



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 2016



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 2016, 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 2016 a výsledku jej hospodárenia za rok končiaci k uvedenému dátumu v súlade so zákonom 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 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.

Pri plánovaní auditu resp. v priebehu auditu sme identifikovali nasledujúce najzávažnejšie riziká:

Existencia a ocenenie zásob vlastnej výroby

Zásoby predstavujú 19% 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. Ocenenie zásob vlastnej výroby je významné, preto fyzická existencia zásob vlastnej výroby a správnosť ich ocenenia vyžaduje zvýšenú pozornosť počas auditu.

Správnosť vyčíslenia tržieb z predaja vlastných výrobkov

Tržby za vlastné výkony sú základný ukazovateľ výkonnosti Spoločnosti. Správnosť vyčíslenia tržieb z predaja vlastných výrobkov ako aj zaúčtovanie do správneho obdobia ku dňu zostavenia účtovnej závierky môže mať významný vplyv na výsledok hospodárenia.

Zhodnotenie schopnosti Spoločnosti nepretržite pokračovať vo svojej činnosti

Keďže rozhodujúcu časť tržieb Spoločnosti za vlastné výkony tvorí zmluvná výroba substancií, posúdenie uzatvorených zmlúv na výrobu substancií na nasledujúce obdobie je kľúčovou záležitosťou auditu.

Naša reakcia audítora na tieto riziká bola nasledovná:

Existencia a ocenenie zásob vlastnej výroby

Zúčastnili sme sa fyzickej inventúry zásob polotovarov vlastnej výroby aj hotových výrobkov. Testovali sme správnosť ocenenia zásob vlastnej výroby v nadväznosti na skutočné náklady jednotlivých výrobných stredísk.

Správnosť vyčíslenia tržieb z predaja vlastných výrobkov

Testovali sme posledné zaúčtované faktúry za predaj vlastných výrobkov v roku 2016 ako aj prvé faktúry za predaj vlastných výrobkov roku 2017. 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.

Zhodnotenie schopnosti Spoločnosti nepretržite pokračovať vo svojej činnosti

Overili sme významné zmluvy na výrobu substancií a konečných liekových foriem uzatvorených Spoločnosťou, pri ktorých výroba a predaj bude prebiehať v roku 2017.

Zodpovednosť štatutárneho orgánu a osôb poverených spravovaním za účtovnú závierku

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

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

Osoby poverené spravovaním sú zodpovedné za dohľad nad procesom finančného výkazníctva Spoločnosti.

Zodpovednosť audítora za audit účtovnej závierky

Našou zodpovednosťou je získať primerané uistenie, či účtovná závierka ako celok neobsahuje významné nesprávnosti, či už v dôsledku podvodu alebo chyby, a vydať správu audítora, vrátane názoru. Primerané uistenie je uistenie vysokého stupňa, ale nie je zárukou toho, že audit vykonaný podľa medzinárodných audítorských štandardov vždy odhalí významné nesprávnosti, ak také existujú. Nesprávnosti môžu vzniknúť v dôsledku podvodu alebo chyby a za významné sa považujú vtedy, ak by sa dalo odôvodnene očakávať, že jednotlivo alebo v súhrne by mohli ovplyvniť ekonomické rozhodnutia používateľov, uskutočnené na základe tejto účtovnej závierky.

V rámci auditu uskutočneného podľa medzinárodných audítorských štandardov, počas celého auditu uplatňujeme odborný úsudok a zachováваме profesionálny skepticizmus. Okrem toho:

- Identifikujeme a posudzujeme riziká významnej nesprávnosti účtovnej závierky, či už v dôsledku podvodu alebo chyby, navrhujeme a uskutočňujeme audítorské postupy reagujúce na tieto riziká a získavame audítorské dôkazy, ktoré sú dostatočné a vhodné na poskytnutie základu pre náš názor. Riziko neodhalenia významnej nesprávnosti 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 audítorské postupy vhodné za daných okolností, ale nie za účelom vyjadrenia názoru na efektívnosť interných kontrol Spoločnosti.
- Hodnotíme vhodnosť použitých účtovných zásad a účtovných metód a primeranosť účtovných odhadov a uvedenie s nimi súvisiacich informácií, uskutočnené štatutárnym orgánom.
- Robíme záver o tom, či štatutárny orgán vhodne v účtovníctve používa predpoklad nepretržitého pokračovania v činnosti a na základe získaných audítorských dôkazov záver o tom, či existuje významná neistota v súvislosti s udalosťami alebo okolnosťami, ktoré by mohli významne spochybniť schopnosť Spoločnosti nepretržite pokračovať v činnosti. Ak dospejeme k záveru, že významná neistota existuje, sme povinní upozorniť v našej správe audítora na súvisiace informácie uvedené v účtovnej závierke alebo, ak sú tieto informácie nedostatočné, modifikovať náš názor. Naše závery vychádzajú z audítorských dôkazov získaných do dátumu vydania našej správy audítora. Budúce udalosti alebo okolnosti však môžu spôsobiť, že spoločnosť prestane pokračovať v nepretržitej činnosti.

- Hodnotíme celkovú prezentáciu, štruktúru a obsah účtovnej závierky vrátane informácií v nej uvedených, ako aj to, či účtovná závierka zachytáva uskutočnené transakcie a udalosti spôsobom, ktorý vedie k ich vernému zobrazeniu.

S osobami poverenými spravovaním komunikujeme okrem iného o plánovanom rozsahu a harmonograme auditu a o významných zisteniach auditu, vrátane všetkých významných nedostatkov internej kontroly, ktoré počas nášho auditu zistíme.

Osobám povereným spravovaním tiež poskytujeme vyhlásenie o tom, že sme splnili príslušné požiadavky týkajúce sa nezávislosti, a komunikujeme s nimi o všetkých vzťahoch a iných skutočnostiach, pri ktorých sa možno opodstatnene domnievať, že majú vplyv na našu nezávislosť, ako aj o prípadných súvisiacich ochranných opatreniach. Zo skutočností komunikovaných osobám povereným spravovaním určíme tie, ktoré mali najväčší význam pri audite 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 prevážili nad verejným prospechom z jej uvedenia.

Správa k ďalším požiadavkám zákonov a iných právnych predpisov

Správa k informáciám, ktoré sa uvádzajú vo výročnej správe

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

V súvislosti s auditom účtovnej závierky je našou zodpovednosťou oboznámenie sa s informáciami uvedenými vo výročnej správe a posúdenie, či tieto informácie nie sú vo významnom nesúlade s auditovanou účtovnou závierkou alebo našimi poznatkami, ktoré sme získali počas auditu účtovnej závierky, alebo sa inak zdajú byť významne nesprávne.

Zvážili 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 2016 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.

Ďalšie požiadavky na obsah správy audítora v zmysle Nariadenia Európskeho parlamentu a Rady (EÚ) č. 537/2014 zo 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 nášho schválenia valným zhromaždením spoločnosti 13. apríla 2015. Celkové neprerušené obdobie našej zákazky, vrátane predchádzajúcich obnovení zákazky (predĺžení obdobia, na ktoré sme boli pôvodne vymenovaní) a našich opätovných vymenovaní za štatutárnych audítarov, predstavuje 17 rokov.

Konzistentnosť s dodatočnou správou pre Výbor pre audit

Náš názor audítora vyjadrený v tejto správe je konzistentný s dodatočnou správou vypracovanou pre Výbor pre audit spoločnosti, ktorú sme vydali v ten istý deň ako je dátum vydania tejto správy.

Neaudítorské služby

Neposkytli sme Spoločnosti žiadne zakázané neaudítorské 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 a služieb zverejnených vo výročnej správe a účtovnej závierke sme spoločnosti a podnikom, v ktorých má spoločnosť rozhodujúci vplyv, neposkytli žiadne iné služby.

Banská Bystrica, 22.marca 2017

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. Miroslav Čiampor
kľúčový audítorský partner
licencia UDVA č. 1068





2016

Výročná správa
Annual Report



Obsah / Contents

01 Úvod

Príhovor predsedu predstavenstva a generálneho riaditeľa	2
Identifikačné údaje	4
História spoločnosti	6, 8
Predmet činnosti	10
Akcionárska štruktúra spoločnosti.....	12
Organizačná štruktúra spoločnosti.....	13
Orgány spoločnosti	14
Vedenie spoločnosti	16, 18
Kontakty	20

02 Správa manažmentu

Kvalita.....	24, 26 – 32
Obchod.....	34 – 38
Výroba.....	40
Výskum a vývoj, investície	42
Životné prostredie	44 – 47
Ľudské zdroje	48

03 Finančná časť

Komentár ekonomického riaditeľa.....	50
Súvaha	52
Výkaz ziskov a strát	53
Správa dozornej rady	54
Udalosti po účtovnej uzávierke	56

04 Prílohy

Finančná časť – prílohy	60 – 89
Správa nezávislého audítora.....	90 – 94
Vyhlásenie predstavenstva o správe a riadení spoločnosti.....	95 – 99

01 Introduction

Address of the Chairman of the Board of Directors and the Director-General ...	3
Identification Data	5
Company History.....	7, 9
Company Activities.....	11
Shareholders Structure	12
Organization Structure	13
Statutory Bodies	15
Company Management.....	17, 19
Contacts	21

02 Report of the Company's Management

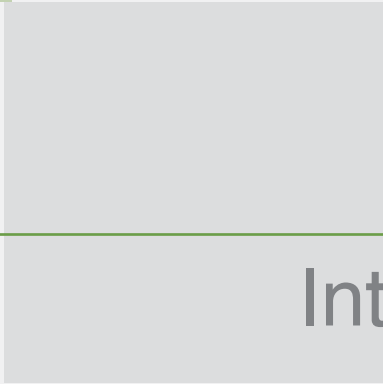
Quality	25 – 32
Sales	34 – 38
Production	41
Research and Development, Investments	43
Environment	44 – 47
Human Resources	48

03 Financial Part

Comment of Economy Director	51
Balance Sheet.....	52
Profit and Loss Statement.....	53
Report of the Supervisory Board.....	55
Post Balance Sheet Events.....	57

04 Enclosures

Financial Part – Enclosures	60 – 89
Independent Auditor's Report	90 – 94
Declaration of the Board of Directors on the Administration and Management of the Company.....	95 – 99



Úvod

Introduction

Vážení akcionári, vážení obchodní partneri, vážení kolegovia,

Hospodársky rok 2016 môžem v krátkosti zhodnotiť ako rok, ktorý už od začiatku naznačoval nepriaznivý hospodársky výsledok. Pre rok 2016 sa nám nepodarilo získať objednávku od spoločnosti Lonza na výrobu a dodávky produktu H, ktorý tvoril v roku 2015 najväčší objem zmluvnej výroby substancií. Ako náhradné riešenie sme sa rozhodli vyrábať substancie penicilínu V. Napriek tomuto opatreniu Biotika a.s. zastavila výrobný proces jedného závodu a bola nútená pristúpiť k zníženiu počtu zamestnancov.

Ukončením výroby produktu H sa najväčšou výrobou stala výroba aminokyseliny pre nemeckú spoločnosť Wacker, kde sme dosiahli 20% zvýšenie výroby oproti roku 2015. Najdôležitejším faktom je to, že spoločnosť Wacker toto vyrobené množstvo od nás počas roku 2016 aj odobrala za prijateľných ekonomických podmienok. Zmluva o zmluvnej výrobe so spoločnosťou Wacker bola predĺžená do roku 2020 aj napriek tomu, že spoločnosť Wacker plánuje preniesť túto výrobu do Španielska. Pre korektné ukončenie tejto zmluvy plánuje spoločnosť Wacker odobrať postupne znížené množstvá a je predpoklad, že dohodnutý termín ukončenia tejto zmluvy do roku 2020 dodrží.

Veľmi dobre pokračovala aj výroba antibiotika pre partnera v Rusku. Udržali sme si i vysokú výťažnosť, čo malo dobrý vplyv na efektívnosť výroby tohto produktu. Obdobne dobre pokračovala aj výroba polymyxínu B sulfátu. Podarilo sa nám zvýšiť predaj o viac ako 7 % oproti roku 2015.

Napriek významne navýšenej investícii do výrobných linky na výrobu Astaxantínu pre spoločnosť Igene, USA, sme sa nevedeli dohodnúť na cene dodávok tohto produktu. Zo strany spoločnosti Igene neboli plnené podmienky uzavretej Zmluvy o zmluvnej výrobe. Preto sme boli nútení zastaviť naše aktivity v tomto projekte. Pokiaľ sa nám podarí kúpiť produkčný kmeň z iných zdrojov, bude tento projekt nanovo prehodnotený.

Napriek práci na viacerých nových projektoch, nebol zo strany Úseku vývojových projektov implementovaný do priemyselnej výroby žiaden nový projekt v roku 2016. Podarilo sa nám zakúpiť výrobný kmeň na výrobu omega mastných kyselín. Testovanie jeho účinnosti sa javí perspektívne pre možnú priemyselnú výrobu.

Konečné liekové formy sme vyrábali pre nášho hlavného partnera spoločnosť BB Pharma. V rámci zmluvnej výroby konečných liekových foriem sa zvýšili dodávky pre spoločnosť Eberth Nemecko a Orion Fínsko, čo významne prispelo k celkovému zvýšeniu tržieb za zmluvnú výrobu konečných liekových foriem oproti roku 2015.

Pre zlepšenie výkonnosti energetického hospodárstva sme zakúpili nový kotol na výrobu pary s kapacitou 10 ton za hodinu.

Environmentálnu politiku pre spoločnosť Biotika a.s. komplexne zabezpečuje dcérska spoločnosť ČOV a.s. V roku 2016 bola ukončená jej rozsiahla rekonštrukcia a ČOV bola spustená do trvalej prevádzky. Rekonštrukcia prebiehala postupne od roku 2007 bez prerušenia prevádzky v spoločnosti Biotika a.s. a Evonik Fermas s.r.o.. Spoločnosť ČOV spracuje ročne viac ako 1 milión m³ odpadových vôd a zabezpečuje službu na likvidáciu takmer 50 000 ton ďalších odpadov. ČOV a.s. zároveň vyrába organické hnojivo Veget pre použitie v ekologickom poľnohospodárstve.

Hlavnou úlohou vedenia spoločnosti je získavanie nových výrobných programov na doplnenie, rozšírenie a využitie existujúcich výrobných kapacít.

Rád by som vyjadril poďakovanie všetkým zamestnancom spoločnosti Biotika a.s. a dcérskej spoločnosti ČOV a.s. za prácu v roku 2016 a za výsledky, ktoré sme dosiahli. Ďakujem aj našim obchodným partnerom za ich spoluprácu v roku 2016.



Ing. Emil Drlička
Predseda predstavenstva
a generálny riaditeľ spoločnosti

Dear Shareholders, Dear Business Partners, Dear Colleagues,

I can shortly evaluate the financial year 2016 as a year which from the beginning indicated unfavorable financial results. For the year 2016 we were unable to obtain an order from Lonza for the production and supply of the product H, which formed in 2015, the largest volume of contract manufacturing substances. As an alternative solution we decided to manufacture the substance penicillin V. Despite of these measures stopped Biotika a.s. manufacturing process of one plant and was forced to reduce the number of employees.

Upon the end of production of the product H, the production of amino acid for the German company Wacker become the largest. In this production we achieved 20% increase compared to year 2015. The most important fact is that the company Wacker took the produced volume during 2016 on acceptable economic terms. Contract Manufacturing Agreement with the company Wacker was extended until 2020, despite the fact that the company Wacker plans to transfer the production to Spain. For the correct termination of this Agreement company Wacker plans to take gradually reduced amounts and it is expected that the agreed date of termination of the Agreement will be kept in 2020.

Production of antibiotics for partners in Russia continued well. We maintained high yields, which had a good impact on the production efficiency of this product.

The production of Polymyxin B Sulphate continued similarly. We managed to increase sales by more than 7 % compared to year 2015.

Despite of the significant increase of the investment to production lines for manufacturing of Astaxanthin for the company Igene, USA, we could not agree on the price of supplies of this product. Company Igene failed to perform obligation arising from the Manufacturing Agreement. Therefore, we were forced to stop our activities in this project. If we manage to buy the production strain from other sources, will be this project new evaluated.

Despite working on several new projects wasn't implemented any new project to the commercial production by R&D Department in year 2016. We were able to purchase the production strain for the production of omega fatty acids. Testing of its efficiency seems perspective for possible commercial production.

We produced the final dosage forms for our main partner company BB Pharma. In the field of contract manufacturing of final dosage forms increased the supplying for the company Eberth Germany and Orion Finland, which had significant influence to increase of total revenues for contract manufacturing of final dosage forms compared to year 2015.

To improve the performance of energy management we purchased a new boiler for steam production with a capacity of 10 ton per hour.

Environmental policy of the company Biotika is completely ensured by the subsidiary company ČOV a.s.. In year 2016 was completed an extensive reconstruction and ČOV a.s. was put to permanent operation. The reconstruction ran since 2007 without interruption in the operation of the company Biotika a.s. and Evonik Fermas s.r.o .. The company ČOV a.s. processes annually more than 1 million m³ of wastewater and provides disposal services nearly 50 000 tones of other waste. ČOV a.s. also produces organic fertilizer Veget for use in organic farming.

The main task of the management is the acquisition of new production programs to completion, expansion and utilization of production capacities.

I would like to express thanks to all employees of the company Biotika a.s. and the subsidiary company ČOV a.s for their work in year 2016 and for the achieved results. I also thank our business partners for their cooperation in year 2016.



Ing. Emil Drlička
Chairman of the Board of Directors and
Managing Director of the Company

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 skrátenejší 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 chlórtracyklínu.
- 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
- 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)

- 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
- 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.

- 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.
- 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 výrobnéj 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 výrobnéj praxe pre výrobu Gramicidín S.
- 2016** Štátny ústav pre kontrolu liečiv vydal našej spoločnosti certifikát o dodržiavaní zásad Správnej výrobnéj praxe pre výrobu finálnych liekových foriem, Gramicidínu S a Polymyxínu B síranu.

- 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.
- 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 Phenoxyethylpenicillin 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 Polymyxin B sulfate for our company.

