadávok spoločnosti
- riadne vedenie účtovníctva
- čerpanie úverov, opatrenia na zlepšenie finančnej situácie spoločnosti

- optimalizácia materiálových, surovinových a energetických nákladov výrobného procesu, znižovanie nákladov na služby
- nová organizačná štruktúra spoločnosti
- zmeny v pracovnej oblasti a opatrenia na zvýšenie motivácie zamestnancov, s cieľom dosahovať a zvyšovať produktivitu, kvalitu práce a medziľudských vzťahov
- plnenie obchodno-finančného plánu spoločnosti, plánu investícií
- analýzy predaja substancií a hotových produktov, zmluvných výrob
- projektové riadenie v spoločnosti, plnenie harmonogramu realizácie projektov a ich finančného krytia, hodnotenie postupu realizácie súvisiacich investičných akcií
- vyhodnotenie kvality a reklamácií, informácií o interných a externých auditoch kvality
- opatrenia na zvýšenie IT bezpečnosti
- hospodárska situácia v dcérskej spoločnosti ČOV a.s.
- dodržiavanie stanov spoločnosti a všeobecne záväzných právnych predpisov.

Stanovisko Dozornej rady:

Dozorná rada na svojom zasadnutí dňa 13.05.2026 preskúmala:

- riadnu účtovnú závierku spoločnosti Biotika a.s. za rok 2025;
- Správu nezávislého audítora – spoločnosti MANDAT AUDIT, s.r.o., Bratislava, IČO: 35 900 172, k účtovnej závierke a výročnej správe spoločnosti Biotika a.s. zostavenej k 31.12.2025, ktorá konštatovala, že účtovná závierka spoločnosti poskytuje pravdivý a verný obraz finančnej situácie spoločnosti k 31. decembru 2025 a výsledku jej hospodárenia a peňažných tokov za rok končiaci sa k uvedenému dátumu podľa zákona č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov;
- Výročnú správu spoločnosti Biotika a.s. za rok 2025; a
- návrh predstavenstva na vysporiadanie hospodárskeho výsledku spoločnosti za rok 2025;

s výsledkom, že **nemá námietky** k riadnej účtovnej závierke spoločnosti Biotika a.s. za rok 2025 ani k Výročnej správe spoločnosti Biotika a.s. za rok 2025.

Dozorná rada konštatuje, že spoločnosť Biotika a.s. skončila rok 2025 so stratou vo výške 1 188 919 EUR. Predstavenstvo spoločnosti navrhuje vysporiadať hospodársky výsledok spoločnosti za rok 2025 tak, že dosiahnutá strata vo výške 1 188 919 EUR sa prevedie na účet Neuhradená strata minulých rokov.

V nadväznosti na vyššie uvedené skutočnosti **Dozorná rada odporúča valnému zhromaždeniu spoločnosti schváliť:**

- riadnu účtovnú závierku spoločnosti za rok 2025
- návrh predstavenstva na vysporiadanie výsledku hospodárenia spoločnosti za rok 2025, v zmysle ktorého dosiahnutá strata vo výške 1 188 919 EUR bude v plnej výške prevedená na účet Neuhradená strata minulých rokov.

Odporúčanie Dozornej rady:

Dozorná rada spoločnosti prerokovala návrh predstavenstva na voľbu audítora spoločnosti pre roky 2026 a 2027 vrátane posúdenia nezávislosti audítora a **odporúča valnému zhromaždeniu spoločnosti opätovne zvoliť spoločnosť MANDAT AUDIT, s.r.o.** so sídlom: Nám. SNP 15, 811 01 Bratislava, IČO: 35 900 172, zapísanú v Obchodnom registri Mestského súdu Bratislava III, oddiel: Sro, vložka č.: 33134/B, zapísanú v Slovenskej komore audítorov pod evidenčným číslom 278, **za audítora spoločnosti pre roky 2026 a 2027.**

V Slovenskej Ľupči, dňa 13.05.2026

Mgr. Ing. Daša Bokorová, v. r.
predsedníčka Dozornej rady
Biotika a.s.