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, proteínové 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. elektroenergetika v rozsahu dodávky elektriny a distribúcie elektriny
16. výroba veterinárnych liekov
17. nákladná cestná doprava vykonávaná cestnými nákladnými vozidlami, ktorých celková hmotnosť vrátane prípojného vozidla nepresahuje 3,5 t
18. prenájom nehnuteľností spojený s poskytovaním iných než základných služieb spojených s prenájomom
19. prenájom hnutelných vecí
20. kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod) alebo iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod)
21. výroba kŕmnych doplnkových látok a vývoz do tretích krajín

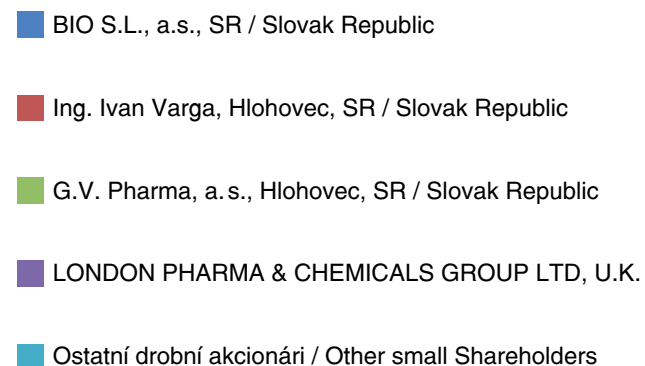
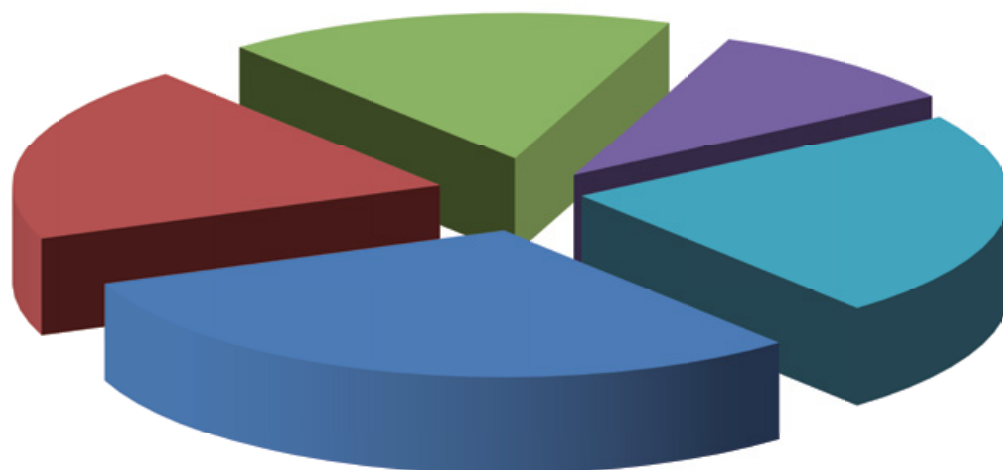
1. Production of human medicinal products, import of human medicinal products from third states and release of batches of human medicinal products imported from third states;
2. Production, import and distribution of active pharmaceuticals substances;
3. Research and development in area of natural and 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. Electro–energetics in scope of supply and distribution of electric power;
16. Manufacture of veterinary medicinal products;
17. Freight road transport realized by road trucks with total weight including trailer not exceeding 3.5 tons;
18. Rental of immovables connected with providing of other than basic services related to rental;
19. Rental of movables.
20. Purchase of goods for sale the final customers (retail trade) or others traders (wholesale trade)
21. Production of feed additives and export to the third parties

AKCIONÁR / SHAREHOLDER

Obchodný podiel akcionára
na základnom imaní spoločnosti k 30. 5. 2016

Proportional Share of Shareholder
on Common Stock of the Company as per 30. 5. 2016

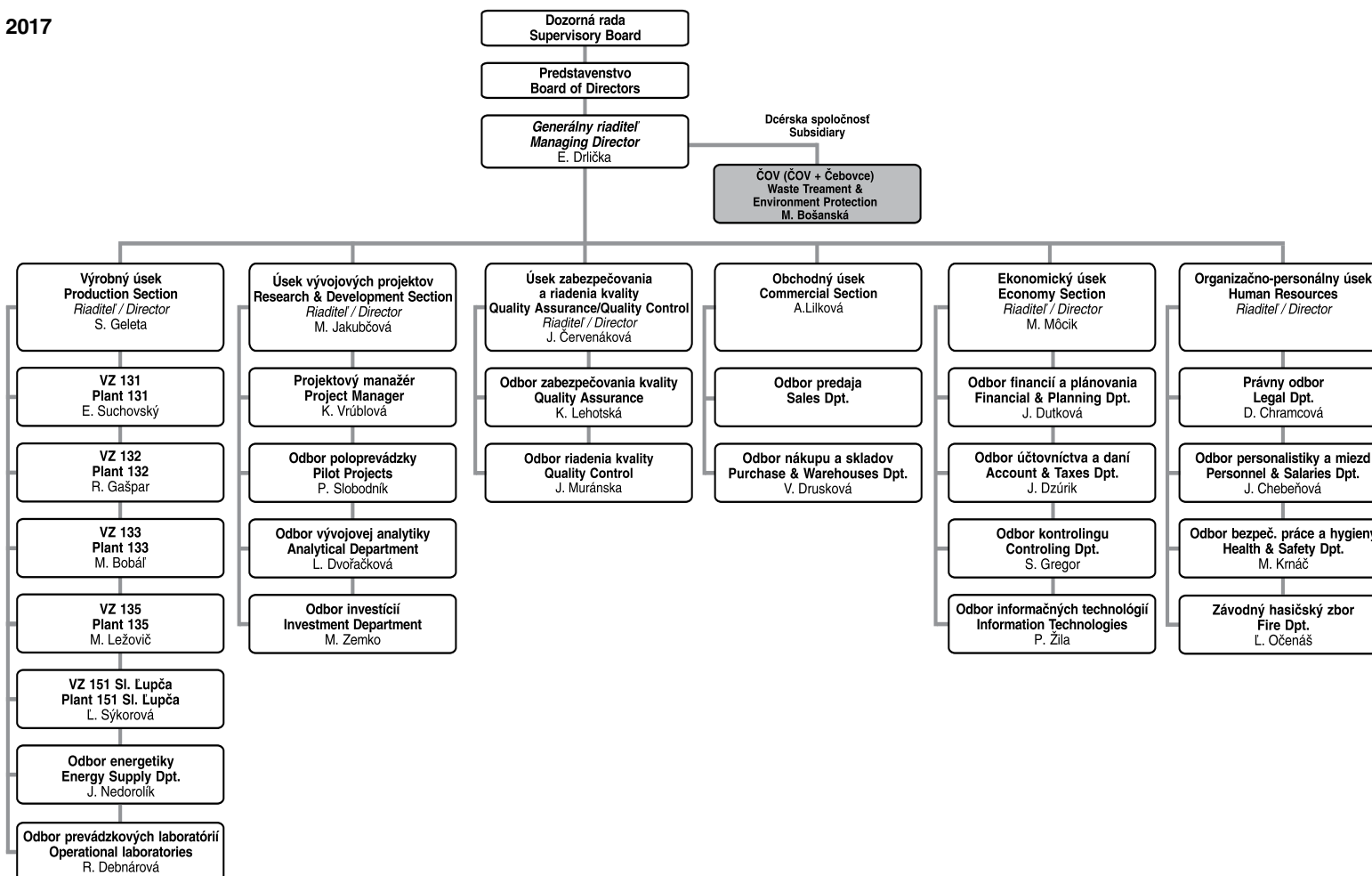
1. BIO S.L., a.s., SR / Slovak Republic	30,2 %
2. Ing. Ivan Varga, Hlohovec, SR / Slovak Republic	20,3 %
3. G.V. Pharma, a.s., Hlohovec, SR / Slovak Republic	17,0 %
4. LONDON PHARMA & CHEMICALS GROUP LTD, U.K.	9,9 %
5. Ostatní drobní akcionári / Other small Shareholders	22,6 %



Organizačná štruktúra spoločnosti / Organization Structure

01

k 1. 1. 2017
as per 1. 1. 2017



PREDSTAVENSTVO SPOLOČNOSTI

Ing. Emil Drlička – predseda predstavenstva od 6. 9. 2007

Ing. Milan Môcik – člen predstavenstva od 1. 6. 2006

Ing. Miroslava Vargová – člen predstavenstva od 25. 10. 2007

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 predseda 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.

Členovia predstavenstva spoločnosti sú v zmysle Stanov spoločnosti volení a odvolávaní Dozornou radou 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. Peter Draškovič – člen dozornej rady

Vznik funkcie: 28.05.2004

Ing. Dagmar Vargová – člen dozornej rady

Vznik funkcie: 03.12.2012

Jozef Trangoš – člen dozornej rady zvolený zamestnancami

Vznik funkcie: 19.11.2014

Jozef Debnárik – člen dozornej rady zvolený zamestnancami

Vznik funkcie: 19.11.2014

Členovia Dozornej rady spoločnosti sú v zmysle Stanov spoločnosti volení a odvolávaní Valným zhromaždením spoločnosti.

BOARD OF DIRECTORS

- Ing. Emil Drlička** – Chairman of Board of Directors since 6th September 2007
Ing. Milan Môcik – Member of Board of Directors since 1st June 2006
Ing. Miroslava Vargová – Member of Board of Directors since 25th October 2007

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 Kinčešová – 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. Peter Draškovič – Member of the Supervisory Board

In position since: 28th May 2004

Ing. Dagmar Vargová – Member of the Supervisory Board

In position since: 3rd December 2012

Jozef Trangoš – Member of the Supervisory Board elected by employees

In position since: 19th November 2014

Jozef Debnárik – Member of the Supervisory Board elected by employees

In position since: 19th November 2014

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. Emil Drlička – Predseda predstavenstva a Generálny riaditeľ spoločnosti

Narodený v roku 1953 v Piešťanoch. Vyštudoval Slovenskú Technickú Univerzitu v Bratislave, Fakultu chemicko-technologickú, odbor ekonomika a riadenie chemického a potravinárskeho priemyslu.

Od roku 1980 pracoval v spoločnosti IMEX ako referent zahraničného obchodu, neskôr pracoval v JZD Agrokombinát Slušovice ako vedúci zahraničného obchodu. Od roku 1985 pôsobil na radiaciach obchodno-technických pozíciách v medzinárodných spoločnostiach Stauffer Chemical a Oxon Italia, zaoberajúcich sa výrobou pesticíd. V roku 1991 ako spoluzakladateľ založil spoločnosť WELD, s. r. o., zaoberajúcu sa exportom, importom a obchodovaním s chemikáliami, kde pôsobil aj ako riaditeľ. V roku 1995 sa stal spoločníkom a riaditeľom spoločnosti ENPRO Bratislava spol. s r. o., zaoberajúcou sa obchodovaním s antiparazitikami. V roku 1999 sa stal riaditeľom Prírodných liečebných kúpeľov Smrdáky.

V spoločnosti Biotika a.s. pôsobí od roku 2007. Dňa 1. 9. 2007 bol vymenovaný do pozície generálneho riaditeľa spoločnosti a od 6. 9. 2007 aj do funkcie predsedu predstavenstva.

Ing. Milan Môcik – Člen predstavenstva a Ekonomický riaditeľ spoločnosti

Narodený v roku 1956 v Banskej Bystrici. Absolvoval Slovenskú Technickú Univerzitu, Bratislava, Chemicko-technologickú fakultu.

V spoločnosti Biotika pracuje od roku 1981. Svoje pôsobenie v spoločnosti Biotika začínal ako samostatný technolog. Neskôr pracoval v pozícii samostatný matematik – analytik. Od roku 1992 vykonával riadiace pozície v spoločnosti, najskôr ako vedúci oddelenia vnútro podnikovej banky, neskôr ako projektový manažér informačného systému. V rámci tejto pozície zabezpečil úspešnú implementáciu informačného systému BPCS v spoločnosti Biotika a.s. Od roku 1997 vykonával funkciu vedúceho odboru kontrolignu. Dňa 1. 6. 2006 bol vymenovaný do funkcie člena predstavenstva, kde pôsobí dodnes. Od 1. 2. 2008 do 30. 4. 2009 pôsobil ako riaditeľ ekonomického a obchodného úseku spoločnosti, od 1. 5. 2009 vykonáva funkciu ekonomického riaditeľa spoločnosti.

Ing. Miroslava Vargová – Člen predstavenstva a Organizačno-personálna riaditeľka spoločnosti

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 radiaciach 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 vládný 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 októbri 2007 bola vymenovaná za člena predstavenstva spoločnosti Biotika a.s.

Ing. Emil Drlička – Chairman of Board of Directors and Managing Director of the Company

He was born 1953 in Piešťany. He studied at the Slovak University of Technology in Bratislava, Chemical and Technological Faculty, Specialization: Economy and Management of Chemical and Food Industries.

Since 1980 he worked in the company IMEX as a foreign trade referee, later worked in JZD Agrokombinat Slušovice in Czech Republic as a foreign trade manager. Since 1985 he held the management business–technical positions in the international companies Stauffer Chemical and Oxon Italy specialized on pesticides production. In 1991 as a co–founder established the company WELD s.r.o. (Ltd.) active in export, import and trade with chemicals and he worked also in the position of director. In 1995 he became the associate and director of the company ENPRO Bratislava s.r.o. (Ltd.) trading with antiparasitics. In the year 1999 he became the director of Prírodné liečebné kúpele (Natural Curative Spa) in Smrdáky, Slovakia.

Since the year 2007 he acts in the Company Biotika a.s. Starting on 1st September 2007 he was assigned to the position of the Managing Director of the Company and starting on 6th September 2007 also to the function of the Chairman of the Board of Directors.

Ing. Milan Môcik – Member of the Board of Directors and Economy Director of the Company

He was born 1956 in Banská Bystrica. He finished the Slovak University of Technology in Bratislava, Chemical and Technological Faculty.

Since the year 1981 he works in the Company Biotika. His acting in Biotika started with its position of the independent technologist. Later he worked as the independent mathematician – analyst. Since 1982 he held the management positions in the Company – firstly as the manager of internal bank department, later as the project manager of information system. Within this position he managed the successful implementing of the BPCS information system in the Company Biotika a.s. Since 1997 he occupied the position of controlling manager. Starting on 1st June 2006 he was appointed to the function of the Member of Board of Directors, where he is acting up to the present days. From 1st February 2008 till 30th April 2009 he was the Director of Business and Economy Department of Biotika a.s., since 1st May 2009 he is in the position of the Economy Director of the Company.

Ing. Miroslava Vargová – Member of Board of Directors, Organization and Human Resources Director of the Company

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 (Building Company, State Enterprise) of the city Banská Bystrica, 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 carried out the function of the Organization and Human Resources Director. In October 2007 she was appointed for the Member of the Board of Directors of the Company Biotika a.s.

Ing. Mária Jakubčová – Riaditeľka úseku vývojových projektov

Narodená v roku 1956 v Žiline. Vyštudovala Slovenskú technickú univerzitu v Bratislave, Chemicko–technologickú fakultu, katedru organickej technológie.

Svoje pôsobenie v spoločnosti Biotika začala v 1980 na pozícii výskumno–vývojového pracovníka. Od roku 1985 pracovala v pozícii vedúcej oddelenia, neskôr vedúcej odboru izolačných procesov na vedecko–výskumnej základni. V roku 1991 bola vymenovaná za zástupcu riaditeľa pre vedu a výskum.

V roku 2003 bola vymenovaná do funkcie technického riaditeľa a o rok neskôr do funkcie projektového manažéra biotechnologických procesov. V pozícii riaditeľky úseku vývojových projektov pôsobí od 1. 1. 2006. Je spoluautorkou trinástich patentov a autorských osvedčení v oblasti izolačných technológií v biotechnológiach.

RNDr. Zuzana Lihanová – Riaditeľka úseku zabezpečovania a riadenia kvality od 1. 2. 2013 do 30. 6. 2016

Narodená v roku 1963 v Bratislave. Absolvovala Prírodovedeckú fakultu Univerzity Komenského v Bratislave, vedecký odbor Biochémia. Absolvovala špeciálnu prípravu pre výkon práce v zdravotníctve pre vysokoškolákov – nelekárov v odbore farmaceutické technologické postupy.

V spoločnosti Biotika a.s. začala pracovať v roku 1993 ako výskumno–vývojový pracovník v analytickom laboratóriu. V rokoch 1994 až 1998 pracovala v pozícii vedúcej Odboru riadenia kvality. V rokoch 1998 až 2010 pracovala na pozícii vedúcej výrobného závodu Farmácia, kde absolvovala viacero odborných školení zameraných na sterilnú výrobu liečiv. Dňa 1. 1. 2011 bola vymenovaná do funkcie vedúcej Úseku zabezpečovania a riadenia kvality. Bola odbornou zástupkyňou za zabezpečovanie kvality liekov v zmysle platnej legislatívy Slovenskej republiky.

Ing. Slavomír Geleta – 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 technológie Bratislava a následne vo Výskumnom ústave liečiv Modra. V spoločnosti Biotika začal pracovať v roku 1990 v pozícii technológa na vývojovo–výskumnej základni. Neskôr pracoval ako technológ 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.

Ing. Mária Jakubčová – Research and Development Director

She was born 1956 in Žilina. She studied at the Slovak Technical University in Bratislava, Faculty of Chemical Technology, Department for Organic Technology.

She started her acting in the Company Biotika in the year 1980 at the position of the research and development operator. Since 1985 she worked as manager of department, thereafter as head of DSP at the R&D department. In 1991 she was appointed for deputy director for research and development.

In 2003 she was appointed to the function of technical director and one year later to the function of biotechnology projects manager. In the position of the Research and Development Director she is acting since 1st January 2006. She is a co-author of thirteen inventions and authorship certificates in the area of insulation technologies in biotechnologies.

RNDr. Zuzana Lihanová – Director of Quality Assurance and Quality Control Section from 1st February 2013 till 30th June 2016

She was born in 1963 in Bratislava. She finished the Faculty of Natural Sciences of Comenius University in Bratislava, Scientific Specialization: Biochemistry. She graduated in a special preparation for execution of work in health service for university students – non-physicians in the Specialization: Pharmaceutical Technological Procedures.

1993 she started to work in Biotika a.s. as a research and development operator in analytical laboratory. In the years 1994 – 1998 she worked in a position of Quality control Manager. In 1998 – 2010 she occupied a position of Head of the Manufacturing Plant Pharmacy where she attended several professional trainings focused on sterile manufacturing of pharmaceutical products. Starting from 1st January 2011 she was appointed to the position of Head of Quality Assurance and Quality Control Section. She was a qualified person of Biotika a.s. for quality assurance of pharmaceutical products in compliance with valid legislation of the Slovak Republic.

Ing. Slavomír Geleta – 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 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 as a manager of production plant P2. During his working in Biotika he held also the position of manager for energetic. Since 1st January 2006 he acts as the Production Director of Biotika a.s. and is responsible for the manufacturing in the Company.

Sídlo spoločnosti Biotika a.s.:

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

GENERÁLNY RIADITEĽ:

Ing. Emil Drlička
 sekretariát : +421 48 4368 102

EKONOMIKA

riaditeľ úseku: Ing. Milan Môcik
 telefón: +421 48 4368 233
 e-mail: mocik@biotika.sk

účetníctvo a dane:

Ing. Ján Dzúrik
 telefón: +421 48 4368 207
 e-mail: dzurik@biotika.sk

finančný odbor a správa akcií:

Ing. Jana Dutková
 telefón: +421 48 4368 250
 e-mail: dutkova@biotika.sk

PREDAJ:

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

predaj substancií:

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

predaj zmluv. výrob a liečiv:

Ing. Jana Slobodníková
 telefón: +421 48 4368 827
 e-mail: jslobodnikova@biotika.sk

NÁKUP A SKLADY:

Ing. Viera Drusková
 telefón: +421 48 4368 825
 e-mail: druskova@biotika.sk

VÝROBA

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

odbor energetiky:

Ing. Ján Nedorolík
 telefón: +421 48 4368 750
 e-mail: nedorolik@biotika.sk

VÝVOJ**odbor investícií:****KVALITA****OSTATNÉ ODBORY****právny odbor:****odbor personalistiky a miezd:****odbor bezpečnosti práce:****hasiči:****DCÉRSKA SPOLOČNOSŤ:
ČOV a.s.**

Sídlo: Slovenská Ľupča 566
 PSČ: 976 13

Ing. Peter Slobodník

telefón: +421 48 4368 945
 e-mail: pslobodnik@biotika.sk

Ing. Milan Zemko

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

riaditeľ úseku: Ing. Jana Červenáková

telefón: +421 48 4368 153
 e-mail: cervenakova@biotika.sk

JUDr. Denisa Chramcová

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

Ing. Jana Chebeňová

telefón: +421 48 4368 130
 e-mail: chebenova@biotika.sk

Mgr. Martin Krnáč

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

Lubomír Očenáš

telefón: +421 48 4368 225
 e-mail: ocenasa@biotika.sk

predseda predstavenstva:**Ing. Miroslav Škrdla****členka predstavenstva a výkonná riaditeľka:****Ing. Monika Bošanská**

e-mail: bosanska@cov-sl.sk
 telefón: +421 48 4726 701
 fax: +421 48 4726 755

Seat of the Company Biotika a.s.:

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

GENERAL MANAGER: Ing. Emil Drlička

Phone: Secretary of Managing Director: +421 48 4368 102

ECONOMY

Director of Section: Ing. Milan Mócik

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

Department of accounting and tax: Ing. Ján Dzúrik

Phone: +421 48 4368 207
E-mail: dzurik biotika.sk

Shares Administration:

Ing. Jana Dutková

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

SALES

Ing. Andrea Lilková

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

Sales of APIs:

Ing. Marta Micháľková

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

Contract Manufacturing and

Sale of Pharmaceutical Products:

Ing. Jana Slobodníková

Phone: +421 48 4368 827
E-mail: jslobodnikova biotika.sk

PURCHASE AND WAREHOUSES

Ing. Viera Drusková

Phone: +421 48 4368 825
E-mail: druskova biotika.sk

PRODUCTION

Director of Section: Ing. Slavomír Geleta

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

Energy Supply Department:

Ing. Ján Nedorolík

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

R&D

Investments Department:

QUALITY

OTHER DEPARTMENTS

Legal Department:

Ing. Peter Slobodník

Phone: +421 48 4368 945
E-mail: pslobodnik biotika.sk

Ing. Milan Zemko

Phone: +421 48 4368 700
E-mail: zemko biotika.sk

Personnel Department:

Director of Section: Ing. Jana Červenáková

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

Health and Safety Department:

JUDr. Denisa Chramcová

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

Fire Department:

Ing. Jana Chebeňová

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

Mgr. Martin Krnáč

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

Ľubomír Očenáš

Phone: +421 48 4368 225
E-mail: ocenas biotika.sk

SUBSIDIARY COMPANY:

ČOV a.s.

Chairman of the Board of the Director:

Ing. Miroslav Škrdla

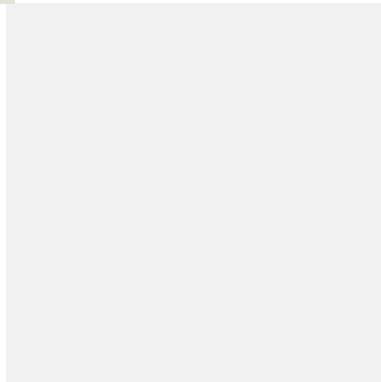
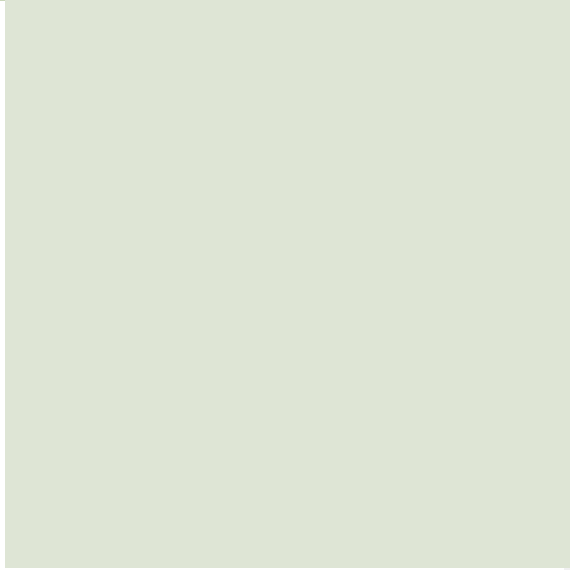
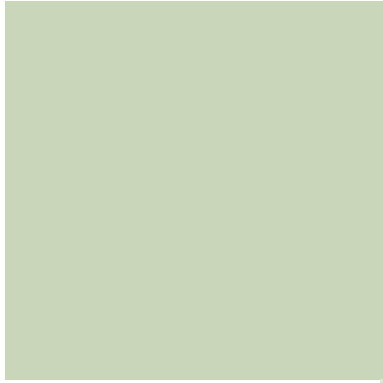
Member of the Board of the Director

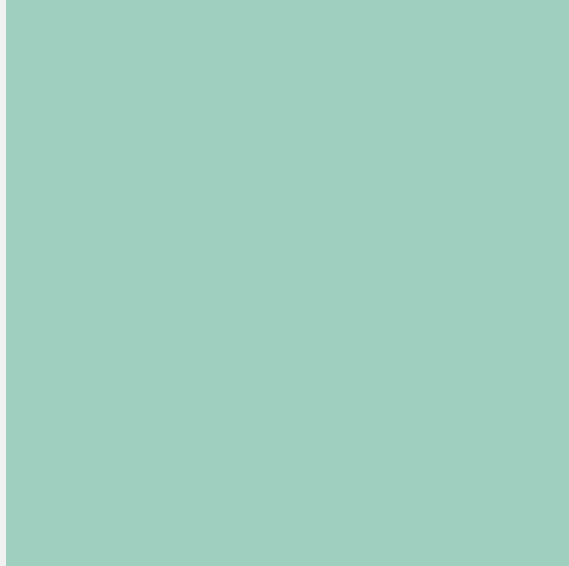
and Executive Director:

Ing. Monika Bošanská

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

E-mail: bosanska cov-sl.sk
Phone: +421 48 4726 701
Fax: +421 48 4726 755





Správa manažmentu

Report of the Company's Management

Spoločnosť Biotika a.s. je slovenským farmaceutickým výrobcom. Je držiteľom povolenia na výrobu a distribúciu účinných farmaceutických látok vydaným Štátnym ústavom pre kontrolu liečiv. Zároveň je držiteľom povolenia na výrobu humánnych liekov vydaným Ministerstvom zdravotníctva Slovenskej republiky a držiteľom povolenia na výrobu veterinárnych liečivých prípravkov. Spoločnosť je pravidelne certifikovaná a je držiteľom certifikátov Správnej výrobnnej praxe pre jednotlivé produkty. Certifikáty o dodržiavaní Správnej výrobnnej praxe sú vydané Štátnym ústavom pre kontrolu liečiv na základe vykonaných inšpekcií. Biotika a.s. vlastní Certifikáty zhody s monografiou Európskeho liekopisu pre draselnú soľ Fenoxymetylpenicilínu (1997) a pre Polymyxín B síran (2013) vydané Európskym direktoriátom pre kvalitu liekov. Biotika a.s. je akceptovateľná Americkým úradom pre potraviny a liečivá (FDA) pre výrobu a dovoz draselnej soli fenoxymetylpenicilínu a polymyxín B síranu.

Biotika a.s. má vybudovaný systém kvality, v súlade s legislatívnymi požiadavkami Európskej únie pre Správnu výrobnú prax pri výrobe humánnych a veterinárnych liekov a pri výrobe farmaceutických účinných látok.

Štátny ústav pre kontrolu liečiv v roku 2016 vykonal inšpekciu Správnej výrobnnej praxe (SVP) vo výrobe liekov a vo výrobnej prevádzke Gramicidín a Polymyxín s cieľom posúdiť dodržiavanie požiadaviek SVP pri výrobe humánnych liekov a účinných farmaceutických látok.

V roku 2016 Ústav štátnej kontroly veterinárnych biopreparátov a liečiv vykonal inšpekciu s cieľom posúdiť dodržiavanie požiadaviek SVP pri výrobe veterinárnych liekov.

Zamestnanci ÚZRK vykonali zákaznicke audity u dodávateľov východiskových látok, obalových materiálov a služieb s cieľom posúdiť ich schopnosť dodržiavať legislatívne požiadavky a zmluvné dojednania.

Úsek zabezpečovania a riadenia kvality plnil úlohy v oblasti vstupnej, medzioperačnej a výstupnej kontroly liečiv, pri mikrobiologickom monitorovaní prostredia, personálu a rôznych druhov používaných vŕd. Boli vykonané operačné, resp. procesné kvalifikácie analytických prístrojov, verifikované boli analytické kontrolné postupy.

Biotika a.s. Slovenská Ľupča is the Slovak pharmaceutical manufacturer. The Company is a holder of the manufacturing license for the manufacture and distribution of active pharmaceutical ingredients issued by the State Institute for Drug Control and also a holder of the manufacturing license for the manufacture of medicinal products issued by the Ministry of Health of the Slovak Republic and a holder of the manufacturing license for the manufacture of veterinary medicinal products. The Company is certified regularly and is a holder of Good Manufacturing Practice (GMP) for each product. Certificates are issued by the State Institute for Drug Control based on the performed inspections. Biotika a.s. is a holder of Certificate of Suitability to the monograph of European Pharmacopoeia for Phenoxymethylpenicillin Potassium and Polymyxin B Sulfate issued by the European Directorate for Quality of Medicines (EDQM) and also is acceptable by the American Food and Drug Administration (FDA) for production of Phenoxymethylpenicillin potassium and Polymyxin B Sulfate.

Biotika a.s. has established a quality system with respect to the legislative requirements of the European Union for Good Manufacturing Practice (GMP) applied to the manufacture of human and veterinary medicines and active pharmaceutical ingredients.

In 2016 the State Institute for Drug Control performed the inspection of GMP at the manufacturing plant of final dosage forms, Gramicidin and Polymyxin with the target to review the observance of GMP requirements in the manufacture of humane medicines and active pharmaceutical ingredients.

In 2016 the Institute for State Control of Veterinary Biologicals and Medicaments performed GMP inspection at the manufacturing of veterinary medicines.

Personnel of QA/QC performed the customer audits by the suppliers of starting substances, packing materials and services focused on the evaluation of their capability to meet the legislative requirements and contractual agreements.

QA/QC 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 of different specifications were performed. QA/QC specialists carried out a lot of operational and process qualifications of analytical instruments and verifications of analytical testing procedures.



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

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

**OSVEDČENIE O DODRŽIAVANÍ
SPRÁVNEJ VÝROBNEJ PRAXE
VÝROBCOM**

Časť 1

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

Kompetentný orgán Slovenskej republiky
potvrďuje 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 odvolávajúce 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: suk1@suk1.sk http://www.suk1.sk/
Podpis / 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 • KVEŤNÁ 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: Fenoxymetylcilín draselná soľ prášok Fenoxymetylcilín draselná soľ kompaktovaný Fenoxymetylcilín vápenatá soľ prášok Fenoxymetylcilín	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 účinnéj látky do vnútorného obalu, ktorý je v priamom kontakte s účinnou látkou) 3.5.3 Balenie do vonkajšieho obalu (umiestnenie príslušného zabaleného produktu do vonkajšieho obalového materiálu. Toto tiež zahŕňa akékoľvek označenie materiálu, ktoré sa môže použiť na identifikáciu a vysledovanie (číslo farže) účinnéj 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: suk1@suk1.sk http://www.suk1.sk/
Podpis / Signature: 

2/3


ŠTÁTNY ÚSTAV PRE KONTROLU LIEČÍV ● 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 Baťová
PharmDr./Zuzana Baťová, PhD.
riaditeľka
Director of the State Institute for Drug Control

Tel/fax: +421 2 5070 1123 Fax: +421 2 5556 4127 Email: suk@suksk.sk http://www.suksk.sk
Dátum / Date: 16.03.2017 Podpis / Signature:

3/3

Certificate BE14/223575584
FAMI-QS Registration Number: FAM-0670

The Feed Safety Management System including Good Manufacturing Practice (GMP) of

Biotika a.s. **FAMI_{qs}**

Slovenska Lupča 566
976 13 Slovenská Lupča
Slovakia

has been assessed and certified as meeting the requirements of

FAMI-QS Code
(Version 5.1, 14 February 2014)

For:

Sensory Additives (Cat. 2)

Functional Group: Carotenoids and xanthophylls (a)

Ingredients:
E 161j Astaxanthin [Salmon; Trout]
E 161y Astaxanthin-rich Phaffia rhodozyma
(ATCC SD-5340) [Salmon; Trout]
E 161i Astaxanthin [Ornamental fish]

This certificate is valid from 30/10/2014 until 29/10/2017 and
remains valid subject to satisfactory surveillance audits.
Issue 1. Certified since 30/10/2014.
Re certification audit due before 30/09/2017.
For the validity of this certificate please check www.fami-qs.org.

Authorized by


Peter Waterings
Certification Manager
SGS Belgium NV, Systems and Services Certification
SGS House - Noorderlaan 67 2030 Antwerp Belgium
t +32 (0)3 545-48-48 f +32 (0)3 545-48-49 www.sgs.com

Page 1 of 1



This document is issued by the Company subject to its General Conditions of Certification Services, unless otherwise agreed, accessible at www.sgs.com/terms_and_conditions.htm. Attention is drawn to the limitations of liability, indemnification and jurisdictional issues established therein. The authenticity of this document may be verified at <http://www.sgs.com/verify/Company/Certified-Clients/Directions/Certified-Clients/Directions.aspx>. Any unauthorised alteration, forgery or falsification of the content or appearance of this document is unlawful and offenders may be prosecuted to the fullest extent of the law.

SÜKL
SLOVENSKÝ ÚSTAV PRE KONTROLU LIEČIV

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

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

**OSVEDČENIE O DODRŽIAVANÍ
SPRÁVNEJ VÝROBNEJ PRAXE
VÝROBCOM**

Časť 1

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

Kompetentný orgán Slovenskej republiky
potvrďuje 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

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 odvolávajúcej 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

**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

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: suk1@suk1.sk /http://www.suk1.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: Polymyxín B sultan	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 skôf/vek 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)
3.6.4 Biologické skúšky <mikrobiologické stanovenie účinnosti antibiotík>	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

 08


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

Telefón: +421 2 5070 1123 Fax: +421 2 5556 4127
Email: suk1@suk1.sk /http://www.suk1.sk/


 European Directorate for the
Quality of Medicines & HealthCare

 COUNCIL OF EUROPE / CONSEIL DE L'EUROPE
Certification of Substances Division

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 %

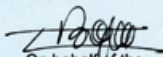
23 The submitted dossier must be updated after any significant change that may alter the
 24 quality, safety or efficacy of the substance.


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 Division
Certificate of suitability
No. R0-CEP 2011-166-Rev 01

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**

THIS CERTIFICATE SUPERSEDES THE PREVIOUS CERTIFICATE
R0-CEP 2011-166-REV 00

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 – Test for particle size by laser diffraction (Annex 3)
 22 Not less than 99.0% of particles not more than 20 µm
 23 Not less than 90.0% of particles not more than 15 µm
 24 Not less than 75.0% of particles not more than 10 µm
 25 Not less than 35.0% of particles not more than 5 µm

26 The re-test period of the substance is 5 years if stored in double polyethylene bags placed in an
 27 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>

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

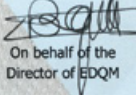
30 The submitted dossier must be updated after any significant change that may alter the quality,
 31 safety or efficacy of the substance.


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

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

35 This certificate is granted within the framework of the procedure established by the European
 36 Pharmacopoeia Commission [Resolution AP-CSP (07) 1] for a period of five years starting from
 37 **23 January 2013**. Moreover, it is granted according to the provisions of Directive 2001/83/EC
 38 and Directive 2001/82/EC and any subsequent amendment, and the related guidelines.

39 This certificate has three annexes, the first of 1 page, the second of 2 pages and the third of
 40 1 page.
 41 This certificate has:
 42 lines.


 On behalf of the
 Director of EDQM



Strasbourg, 17 April 2014

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
R0-CEP 2011-166-Rev 01 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

SUKL
ŠTÁTNÝ ÚSTAV PRE KONTROLU LIEČIV

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

Osvedčenie č. /Certificate No.: SK/011V/2016

**OSVEDČENIE O DODRŽIAVANÍ
SPRÁVNEJ VÝROBNEJ PRAXE
VÝROBCOM**

Časť 1

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

Kompetentný orgán Slovenskej republiky
potvrďuje nasledovné:

Výroba
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

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
E-mail: sukl@sukl.sk http://www.sukl.sk/
Dátum / Date: 16. 05. 2016 Podpis / Signature:

1/2

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

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

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

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

Časť 2 **Part 2**

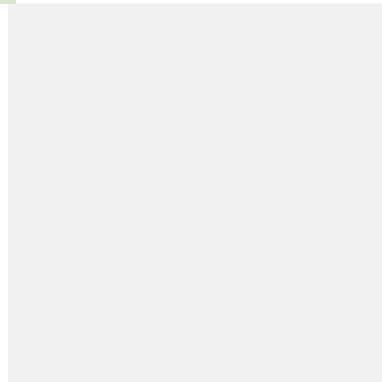
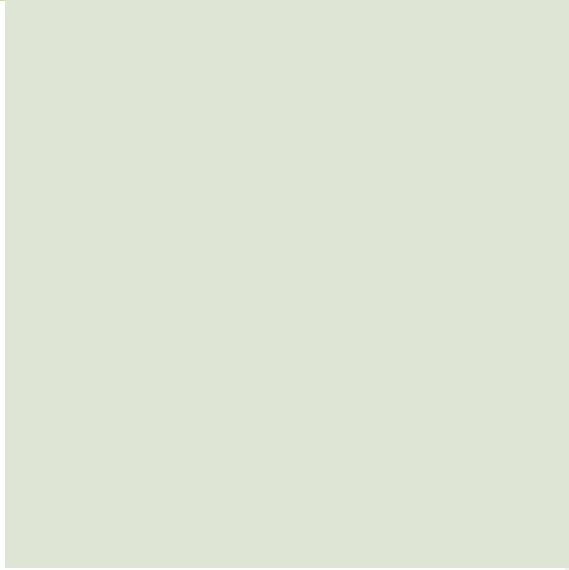
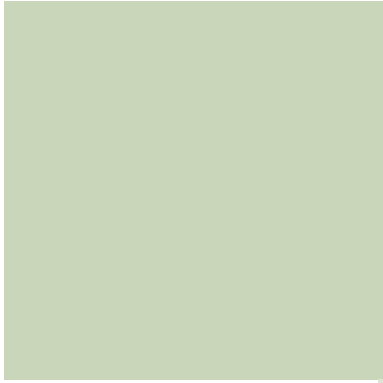
3 VÝROBNÉ OPERÁCIE - ÚČINNÉ LÁTKY	3 MANUFACTURING OPERATIONS - ACTIVE SUBSTANCES
Účinná látka / účinné látky: Gramicidin S Hydrochlorid	Active Substance(s): Gramicidin S Hydrochloride
3.3 Výroba účinných látok s použitím biologických procesov	3.3 Manufacture of Active Substance using a Biological Processes
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) 3.5.3 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, 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 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: Toto osvedčenie je platné do 16. 03. 2018.	Any restrictions or clarifying remarks related to the scope of this certificate: This certificate is valid until March 16, 2018.

V Bratislave 16. 05. 2016

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

Telefón: +421 2 5070 1123 Fax: +421 2 5556 4127 E-mail: sukl@sukl.sk http://www.sukl.sk/

2/2



PREDAJ SUBSTANCIÍ V ROKU 2016

Tržby za predaj substancií v roku 2016 dosiahli výšku 19 253 tis. EUR. Najvýznamnejšie sa na tržbách za rok 2016 podieľal L–cystín s celkovým podielom na tržbách 64,9%.

Objem predaja substancií v roku 2016 bol v porovnaní s rokom 2015 nižší o 14 249 478 EUR, čo znamená pokles o 42,5 %.

Porovnanie predaja substancií v rokoch 2016 a 2015
Comparison of Sales of Substances in 2016 and 2015

Substancia / Substance	Realizácia / Realization 2016 (EUR)	Realizácia / Realization 2015 (EUR)	2016 vs 2015 (%)
L–Cystín / L–Cystine	12 496 404	9 499 800	131,5 %
Polymyxín B síran / Polymixin B Sulfate	2 201 355	2 052 834	107,2 %
Penicilín V kompaktovaný / Penicillin V compacted	1 857 859	1 326 891	140,0 %
Penicilín V draselná soľ / Penicillin V Potassium	1 631 344	2 044 999	79,8 %
Gramicidín S hydrochlorid / Gramicidin S Hydrochloride	1 065 564	1 146 225	93,0 %
Produkt H / Product H	0	16 234 955	0 %
Penicilín V vápenatá soľ / Penicillin V Calcium	0	761 100	0 %
Astaxantín / Astaxanthin	0	435 200	0,0 %
Spolu: / Total:	19 252 526	33 502 004	57,5 %

Pozitívne vplyvy na dosiahnutý obrat:

- Zvýšenie predaja L–Cystínu
- Zvýšenie predaja Polymyxín B síranu
- Zvýšenie predaja kompaktovaného Penicilínu V

Negatívne vplyvy na dosiahnutý obrat:

- Zastavenie výroby Produktu H
- Zastavenie výroby Astaxantínu

SALES OF SUBSTANCES IN 2016

Revenues from the sale of substances amounted to 19 253 526 EUR. The most substantial effect on revenues in 2016 had the product L–Cystine – the share on the total sales made 64.9%.

Sales volume of substances in 2016 compared to 2015 was lower by 14 249 478 EUR what means a decrease by 42.5 %.

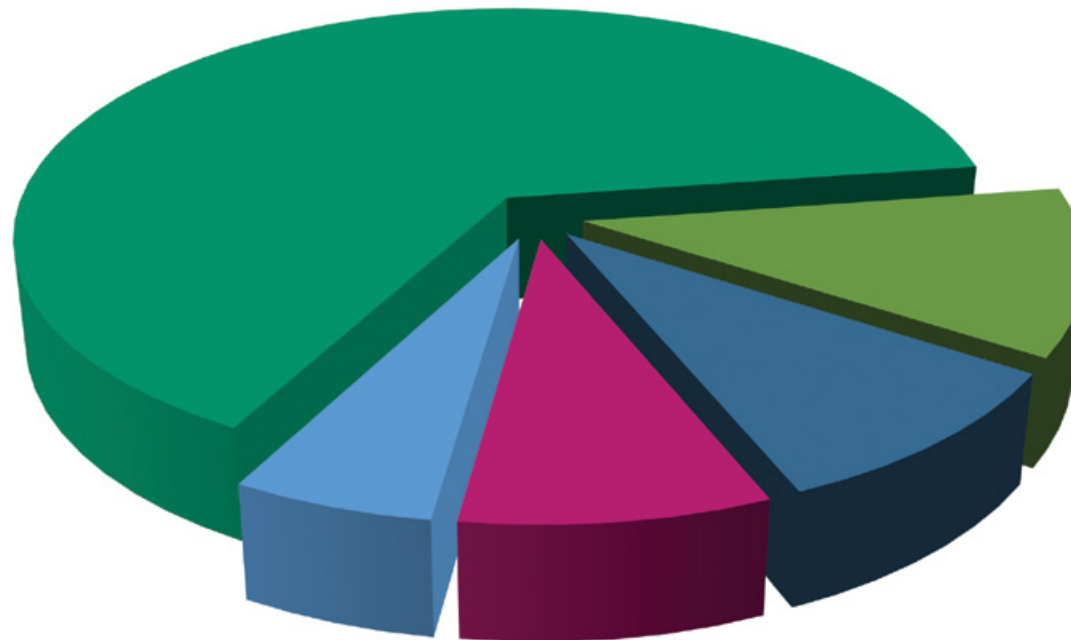
Positive effects on the achieved turnover:

- Increase in sales of L– Cystine
- Increase in sales of Polymyxin B Sulfate
- Increase in sales of Penicillin V compacted

Negative effects on the achieved turnover:

- Stop of production of Product H
- Stop of production of Astaxanthin

Percentuálny podiel predaja jednotlivých produktov na celkovom predaji substancií v roku 2016:
Percentage Share of Sales of the Individual Substances on the Total Sales of the Substances in 2016:



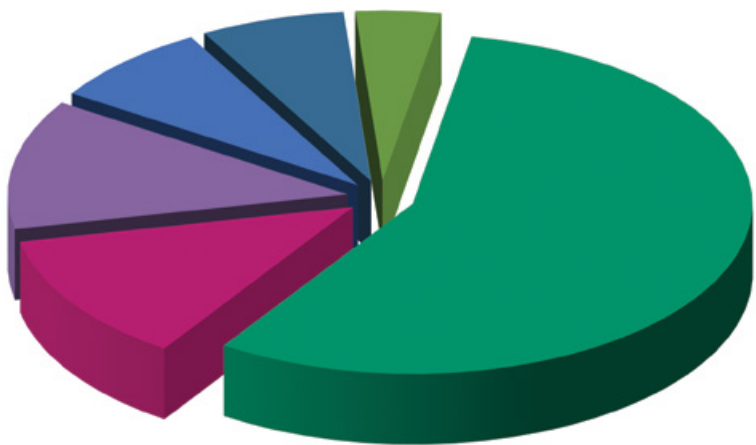
- L-cystín / L-Cystine
- Polymyxín B síran / Polymyxin B Sulfate
- Penicilín V kompaktovaný / Penicillin V compacted
- Penicilín V draselná soľ / Penicillin V Potassium
- Gramicidín S hydrochlorid / Gramicidin S Hydrochloride

PREDAJ HUMÁNNEHO SORTIMENTU v roku 2016

V roku 2016 dosiahli tržby za predaj humánneho sortimentu pre firmu BB Pharma s r.o., Martin hodnotu 3 146 671 EUR a export hodnotu 11 680 Eur, spolu 3 158 351 EUR.

Najpredávanejšie prípravky humánneho sortimentu v roku 2016 v EUR
The Best Selling Human Medicinal Products in 2016 (in EUR)

Pamycon na prípravu kvapiek / Pamycon drops	1 780 077
Bitammon	389 358
Penicilin G draselná soľ Biotika / Penicilin G Potassium	389 018
Vulmizolin	243 954
Ampicilin BIOTIKA	216 207
Prokain Penicilin G 1,5 Biotika	128 056

**SALES OF HUMAN ASSORTMENT IN YEAR 2016**

In 2016 the revenues from sales of human medicinal products realized through the company BB Pharma s.r.o., Martin amounted to 3 146 671 EUR and the export amounted to 11 680 EUR, together 3 158 351 EUR.

Porovnanie predaja humánneho sortimentu v rokoch 2016 a 2015
Comparison of Sales of Human Medicinal Products in 2016 to 2015

	Realizácia / Realization 2016 (EUR)	Realizácia / Realization 2015 (EUR)	2016 vs 2015 %
SR / Slovak Republic	3 146 671	2 989 898	105 %
Export	11 680	143 338	8 %
Spolu / Total	3 158 351	3 133 236	101 %

- Pamycon na prípravu kvapiek / Pamycon drops
- Bitammon
- Penicilin G draselná soľ Biotika / Penicilin G Potassium
- Vulmizolin
- Ampicilin BIOTIKA
- Prokain Penicilin G 1,5 Biotika

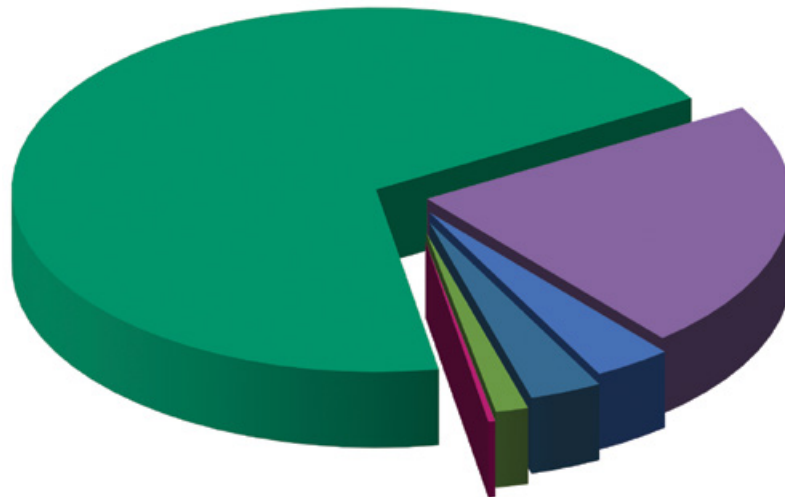
ZMLUVNÉ VÝROBY

Voľné kapacity výrobného závodu Farmácia Slovenská Ľupča v roku 2016 boli využité v rámci zmluvných výrob v spolupráci so zmluvnými partnermi. Tržby v roku 2016 dosiahli 731 559 EUR.

V roku 2016 došlo oproti roku 2015 k nárastu tržieb o 22,8 %.

Porovnanie zmluvných výrob v rokoch 2016 a 2015
Comparison of contract manufacturing in 2016 to 2015

	Realizácia / Realization 2016 (EUR)	Realizácia / Realization 2015 (EUR)	2016 vs 2015 %
Spolu / Total	731 559	595 613	123 %

**CONTRACT MANUFACTURING**

Free capacity of manufacturing plant Pharmacy Plant Slovenská Ľupča in 2016 were used also within the contract manufacturing in cooperation with the contract partners.

Revenues in 2016 amounted to 731 559 EUR. The year-on-year increase compared to 2015 makes 22.8%.

Percentuálne zastúpenie zmluvných partnerov v %
Sale shares of the individual contracting partners in %

- Dr. FRIEDRICH EBERTH
- STREULI PHARMA AG
- ADVANTEX GROUP LTD.
- ORION CORPORATION
- CARINOPHARM
- TEVA

Dr. Friedrich EBERTH Arzneimittel GmbH

V skutočnosti boli vyfakturované služby a tovar v hodnote 507 740 EUR, čo je v porovnaní s tržbami v roku 2015 nárast o 158 %.

ADVANTEX GROUP LTD.

Zmluvnému partnerovi boli v roku 2016 vyfakturované služby a tovar v hodnote 25 318 EUR. Oproti roku 2015 je to pokles o 76 %.

STREULI PHARMA

V roku 2016 boli zmluvnému partnerovi vyfakturované služby v hodnote 162 081 EUR, čo je oproti roku 2015 pokles o 41 %.

ORION CORPORATION

V skutočnosti boli v roku 2016 vyfakturované služby v hodnote 23 368 EUR. V porovnaní s rokom 2015 je to nárast o 97,6 %.

CARIHOPHARM GmbH

Zmluvnému partnerovi boli v roku 2016 vyfakturované zásoby v hodnote 10 647 EUR.

TEVA Pharmaceutical Ltd. Co

Zmluvnému partnerovi boli vyfakturované služby v hodnote 2 406 EUR.

Dr. Friedrich EBERTH Arzneimittel GmbH

The real invoiced services and goods made 507 740 EUR. Compared to the revenues in 2015 it is an increase by 158 %.

ADVANTEX GROUP Ltd.

The real invoiced services and goods amounted to 25 318 EUR, what means a 76 % drop compared to 2015.

STREULI PHARMA

The real invoiced services for this contracting partner amounted 162 081 EUR. Compared to revenues 2015, it is a 41 % drop.

ORION CORPORATION

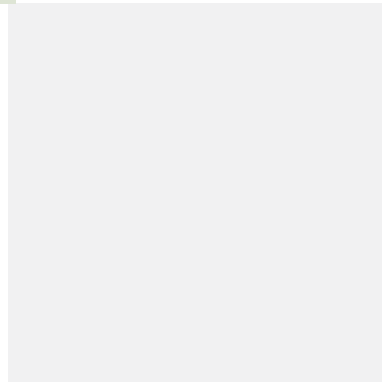
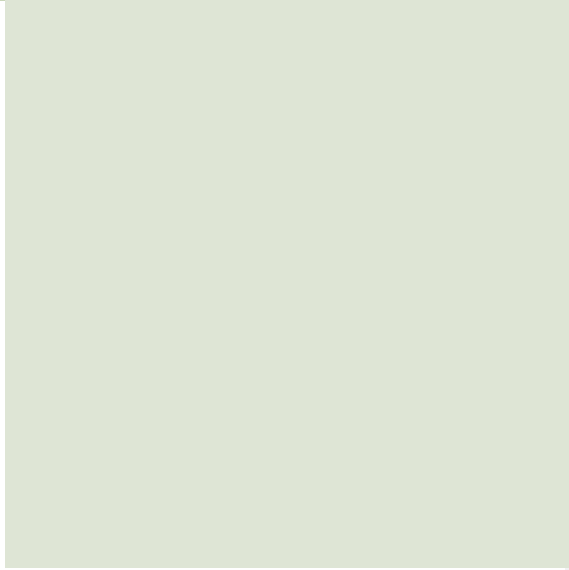
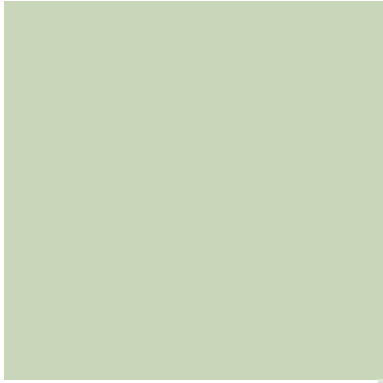
The real invoiced services in 2016 amounted to 23 368 EUR. It is increase by 97.6 %.

CARINOPHARM

The contracting partner were invoiced the inventories in the amount 10 647 EUR.

TEVA Pharmaceutical Ltd. Co

The contracting partner were invoiced the services in the amount 2 406 EUR.



1. Výroba substancií

V roku 2016 nastala v oblasti biotechnologických výrob zmena oproti predošlým obdobiam. Najväčšou výrobou bola výroba aminokyseliny L–cystín pre nemeckú firmu Wacker, celkové vyrobené množstvo sa oproti predošlému roku zvýšilo o takmer 20 %.

Pri výrobe antibiotika Gramicidínu S hydrochloridu pre partnera z Ruskej federácie sme udržali vysokú výťažnosť fermentačného procesu a množstvo finálneho produktu bolo vyrobené podľa požiadaviek partnera.

Množstvo vyrobeného Polymyxínu ostalo na rovnakej úrovni ako v roku 2015.

Penicilín sa vyrábal na základe požiadaviek našich dlhoročných obchodných partnerov. Množstvo vyrobeného penicilínu bolo vyššie ako v roku 2015.

2. Konečné liekové formy

Kapacita výroby Farmácie Slovenská Ľupča počas roku 2016 bola využívaná pre výrobu zmluvne dohodnutých výrob. Sortiment vyrábaných liekov sa oproti minulým rokom výrazne nezmenil. Objemovo a finančne bol najsilnejším liekom Pamycon na prípravu kvapiek, ktorý sa vyrábal v nových výrobných priestoroch. Najvýznamnejším partnerom pre výrobný závod bola spoločnosť BB Pharma, EBERTH z Nemecka, Streuli Pharma zo Švajčiarska a Orion z Fínska.

3. Výroba energií

V predošlom roku boli energetické médiá potrebné na výrobu jednotlivých produktov dodávané plynulo bez väčších výpadkov a náklady na primárne energie boli nižšie oproti plánovanej hodnote.

V roku 2016 sa začala obnova zariadení v parnom hospodárstve zakúpením nového vysokoúčinného parného kotla.

1. Production of substances

In year 2016 has been a change in the field of biotechnological production there compared to earlier periods. The largest production was production of the amino acid L-cystine for German company Wacker, the total production volume in comparison to the previous year increased by almost 20%.

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

Quantities of produced Polymyxin remained at the same level as in 2015.

Penicillin was produced on the base of requirements our long-term business partners. The quantity of Penicillin was higher than in 2015.

2. The final dosage forms

During 2016 was the production capacity of Pharmacy Slovenska Ľupča used for the production of contract manufacturing. Range of medicinal products, in comparison with last year wasn't changed significantly. The stronger product in regards to volume and cost was Pamycon, which was produced in new production areas. The most important partners for the plant were the companies BB Pharma, Eberth from Germany, Streuli Pharma from Switzerland and Orion from Finland.

3. Energy production

In the previous year were the energies required for manufacturing of particular products supplied continuously without major interruptions and the costs of primary energy were lower compared to the planed value.

In year 2016 began the renovation of facilities in steam economy by purchasing new high efficiency steam boiler.

Úsek vývojových projektov (ÚVP) je orientovaný na transfer nových biotechnologických produktov a riešenie aktuálnych problémov vo fermentačných a izolačných procesoch vo výrobnom meradle. Zabezpečuje vývoj nových analytických metód a podieľa sa na vytváraní technologicky orientovaných výrobných informačných systémov. Pre biotechnologické výroby vypracováva dokumentáciu podľa požiadaviek Správnej výrobnéj praxe (GMP). Súčasťou ÚVP je oddelenie investícií, ktoré sa podieľa na zabezpečovaní investičnej činnosti pre existujúce výroby a tiež na projektovaní a príprave nových investičných akcií.

ÚVP zabezpečuje dlhodobé udržiavanie a uchovávanie všetkých produkčných a zbierkových mikroorganizmov. Mikrobiologické laboratória ÚVP pripravujú základný očkovací materiál podľa aktuálnych požiadaviek výrobných závodov a monitorujú jeho vlastnosti. Overujú sa rastové vlastnosti produkčných kmeňov a ich stabilita počas uskladnenia. Pre výrobu polypeptidových antibiotík sa zabezpečuje medzioperačná mikrobiologická kontrola fermentačného procesu.

V spolupráci s výrobou sa realizujú navrhnuté zmeny vo vedení fermentačného procesu. V roku 2016 sa navrhnuté zmeny týkali zavedenia nového zdroja uhlíka, zlepšenia konverzie, obohatenia inokulačnej a produkčnej pôdy, udržania dobrých reologických vlastností fermentačnej pôdy, lepšieho reagovania na tvorbu nežiadúcich vedľajších produktov, tvorbu peny, zlepšenia korelácie medzi dávkovacími profilmi médií a objemom odtiahnutej pôdy. Niektoré z navrhovaných a realizovaných zmien mali vplyv na zvýšenie výťažnosti bežiacich biotechnologických projektov. Ďalšie realizované zmeny v biotechnologických procesoch viedli k zníženiu tvorby nežiaducich vedľajších produktov. Naďalej prebiehala spolupráca s prevádzkovými laboratóriami, kde sa optimalizovali a validovali používané analytické metódy.

V rámci nových projektov boli riešené technológie výroby dvoch nových produktov. Realizovalo sa testovanie a optimalizácia v laboratórnom, štvrtprevádzkovom meradle a následne bola odskúšaná technológia v poloprevádzkovom meradle spolu so zavedením nových analytických postupov.

Podstatnou náplňou činnosti úseku vývoja bolo hľadanie a posudzovanie rôznych návrhov zmluvnej výroby pre naplnenie voľných fermentačných a izolačných kapacít. Počas roka sa konalo niekoľko významných rokovaní so zahraničnými spoločnosťami, ktoré prejavili záujem najmä o fermentačné procesy výroby enzýmov, antioxidantov a 6-omega polynenasýtenej mastnej kyseliny.

V roku 2016 bola investičná činnosť akciovej spoločnosti Biotika zameraná na modernizáciu a rekonštrukciu výrobných kapacít, objektov a na zlepšenie ochrany životného prostredia. Zrealizovala sa úprava linky na výrobu Gramicidín-S tak, aby vyhovovala zásadám správnej výrobnéj praxe. Ďalšou rozsiahlejšou investíciou bola dodávka a montáž kotla pre výrobu pary. V rámci environmentálnych investícií bola zrealizovaná rekonštrukcia časti kanalizácie ako aj časti vozovky. Celkovo bolo v roku 2016 preinvestovaných 1 225 266 EUR.

R&D department (ÚVP) is oriented on transfer of new biotechnological products and solution of current problems in upstream and downstream processes in production scale. It provides development of new analytical methods, creation of technological oriented production information systems. ÚVP elaborates documentation according Good Manufacturing Practice (GMP) for biotechnological manufactures. Part of R&D department is Investment department, which participates on ensure of investments for current productions and for designing of new investment actions too.

ÚVP provides long-term keeping and care of all production and collections strains. Microbiological laboratories of ÚVP prepare basic inoculating material according current requirements of production plants and observe its properties. They verify growth properties of production strains and their stability during storage. There is ensured in process control of fermentation process for manufacture of polypeptide antibiotics.

There are realized suggested changes in leading of fermentation process in cooperation with production technologists. Suggested changes in year 2016 concerned implementation of new carbon source, improvement of conversion, enrichment of media for inoculums broth and production broth, keeping of good rheological properties of fermentation broth, better feedback on creation of unwanted byproducts, foam creation, improvement of correlation between dosing profile of media and volume of withdrawals. Some of suggested and realized changes had influence on increasing of yield of running biotechnological projects. Next realized changes had impact to decreasing of unwanted byproducts creation. Cooperation with IPC laboratories on optimization and validation of analytical methods continued.

Within the scope of new projects we worked on development of two new products. We realized testing and optimalization in laboratory and pilot plant scale and consequently followed by tested in production scale together with application of new analytical methods.

One of important activities of department was finding and considering of new contract manufacturing partner for filling of our USP and DSP capacities. There were number of significant negotiations with foreign companies, which gave an indication mainly for fermentation production of enzymes, antioxidants and 6-omega fatty polyunsaturated acid. Investment activity of company Biotika was in year 2016 oriented on modernization and reconstruction of production capacities, production plants and improvement of environmental protection. We realized modification of Gramicidín-S production line according principles of GMP. Next extensive investment was delivery and installation of steam generator. Within the frame of environmental investment we realized reconstruction of part of sewage and also roadway. In total was during a year of 2016 was invested 1 225 266 EUR.

Spoločnosť ČOV a.s. vznikla po zápise v obchodnom registri dňom 1. 1. 2006 ako 100% dcérska spoločnosť Biotika a.s. a jej hlavnou náplňou je poskytovať komplexné služby pre zabezpečovanie povinností v oblasti životného prostredia pre spoločnosť Biotika a.s.

Služby sú predovšetkým zamerané na spracovanie odpadových vôd, odvádzanie chladiacich vôd, komplexné služby v odpadovom hospodárstve, z toho predovšetkým 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. Služby zahŕňajú komplexnú starostlivosť o ochranu ovzdušia a iné súvisiace činnosti spojené s ochranou životného prostredia. ČOV a.s. zastupuje spoločnosť Biotika a.s. pred štátnou správou v oblasti životného prostredia a v rámci spoločnosti riadi a usmerňuje výrobné závody a jednotlivé strediská v environmentálnych povinnostiach.

ČOV a.s. was established by entry in the Commercial Register on 1 January 2006 as a sole subsidiary of Biotika a.s. and its main task is to provide comprehensive services to ensure obligations for Biotika a.s. in the environmental field.

The services are primarily focused on the treatment of wastewater, the drainage of cooling water, and comprehensive services in waste management, mainly ensuring waste assessment in our own operations in order to utilize them for the production of biogas and subsequently electricity; then to produce ecological universal fertilizers with excellent parameters usable in agriculture. The services include comprehensive air protection care and other associated activities related to environmental protection. ČOV a.s. represents Biotika a.s. before state administration in the environmental field, and within the company it manages and directs the production plants and individual centers concerning environmental responsibilities.





Okrem týchto činností ČOV a.s. prevádzkuje nasledovné vlastné prevádzky: čistiareň odpadových vôd, anaeróbná prevádzka, odpadové hospodárstvo, kompostáreň, laboratóriá.

Hospodársky výsledok spoločnosti ČOV a.s. za rok 2016 pred zdanením bol 58 854 EUR.

Spoločnosť ČOV a.s. od roku 2007 realizovala komplexnú rekonštrukciu čistiarene odpadových vôd. Stavba prebiehala počas prevádzky, pričom sa rekonštrukcia vykonávala na ucelených častiach a po zrealizovaní rekonštrukcie boli tieto časti postupne uvádzané do skúšobnej prevádzky.

V roku 2016 bola rekonštrukcia aeróbnej časti čistiarene ukončená a bola uvedená do trvalej prevádzky.

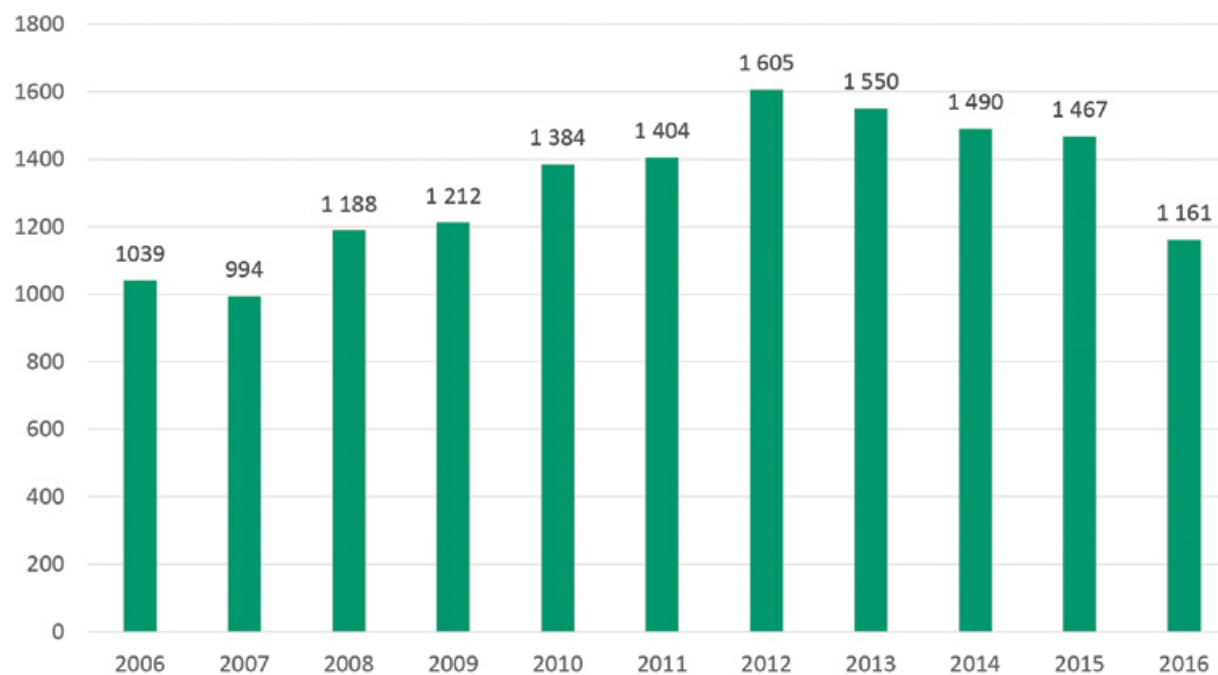
In addition to these activities, ČOV a.s. manages its own operations: wastewater treatment plant, anaerobic operation, waste management, composting plant, laboratories.

The 2016 economic result for ČOV a.s. was 58,854 EUR before taxes.

The aerobic section of the wastewater treatment plant has been under extensive reconstruction since 2007, being realized during the operation and without restrictions at Biotika a.s. and Evonik – Fermas s.r.o. by the wastewater treatment plant's manager.

In 2016 reconstruction of aerobic section was completed and it was put into permanent operation.

Prehľad množstiev odpadových vôd spracovaných v ČOV počas rekonštrukcie, ktorá prebiehala od roku 2007 počas prevádzky, bez obmedzenia výroby spoločností Biotika a.s. a Evonik Fermas s.r.o.
Volumes of wastewater processed in the wastewater treatment plant since 2006 in thousands of m³.



Odpady

ČOV a.s. zabezpečuje komplexné služby pre spoločnosť Biotika a.s. aj v odpadovom hospodárstve.

V roku 2016 nakladala s celkovým objemom odpadov 42 231,993 ton, z toho bolo 535,119 ton nebezpečných odpadov.

Waste Management

ČOV a.s. also ensures comprehensive services for Biotika a.s. in waste management. In 2016, it managed a total waste volume of 42, 232 tons, out of which 535 tons was hazardous waste.

Prehľad množstiev odpadov, ktorých zhodnotenie alebo zneškodnenie zabezpečila ČOV a.s.
The table shows an overview of waste whose assessment or disposal was ensured by ČOV a.s.

množstvá odpadov v tonách za rok / volume of waste intors for the respective year

2006	2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016
24 996,4	33 387,6	36 002,8	36 240,9	47 338,4	40 731,1	38 902,4	46 079,8	46 992,0	53 020,2	42 232,0

VEGET organické hnojivo

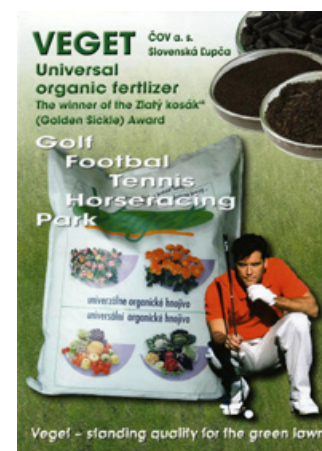
Organické hnojivo Veget je vyrábané v kompostárni v sypkej a granulovanej forme, používajú ho golfové aj futbalové ihriská, záhradkári, vinohradníci aj ovocinári.

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

VEGET organic fertilizer

Veget ,organic fertilizer, is produced in composting plants. It can be used as a powder or granular form. It is primarily produced for large scale applications, for golf courses, football fields, in the gardening assortment.

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



Úspech alebo neúspech spoločnosti závisí od ľudského kapitálu. Tento fakt si uvedomujeme pri obsadzovaní pracovných miest, pretože len s kvalitnými, odborne vyspelými a lojálnymi zamestnancami je možné dosahovať dobré výsledky. Naším cieľom je hľadať spôsob a formy stabilizácie súčasných zamestnancov vhodnou motiváciou.

Stav zamestnancov v kalendárnom roku 2016 bol v porovnaní s predchádzajúcim rokom nižší. Ku koncu roka 2016 zamestnávala spoločnosť Biotika a.s. 352 zamestnancov.

V personálnej politike v roku 2016 sme pokračovali v efektívnejšom využívaní pracovného potenciálu našich doterajších zamestnancov.

Priemerná mzda v spoločnosti za rok 2016 predstavovala 897,61 EUR.

Na konci roka 2016 spoločnosť vyplatila všetkým zamestnancom jednotnú vianočnú odmenu vo výške 250,- EUR na každého zamestnanca.

Pri uplatňovaní prvkov moderného 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.

Success or failure of the company depends on the human capital. We are aware of this fact by occupying the working places, because only with qualified, advanced, professionally skilled and loyal employees it is possible to reach good results. Our target is to look for the way and forms of stabilizing the present work force by an appropriate motivation scheme.

The number of employees in calendar year 2016 was lower compared to previous year. At the end of calendar year 2016 Company Biotika a.s. has employed 352 employees.

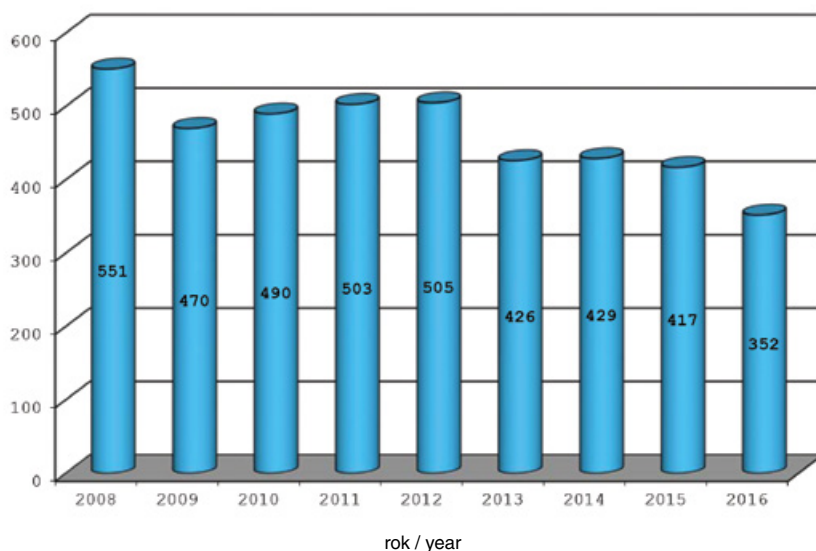
During year 2016 in personal politic we continued on more efficient using of working potential our existing employees.

The average monthly wage in our Company in 2016 was 897,61 EUR.

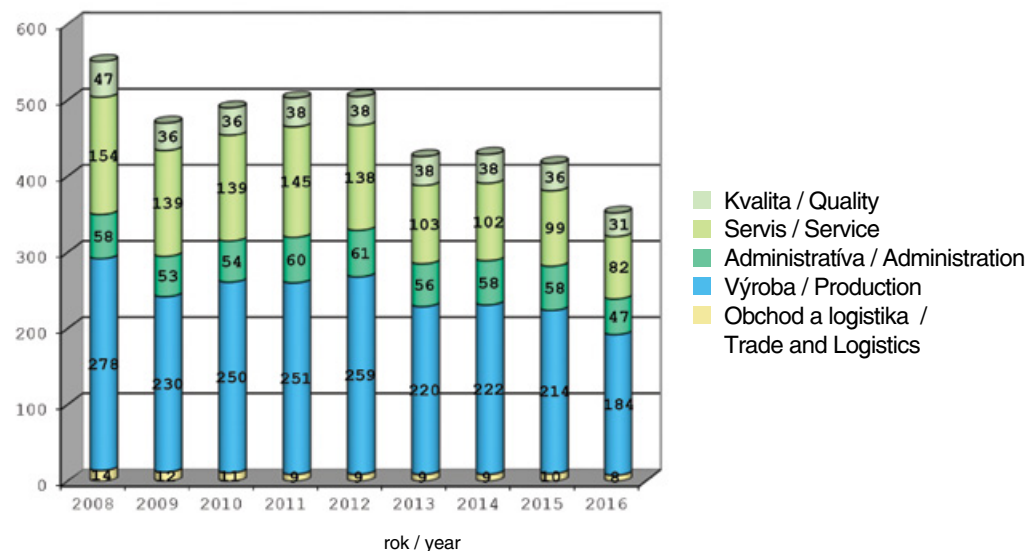
To the end of calendar year 2016 our Company paid to its employees unified Christmas reward in amount 250,- EUR for each employee.

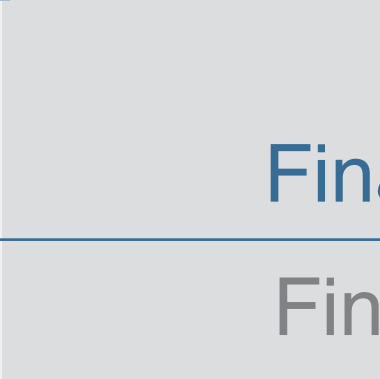
By application of elements of advanced management in the area of human resources we think not only of a salary evaluation or the employment benefits, but also of other elements which increase the working motivation and contribute to the growth of labor productivity.

Celkový počet zamestnancov / Total Number of Employees



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





Finančná časť

Financial Part

Spoločnosť Biotika a.s. v roku 2016 dosiahla hospodársky výsledok vo výške 1 155 137,-EUR pred zdanením. Výsledok bol dosiahnutý prevádzkovou činnosťou spoločnosti Biotika a.s. Oproti minulým rokom bol však výsledok výrazne ovplyvnený ukončením zmluvnej výroby pre spoločnosť Lonza. Hospodársky výsledok po zdanení predstavoval 914 807,- EUR.

Čistý obrat spoločnosti v roku 2016 klesol oproti predchádzajúcemu roku o 36,6 %, čo bolo spôsobené hlavne ukončením výroby produktu H.

V roku 2016 sa spoločnosti Biotika a.s. podarilo zvýšiť tržby z predaja Cystínu a Polymyxínu, ale tržby za produkt H a Astaxantín boli znížené.

V Obchodno-finančnom pláne na rok 2016 bol plánovaný zisk pred zdanením vo výške 1 048 000,- EUR. V skutočnosti na nám podarilo plánovaný hospodársky výsledok prekročiť o 106 768,- EUR. Pridaná hodnota oproti roku 2015 poklesla o 32,6 %.

Spoločnosť Biotika a.s. mala na konci roku 2016 majetok vo výške 42 888 389,- EUR. Oproti roku 2015 došlo k zvýšeniu hodnoty neobežného majetku o 3 284 891,- EUR. Dôvodom bola kapitalizácia dlhodobých pohľadávok voči ČOV a.s. do jej základného imania. Obežný majetok sa oproti roku 2015 znížil o 6 633 157,- EUR, čo bolo spôsobené účtovnou operáciou s ČOV a.s. a znížením krátkodobých pohľadávok z obchodného styku.

Na strane pasív spoločnosti Biotika a.s. došlo v roku 2016 k zníženiu celkových záväzkov spoločnosti o 1 204 861,- EUR. Najväčší vplyv na pokles záväzkov malo zníženie bankových úverov o 1 133 716,- EUR.

Biotika a.s. je už dlhodobo veľmi spoľahlivý obchodný partner, ktorý nemá problémy s platobnou neschopnosťou a ktorý si udržuje vysokú úroveň pracovného kapitálu. Na konci roka 2016 nemala spoločnosť Biotika a.s. žiadne záväzky po lehote splatnosti voči zamestnancom, bankám a ani záväzky vyplývajúce zo sociálneho zabezpečenia. Pohľadávky po lehote splatnosti boli vo výške 204 895,- EUR, čo predstavovalo 7,1 % z celkových pohľadávok z obchodného styku.

V roku 2016 Biotika a.s. nenadobudla žiadne vlastné akcie, dočasné listy a obchodné podiely.

Biotika a.s. preinvestovala v roku 2016 do infraštruktúry spoločnosti 1 225 266,- EUR. Časť z tejto sumy vo výške 818 848 EUR,- bola pokrytá z vlastných zdrojov a 406 418,- EUR predstavovali leasingy.

V roku 2017 chceme pokračovať v dosahovaní pozitívnych hospodárskych výsledkov. Našou prioritou bude naďalej zlepšovať výrobné parametre a znižovať náklady pri existujúcich projektoch a získať nové projekty, ktorými by sme mohli naplniť naše výrobné kapacity.

The company Biotika a.s. achieved in year 2016 economic results in value of 155 137 EUR before taxation. The result was achieved by production activities of the company Biotika a.s. . Compared to the previous years was result influenced by ending of contractual manufacturing for company Lonza. Economic result after taxation was in amount of 914 807 EUR.

Net turnover of the company in 2016 decreased by 36.6 % compared to previous year, which was caused due to ending of product H manufacturing.

In 2016 company Biotika a.s. managed to increase the sales of Cystine and Polymyxin, but revenues from Product H and Astaxanthin was reduced.

Planned profit before taxation according to Business and Financial plan for 2016 was in the amount of 1 048 000 EUR. In fact we managed to exceed the planned profit by 106 768 EUR.

Added value compared to year 2015 decreased by 32.6 %.

Assets of the company Biotika a.s. was at the end of 2016 in value of 42 888 389 EUR. Compared to 2015 there was an increase in the value of non-current assets by 3 284 891 EUR. The reason was the capitalization of long-term receivables from ČOV a.s. to its share capital. Current assets compared to 2015 decreased by 6 633 157 EUR. The reason was the financial operation with ČOV a.s. and reduction of short-term trade receivables.

On the side of Biotika's liabilities came to reduction of the total liabilities of the company by 1 204 861 EUR in year 2016. The biggest influence on the reduction of liabilities had decrease of the bank loans by 1 133 716 EUR.

Biotika a.s. has been long time a solid business partner, which has no problem with insolvency and which keeps high level of working capital.

At the end of 2016 had company Biotika a.s. any overdue liabilities towards employees, banks and the obligations arising out of social welfare. Overdue receivables was in amount of 204 895 EUR what representing 7.1 % of total trade receivables.

During the year 2016 company Biotika doesn't acquire own shares, temporary lists or business shares.

Biotika a.s. invested in year 2016 to the infrastructure of the company amount of 1 225 266 EUR. Part of this investment in amount of 818 848 EUR was financed from own sources and the rest in amount 406 418 EUR was covered by leasing.

We want to continue in achieving of positive economic results in year 2017. Our priority will be improving of production parameters, reduction of costs by existing projects and acquisition of the new projects which could fulfill our production capacity.

SÚVAHA (skrátaná v EUR)	k / as of: 31. 12. 2016	k / as of: 31. 12. 2015	BALANCE SHEET (summarized in EUR)
SPOLU MAJETOK	42 888 389	46 223 613	TOTAL ASSETS
Neobežný majetok	30 829 892	27 545 001	Non-Current Assets
Dlhodobý nehmotný majetok	1 104 935	1 053 383	Long-Term Intangible Assets
Dlhodobý hmotný majetok	22 917 381	24 759 981	Long-Term Tangible Assets
Dlhodobý finančný majetok	6 807 576	1 731 637	Long-Term Financial Assets
Obežný majetok	11 958 456	18 591 613	Current Assets
Zásoby	7 980 205	7 025 426	Inventory
Dlhodobé pohľadávky	0	5 029 332	Long-Term Receivables
Krátkodobé pohľadávky	3 528 086	6 052 126	Short-Term Receivables
Krátkodobý finančný majetok	180 917	210 242	Current Financial Assets
Finančné účty	269 248	274 487	Financial Accounts
Časové rozlíšenie	100 041	86 999	Accruals and Deferrals
SPOLU VLASTNÉ IMANIE A ZÁVÄZKY	42 888 389	46 223 613	TOTAL EQUITY AND LIABILITIES
Vlastné imanie	28 656 303	30 674 857	Equity
Základné imanie	23 233 000	23 233 000	Registered Capital
Kapitálové fondy	1 745 077	1 698 437	Capital Reserves
Fondy zo zisku	1 873 586	1 447 294	Reserves Created from Profit
Výsledok hospodárenia minulých rokov	889 833	33 200	Retained Earnings from Previous Years
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie	914 807	4 262 926	Net Profit (Loss) of Current Accounting Period
Záväzky	13 795 174	15 000 036	Liabilities
Rezervy	534 855	716 824	Provisions
Dlhodobé záväzky	1 389 868	1 209 805	Long-Term Liabilities
Krátkodobé záväzky	3 326 499	3 395 738	Short-Term Liabilities
Bankové úvery a výpomoci	8 543 952	9 677 669	Bank Loans and Financial Assistance
Časové rozlíšenie	436 912	548 720	Accruals and Deferrals

Výkaz ziskov a strát / Profit and Loss Statement

03

VÝKAZ ZISKOV A STRÁT (skrácený v EUR)	k / as of: 31. 12. 2016	k / as of: 31. 12. 2015	PROFIT AND LOSS STATEMENT (summarized in EUR)
Čistý obrat	24 314 769	38 388 632	Net Turnover
Výnosy z hospodárskej činnosti	30 748 076	57 834 249	Operating Income
Náklady z hospodárskej činnosti	29 480 103	52 559 937	Operating Expenses
Pridaná hodnota	10 330 903	15 331 749	Added Value
Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti	1 267 973	5 274 312	Operating Profit (Loss)
Výsledok hospodárenia z finančnej činnosti	-112 836	173 363	Profit (Loss) from Financial Activities
Daň z príjmov	240 330	1 184 749	Income Tax
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení	914 807	4 262 926	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 2016

Dozorná rada spoločnosti Biotika a.s. a následne Riadne valné zhromaždenie spoločnosti Biotika a.s. Slovenská Ľupča, konané dňa 13. 4. 2015, 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 audítov pod evidenčným číslom 6, na vykonanie auditu za rok 2016 a overenie účtovnej závierky za rok 2016.

Dozorná rada v súlade so stanovami spoločnosti Biotika a.s. časť IV., čl. XI. bodu 4. na rokovaní dňa 22. 3. 2017 preskúmala ročnú účtovnú závierku za rok 2016.

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 2016 v súlade so Zákonom o účtovníctve.

NÁVRH NA ROZDELENIE VÝSLEDKU HOSPODÁRENIA ZA ROK 2016

Spoločnosť Biotika a.s. dosiahla za rok 2016 výsledok hospodárenia po zdanení vo výške 914 806,68 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 91 480,67 EUR bude použitých na povinné doplnenie zákonného rezervného fondu;

Časť Výsledku po zdanení v hodnote 650 166,65 EUR bude použitá na výplatu dividend. Na výplatu dividend sa použije aj nerozdelený zisk z minulých rokov vo výške 889 833,35 EUR. Výška dividendy na jednu akciu bude 2,20 EUR.

Časť Výsledku po zdanení v hodnote 130 000,- EUR bude použitá na výplatu tantiém členom orgánov spoločnosti. Rozdelenie tantiém a spôsob ich vyplatenia schváli valné zhromaždenie.

Zostatok vo výške 43 159,36 EUR bude zúčtovaný na účet 428 ako nerozdelený zisk z minulých rokov.

Nerozdelený zisk z minulých rokov bude potom súhrnne predstavovať 43 159,36 EUR.

Dozorná rada odporúča Valnému zhromaždeniu akcionárov

schváliť

ročnú účtovnú závierku spoločnosti Biotika a.s. ako aj návrh na rozdelenie hospodárskeho výsledku po zdanení za rok 2016, v súlade s č. VII, bodom 1, písmenom e) Stanov spoločnosti.

Statement of Supervisory Board of the Company Biotika a.s. to Annual Financial Statements and Profit Distribution for the Year 2016

The Supervisory Board of the Company Biotika a.s. and subsequently the ordinary General Assembly of the Company Biotika a.s. Slovenská Lupča held on 13th April 2015 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 2016 and to verify the annual financial statements for the year 2016.

The Supervisory Board in accordance with the Part IV., Art. XI, Point 4 of the Company Statute at its meeting on 22nd March 2017 audited the annual financial statements for the year 2016.

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 Lupča 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 2016 in compliance with the Accounting Law.

PROFIT DISTRIBUTION PROPOSAL FOR THE YEAR 2016

The Company Biotika a.s. achieved in the year 2016 the economic result after taxation in the value of 914 806.68 EUR (thereinafter only Result after taxation). The Board of the Directors proposes in accordance to the statements of Commercial Code No. 513/1991 Zb in actual wording, distribute it as follows:

10 % from the Result after taxation in the value of 91 480.67 EUR will be used for the compulsory supplementing of the legal reserve fund;

Part of the Result after taxation in the value of 650 166.65 EUR will be used for payment of dividends for Shareholders of the Company. For dividend payment will be used also retained earnings from the previous years in amount of 889 833.35 EUR. Value of dividend for one share will be 2.20 EUR;

Part of the Result after taxation in the value of 130 000.00 EUR will be used for payment of tantiems. Division of tantiems and way of payment will be subject to decision of the general assembly.

The Remaining part of the Result after taxation in the value of 43 159.36 EUR will be accounted to the account no 428 as undivided profit of previous years.

The balance of the Retained earnings from the previous years will then amount to 43 159.36 EUR.

The Supervisory Board recommends to the General Assembly of Shareholders

to approve

the annual financial statements of the Company as well the proposal for distribution of net profit of the Company Biotika a.s. Slovenská Lupča for the year 2016 in accordance with the Article VII., Point 1, Letter e) of the Company Statute.

INFORMÁCIE O CENOVÝCH, ÚVEROVÝCH RIZIKÁCH A RIZIKÁCH LIKVIDITY

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 16. 12. 2016 s OTP Banka Slovensko, a.s. dodatok č.1 k zmluve o kontokorentnom úvere s úverovým rámcom 2 400 000,00 EUR, s možnosťou požiadať o obnovu úverového limitu 30 kalendárnych dní pred uplynutím konečnej splatnosti úveru. Konečná splatnosť úveru je 15. 12. 2017. Zabezpečenie úveru je riešené vlastnou blanco zmenkou, záložným právom na všetky súčasné a budúce pohľadávky voči 4 vybraným odberateľom a záložným právom na vybrané druhy zásob hotových výrobkov a polotovarov. Aktuálny stav úveru k 31. 12. 2016 je 1 400 677,34 EUR.

Spoločnosť uzatvorila dňa 8. 12. 2014 s Tatra banka, a.s. zmluvu o splátkovom úvere v celkovej výške 1 465 000,00 EUR, na obdobie do 31. 12. 2019, za účelom kúpy nehnuteľného majetku. Zabezpečenie úveru je vlastnou blanco zmenkou a záložným právom na vyšpecifikovaný hnutelný majetok. Aktuálny stav úveru k 31. 12. 2016 je 879 000,00 EUR.

Spoločnosť uzatvorila 31. 7. 2012 s VÚB, a.s. zmluvu o termínovanom úvere vo výške 3 400 000 EUR na obdobie do 25. 12. 2017 za účelom financovania investičných nákladov spojených s prípravou výroby novej substancie pre zahraničného odberateľa. Zabezpečenie úveru je vlastnou blanco zmenkou, záložným právom na pohľadávky vznikajúce predajom produktu vyrobeného na tejto výrobní linke, záložným právom na výrobnú linku. Za 50 % z výšky nesplatennej istiny ručí SZRB, a.s. Aktuálny stav úveru k 31. 12. 2016 je 784 800,00 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 blanco zmenkou a záložným právom na vyšpecifikovaný nehnuteľný a hnutelný majetok. Aktuálny stav úveru k 31. 12. 2016 je 4 549 475,00 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 blanco zmenkou a záložným právom na vyšpecifikovaný nehnuteľný majetok. Aktuálny stav úveru k 31. 12. 2016 je 930 000,00 EUR.

Spoločnosť realizuje svoj platobný styk bezhotovostnou formou, riziko súvisiace s tokom hotovosti je minimálne.

INFORMATION ON PRICE, CREDIT AND LIQUIDITY RISKS

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 16th December 2016 the Company signed the Amendment number 1. to the bank overdraft contract with OTP Bank Slovakia a.s. with the credit restrictions of 2 400 000 EUR with the possibility of its prolongation 30 days before the final maturity of the loan is expired. The final maturity of the loan is 15th December 2017. Security of the loan is made by an own blank bill and by a right of lien on all current and future receivables against 4 chosen customers and by a right of lien on the chosen kinds of the inventory of finished and semi-finished products. The current credit status as per 31st December 2016 makes 1 400 677,34 EUR.

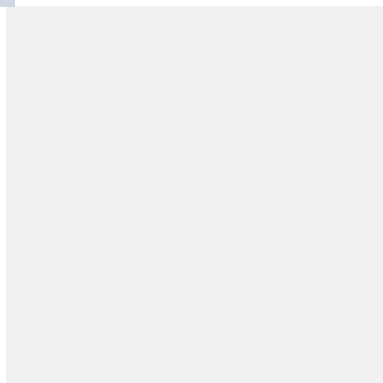
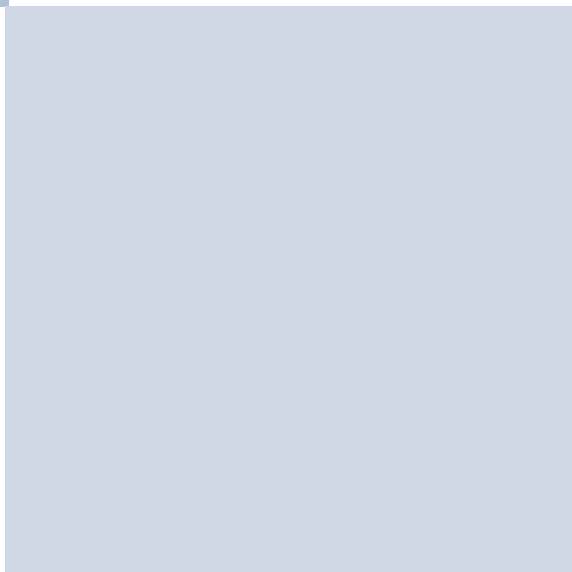
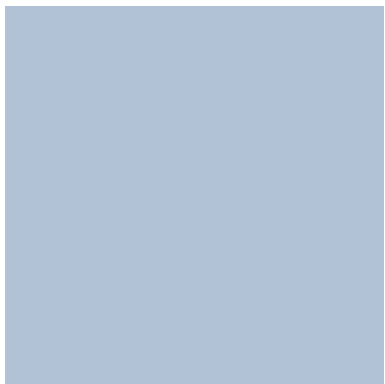
On the 8th December 2014 the Company concluded the instalment loan contract with Tatra Banka a.s. in the total value of 1 465 000 EUR for the period to 31st December 2019 with the purpose to buy immovable assets. Security of this loan is made by an own blank bill and by a right of lien on the specified movable assets. The current credit status as per 31st December 2016 amounts to 879 000,00 EUR.

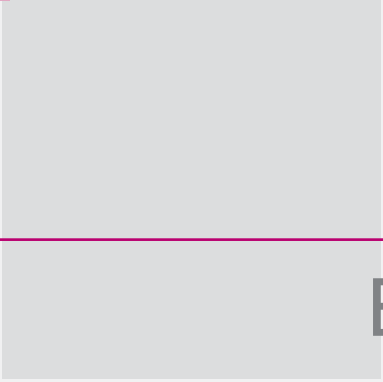
On 31st July 2012 the Company concluded the termed credit contract with VÚB, a.s. in the value of 3 400 000 EUR for the period till 25th December 2017 with the purpose to refinance the investment costs connected with the preparation of manufacture of new substance for the foreign customer. The loan is secured by an own blank bill, by a right of lien on receivables arising from the sales of product produced on this manufacturing line and by a right of lien on this manufacturing line. 50 % of the value of outstanding principal is guaranteed by SZRB, a.s. (Slovak Guarantee and Development Bank). The current credit status as per 31st December 2016 amounts to 784 800 EUR.

On the 3th 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 2016 amounts to 4 549 475 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 movable assets. The current credit status as per 31st December 2016 amounts to 930 000,00 EUR.


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






Prílohy

Enclosures

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		
Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		1
			Brutto - časť 1	Netto 2	Netto 3		
			Korekcia - časť 2				
4.	Pestovateľské celky trvajúcich 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 7 0 1		5 7 0 1		
			0				5 7 0 0
7.	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok (042) - /094/	18	4 0 6 6 1 1		4 0 6 6 1 1		
			0				7 0 9 1 0 8
8.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok (052) - /095A/	19	6 1 3 3		6 1 3 3		
			0				0
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 8 0 7 5 7 6		6 8 0 7 5 7 6		
			0				1 7 3 1 6 3 7
A.III.1.	Podielové cenné papiere a podiely v prepojených účtovných jednotkách (061A, 062A, 063A) - /096A/	22	6 8 0 7 5 7 6		6 8 0 7 5 7 6		
			0				1 7 3 1 6 3 7
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 *David* 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		
Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		1
			Brutto - časť 1	Netto 2	Netto 3		
			Korekcia - časť 2				
8.	Pôžičky a ostatný dlhodobý finančný majetok so zostatkovou dobou splatnosti najviac jeden rok (066A, 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 preddavky 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 0 2 7 0 4 7		1 1 9 5 8 4 5 6		
			6 8 5 9 1				1 8 5 9 1 6 1 3
B.I.	Zásoby súčet (r. 35 až r. 40)	34	8 0 3 6 2 3 9		7 9 8 0 2 0 5		
			5 6 0 3 4				7 0 2 5 4 2 6
B.I.1.	Materiál (112, 119, 11X) - /191, 19X/	35	1 4 8 7 4 0 5		1 4 3 1 3 7 1		
			5 6 0 3 4				2 0 8 2 7 5 2
2.	Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby (121, 122, 12X) - /192, 193, 19X/	36	4 7 9 5 2 7 5		4 7 9 5 2 7 5		
			0				3 5 8 1 2 6 9
3.	Výrobky (123) - /194/	37	1 7 2 5 7 6 4		1 7 2 5 7 6 4		
			0				1 2 9 8 7 3 4
4.	Zvieratá (124) - /195/	38	0		0		
			0				0
5.	Tovar (132, 133, 13X, 139) - /196, 19X/	39	2 1 3 6 8		2 1 3 6 8		
			0				1 8 2 8 4
6.	Poskytnuté preddavky na zásoby (314A) - /391A/	40	6 4 2 7		6 4 2 7		
			0				4 4 3 8 7
B.II.	Dlhodobé pohľadávky súčet (r. 42 + r. 46 až r. 52)	41	0		0		
			0				5 0 2 9 3 3 2
B.II.1.	Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 43 až r. 45)	42	0		0		
			0				5 0 2 9 3 3 2

MF SR č. 18009/2014 *David* Strana 4

04 Prílohy

UZPODv14_5		Súvaha		Dič 2 0 2 0 4 5 2 4 1 2		Ičo 3 1 5 6 1 9 0 0		[Barcode]		
Úč POD 1 - 01										
Označenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie					
			1	2	1	2	3	3	3	3
			Brutto - časť 1		Netto 2		Netto 3			
			Korekcia - časť 2							
1.a.	Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	43	0	0	0	0	0	0	0	0
			0	0	0	0	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	0	0	0	0
			0	0	0	0	0	0	0	0
1.c.	Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	45	0	0	0	0	0	0	0	0
			0	0	0	0	0	0	0	0
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	46	0	0	0	0	0	0	0	0
			0	0	0	0	0	0	0	0
3.	Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	47	0	0	0	0	0	0	0	0
			0	0	0	0	0	0	0	0
4.	Ostatné pohľadávky v rámci podielovej úasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	48	0	0	0	0	0	0	0	0
			0	0	0	0	0	0	0	0
5.	Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA) - /391A/	49	0	0	0	0	0	0	0	0
			0	0	0	0	0	0	0	0
6.	Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A)	50	0	0	0	0	0	0	0	0
			0	0	0	0	0	0	0	0
7.	Iné pohľadávky (335A, 336A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/	51	0	0	0	0	0	0	0	0
			0	0	0	0	0	0	0	0
8.	Odlícená daňová pohľadávka (481A)	52	0	0	0	0	0	0	0	0
			0	0	0	0	0	0	0	0
B.III.	Krátkodobé pohľadávky súčet (r. 54 + r. 58 až r. 65)	53	3 5 4 0 6 4 3	3 5 2 8 0 8 6	3 5 2 8 0 8 6	3 5 2 8 0 8 6	3 5 2 8 0 8 6	3 5 2 8 0 8 6	3 5 2 8 0 8 6	3 5 2 8 0 8 6
			1 2 5 5 7	6 0 5 2 1 2 6	6 0 5 2 1 2 6	6 0 5 2 1 2 6	6 0 5 2 1 2 6	6 0 5 2 1 2 6	6 0 5 2 1 2 6	6 0 5 2 1 2 6
B.III.1.	Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 55 až r. 57)	54	3 0 0 0 4 6 4	2 9 8 7 9 0 7	2 9 8 7 9 0 7	2 9 8 7 9 0 7	2 9 8 7 9 0 7	2 9 8 7 9 0 7	2 9 8 7 9 0 7	2 9 8 7 9 0 7
			1 2 5 5 7	5 2 1 8 3 1 7	5 2 1 8 3 1 7	5 2 1 8 3 1 7	5 2 1 8 3 1 7	5 2 1 8 3 1 7	5 2 1 8 3 1 7	5 2 1 8 3 1 7
1.a.	Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	55	1 1 9 8 1 1	1 1 9 8 1 1	1 1 9 8 1 1	1 1 9 8 1 1	1 1 9 8 1 1	1 1 9 8 1 1	1 1 9 8 1 1	1 1 9 8 1 1
			0	0	0	0	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/	56	0	0	0	0	0	0	0	0
			0	0	0	0	0	0	0	0

MF SR č. 18009/2014 *David* Strana 5

UZPODv14_6		Súvaha		Dič 2 0 2 0 4 5 2 4 1 2		Ičo 3 1 5 6 1 9 0 0		[Barcode]		
Úč POD 1 - 01										
Označenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie					
			1	2	1	2	3	3	3	3
			Brutto - časť 1		Netto 2		Netto 3			
			Korekcia - časť 2							
1.c.	Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	57	2 8 8 0 6 5 3	2 8 6 8 0 9 6	2 8 6 8 0 9 6	2 8 6 8 0 9 6	2 8 6 8 0 9 6	2 8 6 8 0 9 6	2 8 6 8 0 9 6	2 8 6 8 0 9 6
			1 2 5 5 7	5 1 0 2 8 1 7	5 1 0 2 8 1 7	5 1 0 2 8 1 7	5 1 0 2 8 1 7	5 1 0 2 8 1 7	5 1 0 2 8 1 7	5 1 0 2 8 1 7
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	58	0	0	0	0	0	0	0	0
			0	0	0	0	0	0	0	0
3.	Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	59	0	0	0	0	0	0	0	0
			0	0	0	0	0	0	0	0
4.	Ostatné pohľadávky v rámci podielovej úasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	60	0	0	0	0	0	0	0	0
			0	0	0	0	0	0	0	0
5.	Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA, 398A) - /391A/	61	0	0	0	0	0	0	0	0
			0	0	0	0	0	0	0	0
6.	Sociálne poistenie (336A) - /391A/	62	0	0	0	0	0	0	0	0
			0	0	0	0	0	0	0	0
7.	Daňové pohľadávky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347) - /391A/	63	5 4 0 2 1 2	5 4 0 2 1 2	5 4 0 2 1 2	5 4 0 2 1 2	5 4 0 2 1 2	5 4 0 2 1 2	5 4 0 2 1 2	5 4 0 2 1 2
			0	0	0	0	0	0	0	0
8.	Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A)	64	0	0	0	0	0	0	0	0
			0	0	0	0	0	0	0	0
9.	Iné pohľadávky (335A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/	65	- 3 3	- 3 3	- 3 3	- 3 3	- 3 3	- 3 3	- 3 3	- 3 3
			0	0	0	0	0	0	0	0
B.IV.	Krátkodobý finančný majetok súčet (r. 67 až r. 70)	66	1 8 0 9 1 7	1 8 0 9 1 7	1 8 0 9 1 7	1 8 0 9 1 7	1 8 0 9 1 7	1 8 0 9 1 7	1 8 0 9 1 7	1 8 0 9 1 7
			0	0	0	0	0	0	0	0
B.IV.1.	Krátkodobý finančný majetok v prepojených účtovných jednotkách (251A, 253A, 256A, 257A, 25XA) - /291A, 29XA/	67	0	0	0	0	0	0	0	0
			0	0	0	0	0	0	0	0
2.	Krátkodobý finančný majetok bez krátkodobého finančného majetku v prepojených účtovných jednotkách (251A, 253A, 256A, 257A, 25XA) - /291A, 29XA/	68	1 8 0 9 1 7	1 8 0 9 1 7	1 8 0 9 1 7	1 8 0 9 1 7	1 8 0 9 1 7	1 8 0 9 1 7	1 8 0 9 1 7	1 8 0 9 1 7
			0	0	0	0	0	0	0	0
3.	Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely (252)	69	0	0	0	0	0	0	0	0
			0	0	0	0	0	0	0	0
4.	Obstarávaný krátkodobý finančný majetok (259, 314A) - /291A/	70	0	0	0	0	0	0	0	0
			0	0	0	0	0	0	0	0

MF SR č. 18009/2014 *David* Strana 6

UZPODVI4.7		Súvaha		Dič 2 0 2 0 4 5 2 4 1 2		Ičo 3 1 5 6 1 9 0 0			
Označenie a		STRANA AKTÍV		Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie			
		b		1		2		3	
				Brutto - časť 1		Netto			
				Korekcia - časť 2					
B.V.	Finančné účty r. 72 + r. 73	71		2 6 9 2 4 8		2 6 9 2 4 8		2 7 4 4 8 7	
B.V.1.	Peniaze (211, 213, 21X)	72		1 4 2 9 7		1 4 2 9 7		1 1 7 7 3	
2.	Účty v bankách (221A, 22X, +/- 261)	73		2 5 4 9 5 1		2 5 4 9 5 1		2 6 2 7 1 4	
C.	Časové rozlíšenie súčet (r. 75 až r. 78)	74		1 0 0 0 4 1		1 0 0 0 4 1		8 6 9 9 9	
C.1.	Náklady budúcich období dlhodobé (381A, 382A)	75		3 1 7 8		3 1 7 8		3 8 3 8	
2.	Náklady budúcich období krátkodobé (381A, 382A)	76		9 6 8 6 3		9 6 8 6 3		8 3 0 0 4	
3.	Prijmy budúcich období dlhodobé (385A)	77		0		0		0	
4.	Prijmy budúcich období krátkodobé (385A)	78		0		0		1 5 7	
Označenie a		STRANA PASÍV		Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie			
		b		4		5			
	SPOLU VLASTNÉ IMANIE A ZÁVÄZKY r. 80 + r. 101 + r. 141	79		4 2 8 8 8 3 8 9		4 6 2 2 3 6 1 3			
A.	Vlastné imanie r. 81 + r. 85 + r. 86 + r. 87 + r. 90 + r. 93 + r. 97 + r. 100	80		2 8 6 5 6 3 0 3		3 0 6 7 4 8 5 7			
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		1 8 7 3 5 8 6		1 4 4 7 2 9 4			
A.IV.1.	Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond (417A, 418, 421A, 422)	88		1 8 7 3 5 8 6		1 4 4 7 2 9 4			
2.	Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely (417A, 421A)	89		0		0			

MF SR č. 18009/2014

Strana 7

UZPODVI4.8		Súvaha		Dič 2 0 2 0 4 5 2 4 1 2		Ičo 3 1 5 6 1 9 0 0			
Označenie a		STRANA PASÍV		Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie			
		b		4		5			
A.V.	Ostatné fondy zo zisku r. 91 + r. 92	90		0		0		0	
A.V.1.	Štatutárne fondy (423, 42X)	91		0		0		0	
2.	Ostatné fondy (427, 42X)	92		0		0		0	
A.VI.	Oceňovacie rozdiely z precenenia súčet (r. 94 až r. 96)	93		1 7 4 5 0 7 7		1 6 9 8 4 3 7			
A.VI.1.	Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov (+/- 414)	94		1 7 4 5 0 7 7		1 6 9 8 4 3 7			
2.	Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí (+/- 415)	95		0		0		0	
3.	Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení (+/- 416)	96		0		0		0	
A.VII.	Výsledok hospodárenia minulých rokov r. 98 + r. 99	97		8 8 9 8 3 3		3 3 2 0 0			
A.VII.1.	Nerozdelený zisk minulých rokov (428)	98		8 8 9 8 3 3		3 3 2 0 0			
2.	Neuhradená strata minulých rokov (/-/429)	99		0		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)	100		9 1 4 8 0 7		4 2 6 2 9 2 6			
B.	Záväzky r. 102 + r. 118 + r. 121 + r. 122 + r. 136 + r. 139 + r. 140	101		1 3 7 9 5 1 7 4		1 5 0 0 0 0 3 6			
B.I.	Dlhodobé záväzky súčet (r. 103 + r. 107 až r. 117)	102		1 3 8 9 8 6 8		1 2 0 9 8 0 5			
B.I.1.	Dlhodobé záväzky z obchodného styku súčet (r. 104 až r. 106)	103		0		0		0	
1.a.	Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 475A, 476A)	104		0		0		0	
1.b.	Záväzky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 475A, 476A)	105		0		0		0	
1.c.	Ostatné záväzky z obchodného styku (321A, 475A, 476A)	106		0		0		0	
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	107		0		0		0	
3.	Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám (471A, 47XA)	108		0		0		0	
4.	Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (471A, 47XA)	109		0		0		0	
5.	Ostatné dlhodobé záväzky (479A, 47XA)	110		0		0		0	
6.	Dlhodobé prijaté preddavky (475A)	111		0		0		0	
7.	Dlhodobé zmenky na úhradu (478A)	112		0		0		0	
8.	Vydané dlhopisy (473A/-/255A)	113		0		0		0	
9.	Záväzky zo sociálneho fondu (472)	114		1 4 4 0 5		1 7 4 4 7			
10.	Iné dlhodobé záväzky (336A, 372A, 474A, 47XA)	115		5 5 3 7 9 7		3 1 9 2 2 2			
11.	Dlhodobé záväzky z derivátových operácií (373A, 377A)	116		0		0		0	
12.	Odložení daňový záväzok (481A)	117		8 2 1 6 6 6		8 7 3 1 3 6			

MF SR č. 18009/2014

Strana 8

UZPODv14_9		Súvaha		Dič 2 0 2 0 4 5 2 4 1 2		Ičo 3 1 5 6 1 9 0 0			
Úč POD 1 - 01									
Označenie a	STRANA PASIV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5					
B.II.	Dlhodobé rezervy r. 119 + r. 120	118	1 0 4 9 2 5	1 0 9 4 3 8					
B.II.1.	Zákonné rezervy (451A)	119		0					
2.	Ostatné rezervy (459A, 45XA)	120	1 0 4 9 2 5	1 0 9 4 3 8					
B.III.	Dlhodobé bankové úvery (461A, 46XA)	121	4 6 1 2 2 7 9	7 1 4 3 2 7 5					
B.IV.	Krátkodobé záväzky súčet (r. 123 + r. 127 až r. 135)	122	3 3 2 6 4 9 9	3 3 9 5 7 3 8					
B.IV.1.	Záväzky z obchodného styku súčet (r. 124 až r. 126)	123	2 2 0 9 6 9 8	2 1 4 0 8 4 9					
1.a.	Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	124	2 6 6 0 7 2	3 3 8 9 6 4					
1.b.	Záväzky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	125		0					
1.c.	Ostatné záväzky z obchodného styku (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	126	1 9 4 3 6 2 6	1 8 0 1 8 8 5					
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	127	0	0					
3.	Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám (361A, 36XA, 471A, 47XA)	128	0	0					
4.	Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (361A, 36XA, 471A, 47XA)	129	0	0					
5.	Záväzky voči spoločníkom a združeniu (364, 365, 366, 367, 368, 369A, 479A, 479B)	130	3 0 8 3 3 7	2 3 0 7 7 1					
6.	Záväzky voči zamestnancom (331, 333, 33X, 479A)	131	2 5 1 8 6 1	3 0 7 2 7 1					
7.	Záväzky zo sociálneho poistenia (336A)	132	1 5 8 3 0 2	2 5 0 5 8 5					
8.	Daňové záväzky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347, 34X)	133	7 1 0 7 0	1 6 7 2 1 8					
9.	Záväzky z derivátových operácií (373A, 377A)	134	0	0					
10.	Iné záväzky (372A, 379A, 474A, 475A, 479A, 47XA)	135	3 2 7 2 3 1	2 9 9 0 4 4					
B.V.	Krátkodobé rezervy r. 137 + r. 138	136	4 2 9 9 3 0	6 0 7 3 8 6					
B.V.1.	Zákonné rezervy (323A, 451A)	137	2 9 8 5 2 4	3 2 4 1 7 8					
2.	Ostatné rezervy (323A, 32X, 459A, 45XA)	138	1 3 1 4 0 6	2 8 3 2 0 8					
B.VI.	Bežné bankové úvery (221A, 231, 232, 23X, 461A, 46XA)	139	3 9 3 1 6 7 3	2 5 3 4 3 9 3					
B.VII.	Krátkodobé finančné výpomoci (241, 249, 24X, 473A, I-Z55A)	140	0	0					
C.	Časové rozlíšenie súčet (r. 142 až r. 145)	141	4 3 6 9 1 2	5 4 8 7 2 0					
C.1.	Výdavky budúcich období dlhodobé (383A)	142	0	0					
2.	Výdavky budúcich období krátkodobé (383A)	143	4 6 5 3	0					
3.	Výnosy budúcich období dlhodobé (384A)	144	2 9 5 1 4 2	3 5 8 3 4 9					
4.	Výnosy budúcich období krátkodobé (384A)	145	1 3 7 1 1 7	1 9 0 3 7 1					

MF SR č. 18009/2014

Strana 9

UZPODv14_10		Výkaz ziskov a strát		Dič 2 0 2 0 4 5 2 4 1 2		Ičo 3 1 5 6 1 9 0 0			
Úč POD 2 - 01									
Označenie a	Text b	Číslo riadku c	Skutočnosť						
			bežné účtovné obdobie 1	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2					
*	Čistý obrát (časť účt. tr. 6 podľa zákona)	01	2 4 3 1 4 7 6 9	3 8 3 8 8 6 3 2					
**	Výnosy z hospodárskej činnosti spolu súčet (r. 03 až r. 09)	02	3 0 7 4 8 0 7 6	5 7 8 3 4 2 4 8					
I.	Tržby z predaja tovaru (604, 607)	03	3 1 1 1 1 7	1 6 7 7 4 9					
II.	Tržby z predaja vlastných výrobkov (601)	04	2 2 3 9 9 1 9 7	3 6 4 9 5 7 0 7					
III.	Tržby z predaja služieb (602, 606)	05	1 8 8 4 4 5 5	1 7 2 5 1 7 6					
IV.	Zmeny stavu vnútroorganizačných zásob (+/-) (účtová skupina 61)	06	1 6 7 2 8 3 9	- 9 0 4 9 1 7					
V.	Aktivácia (účtová skupina 62)	07	3 8 8 5 2 9 1	1 9 6 2 9 3 3 3					
VI.	Tržby z predaja dlhodobého nehmotného majetku, dlhodobého hmotného majetku a materiálu (641, 642)	08	6 4 7 6 1 8	5 7 6 2 8 8					
VII.	Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti (644, 645, 646, 648, 655, 657)	09	2 2 7 5 5 9	1 4 4 9 1 4					
**	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 9 4 8 0 1 0 3	5 2 5 5 9 9 3 7					
A.	Náklady vynaložené na obstaranie predaného tovaru (504, 507)	11	2 4 6 7 7	1 0 3 4 9 5					
B.	Spotreba materiálu, energie a ostatných neskladovateľných dodávok (501, 502, 503)	12	1 5 7 2 5 3 4 6	3 6 5 2 7 8 5 7					
C.	Opravné položky k zásobám (+/-) (505)	13	1 0 7 9 3	- 2 2 2 6 0					
D.	Služby (účtová skupina 51)	14	3 7 8 1 1 8 0	5 1 7 2 2 0 7					
E.	Osobné náklady (r. 16 až r. 19)	15	5 5 2 1 8 7 4	6 4 7 2 4 4 9					
E.1.	Mzdové náklady (521, 522)	16	3 8 2 4 1 3 3	4 3 7 8 2 6 6					
2.	Odmeny členom orgánov spoločnosti a družstva (523)	17	1 6 8 8 8 1	1 7 1 5 4 0					
3.	Náklady na sociálne poistenie (524, 525, 526)	18	1 3 7 4 7 0 9	1 6 2 5 7 5 8					
4.	Sociálne náklady (527, 528)	19	1 5 4 1 5 1	2 9 6 8 8 5					
F.	Dane a poplatky (účtová skupina 53)	20	1 9 2 4 4 1	1 9 4 0 7 0					
G.	Odpisy a opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku (r. 22 + r. 23)	21	3 3 3 3 4 6 5	3 3 0 1 1 3 0					
G.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (551)	22	3 3 3 5 0 1 0	3 3 0 2 8 9 4					
2.	Opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku (+/-) (553)	23	- 1 5 4 5	- 1 7 6 4					
H.	Zostatková cena predaného dlhodobého majetku a predaného materiálu (541, 542)	24	6 3 7 1 8 0	5 6 4 5 4 4					
I.	Opravné položky k pohľadávkam (+/-) (547)	25	- 1 0 6 6	- 5 6 2 9 8					
J.	Ostatné náklady na hospodársku činnosť (543, 544, 545, 546, 548, 549, 555, 557)	26	2 5 4 2 1 3	3 0 2 7 4 4					
***	Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti (+/-) (r. 02 + r. 10)	27	1 2 6 7 9 7 3	5 2 7 4 3 1 2					

MF SR č. 18009/2014

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	Skutočnosť	
Ozna- čenie	Text	Číslo riadku					
a	b	c	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 3 0 9 0 3	1 5 3 3 1 7 4 9			
**	Výnosy z finančnej činnosti spolu r. 30 + r. 31 + r. 35 + r. 39 + r. 42 + r. 43 + r. 44	29	1 4 7 7 1 9	8 0 1 8 5 8			
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	1 4 0 1 2 6	1 5 1 8 5 4			
XI.1.	Výnosové úroky od prepojených účtovných jednotiek (662A)	40	1 3 7 6 8 8	1 5 0 8 8 0			
2.	Ostatné výnosové úroky (662A)	41	2 4 3 8	9 7 4			
XII.	Kurzové zisky (663)	42	7 5 9 3	4 9 8 9			
XIII.	Výnosy z precenenia cenných papierov a výnosy z derivátových operácií (664, 667)	43	0	0			
XIV.	Ostatné výnosy z finančnej činnosti (668)	44	0	6 4 5 0 1 5			
**	Náklady na finančnú činnosť spolu r. 46 + r. 47 + r. 48 + r. 49 + r. 52 + r. 53 + r. 54	45	2 6 0 5 5 5	6 2 8 4 9 3			
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	2 3 3 7 1 2	1 8 2 1 8 8			
N.1.	Nákladové úroky pre prepojené účtovné jednotky (562A)	50	0	0			
2.	Ostatné nákladové úroky (562A)	51	2 3 3 7 1 2	1 8 2 1 8 8			
O.	Kurzové straty (563)	52	1 4 8 5	1 4 2 8 3			
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	2 5 3 5 8	4 3 2 0 2 3			

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	Skutočnosť	
Ozna- čenie	Text	Číslo riadku					
a	b	c	bežné účtovné obdobie 1	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2			
***	Výsledok hospodárenia z finančnej činnosti (+/-) (r. 29 - r. 45)	55	- 1 1 2 8 3 6	1 7 3 3 6 4			
****	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie pred zdanením (+/-) (r. 27 + r. 55)	56	1 1 5 5 1 3 7	5 4 4 7 6 7 6			
R.	Daň z príjmov (r. 58 + r. 59)	57	2 4 0 3 3 0	1 1 8 4 7 4 9			
R.1.	Daň z príjmov splatná (591, 595)	58	2 9 1 8 0 0	1 2 3 3 0 0 8			
2.	Daň z príjmov odložená (+/-) (592)	59	- 5 1 4 7 0	- 4 8 2 5 9			
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	9 1 4 8 0 7	4 2 6 2 9 2 6			

MF SR č. 18009/2014

Strana 12

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

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

c) Priemerný počet zamestnancov

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	360	423
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	350	417
Počet vedúcich zamestnancov	27	29

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 31.12.2016 bola zostavená v zmysle § 18 zákona NR SR č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve, za účtovné obdobie od 1. januára 2016 do 31. decembra 2016 v mene EUR.

Strana 1

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) Dátum schválenia účtovnej závierky za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka spoločnosti k 31. decembru 2015 za predchádzajúce účtovné obdobie bola schválená valným zhromaždením spoločnosti dňa 23. mája 2016. Riadne valné zhromaždenie dňa 13. apríla 2015 schválilo spoločnosť BDR, spol. s r.o. Banská Bystrica ako audítora na overenie účtovnej závierky za účtovné obdobie od 1. januára 2016 do 31. decembra 2016.

B. INFORMÁCIE O ZOSTAVOVANÍ KONSOLIDOVANEJ ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY

Spoločnosť vlastní k 31.12.2016 100% balík akcií jednej dcérskej spoločnosti ČOV a.s. Spoločnosť sa rozhodla nezostavovať konsolidovanú účtovnú závierku už za rok 2010 a nasledujúce, pretože konsolidované ekonomické ukazovatele sa v minulosti výrazne neodlišovali od individuálnych ekonomických ukazovateľov spoločnosti Biotika a.s. a jej dcérskeho podniku. Zákon o účtovníctve podľa § 22, odsek 12 umožnil účtovným jednotkám nezostavovať konsolidovanú účtovnú závierku za rok 2010 a nasledujúce 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 efektivitu vnútornej kontroly a systémy riadenia rizík v účtovnej jednotke
- Sleduje audit individuálnej účtovnej závierky
- Preveruje a sleduje nezávislosť audítora, predovšetkým služieb poskytovaných audítormi
- 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) Použitie 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**

Spoločnosť Biotika a.s. zmenila od 1. januára 2016 informačný systém. V rámci prechodu na nový informačný systém zmenila spôsob oceňovania nakupovaných zásob. Do 31. decembra 2015 boli nakupované zásoby surovín a materiálu v priebehu účtovného obdobia oceňované v plánovaných cenách. Od 1. januára 2016 sú nakupované zásoby surovín a materiálu oceňované priemernými cenami.

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, poisťné 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.

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

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 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. Tieto náklady na vývoj sa následne po splnení vyššie uvedených predpokladov aktivujú, a to vo výške, ktorá je pravdepodobná, že sa získa späť z budúcich ekonomických úžitkov.

Podľa § 28, odsek 4 zákona o účtovníctve musí účtovná jednotka odpísať aktivované náklady na vývoj do 5 rokov. Spoločnosť odpisuje všetky položky dlhodobého nehmotného majetku 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, poisťné 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 zaúčtovaný 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 podieli

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 alikvotnú hodnotu podielu na vlastnom imaní tejto spoločnosti. Podiel v dcérskej podniku nie je v cudzej mene. Spoločnosť nevykazuje k 31.12.2016 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 materiálovými nákladmi (priamy materiál)
- polotovary vlastnej výroby - vlastnými nákladmi výroby (priamy materiál, priame mzdy, ostatné priame náklady, energie a výrobné réžia)
- hotové výrobky – vlastnými nákladmi výroby

Zásoby sa v účtovnej 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 dieľcia podnikateľská činnosť 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. Postupne 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 závázky 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 overenie a zverejnenie účtovnej 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 poisťno-matematické metódy, ktoré berú do úvahy publikované empirické údaje napríklad o úmrtnosti obyvateľstva a miere fluktuácie.

Rezervy na osobné náklady

Spoločnosť tvorí v rámci týchto rezerv rezervu 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

Strana 6

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 31561900

DIČ 2020452412

mzdy zamestnancov mesiac pozadu sa vytvára pre dodržanie akruálneho princípu účtovania nákladov a výnosov rezerva na pohyblivú zložku.

Rezerva na obstaranie emisných kvót

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 emisií od odváža 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 prenájmu vykazuje ako svoj majetok a odpisuje ho jeho nájomca, nie vlastník. Prijatie majetku nájomcom sa v účtovníctve nájomcu účtuje v deň prijatia majetku na ťarchu príslušného účtu majetku so súvztažným 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 prenájmu 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 ťarchu účtu 562 – Úroky.

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

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.

Strana 7

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 31561900

DIČ 2020452412

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.

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 zrealizovať. Spoločnosť neúčtovala o odloženej dani v prípade precenenia podielu v doárskej 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 súvztažne 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 Ultrafiltrčná 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 2016.

V priebehu roka 2013 spoločnosť nadobudla hnuiteľný 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 2016.

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

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 31.12.2016 do dlhodobého nehmotného majetku aktivované náklady na vývoj. Aktivácia sa týkala položiek Cystin, Polymyxin, Gramicidín S a Penicilín V v celkovej hodnote 421 918 EUR. Ďalej bol zaradený informačný systém SPIN v hodnote 79 816 EUR. V roku 2016 nebol uskutočnený žiadny predaj ani vyradenie dlhodobého nehmotného majetku.

Tabuľka č. 4

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Ocenenie práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia	6 860 753	1 647 850	709 573	0	0	75 076	0	9 293 252
Prírastky	421 918	79 816	0	0	0	432 768	0	934 502
Úbytky	0	0	0	0	0	501 734	0	501 734
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	7 282 671	1 727 666	709 573	0	0	6 110	0	9 726 020
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	5 891 979	1 639 581	708 309	0	0	0	0	8 239 869
Prírastky	372 685	7 267	1 264	0	0	0	0	381 216
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	6 264 664	1 646 848	709 573	0	0	0	0	8 621 085
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	968 774	8 269	1 264	0	0	75 076	0	1 053 383
Stav na konci účtovného obdobia	1 018 007	80 818	0	0	0	6 110	0	1 104 935

Spoločnosť neuzavrela žiadnu poisťovnú zmluvu na krytie rizík v súvislosti so svojím dlhodobým nehmotným majetkom. Obchodná spoločnosť vykonávala v účtovnom období vývojovú činnosť, s ktorou súviseli nasledovne 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 273 847 EUR
 b) aktívované náklady na vývoj vynaložené v bežnom účtovnom období sú vo výške 421 918 EUR

Náklady na vývoj obsahujú vlastné náklady spoločnosti - mzdy pracovníkov, spotrebu materiálu, režijnú spotrebu, spotrebu energií a pod.. Spoločnosť pracuje na projektoch dlhodobého charakteru. Hodnota výskumnej hodiny za rok 2016 predstavovala čiastku 17,89 EUR/hod. a za rok 2015 18,22 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	Oceniteľné práva d	Goodwill e	Ostatný DNM f	Obstarávaný DNM g	Poskytnuté preddavky na DNM h	Spolu i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia	6 464 624	1 643 850	709 573	0	0	0	0	8 818 047
Prírastky	396 129	4 000	0	0	0	475 205	0	875 334
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	400 129	0	400 129
Stav na konci účtovného obdobia	6 860 753	1 647 850	709 573	0	0	75 076	0	9 293 252
Opravy								
Stav na začiatku účtovného obdobia	5 618 331	1 633 291	704 549	0	0	0	0	7 956 171
Prírastky	273 648	6 290	3 760	0	0	0	0	283 698
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	5 891 979	1 639 581	708 309	0	0	0	0	8 239 869
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	846 293	10 559	5 024	0	0	0	0	861 876
Stav na konci účtovného obdobia	968 774	8 269	1 264	0	0	75 076	0	1 053 383

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 2016 do technického zhodnotenia budov a stavieb 321 697 EUR. Do majetku boli zaradené príslušné pozemky k bytom v hodnote 2 260 EUR. Ďalej bolo do majetku zaradené úžitkové vozidlo Fiat Ducato, separátor Westfália a parný kotol Bosch v hodnote 603 918 EUR, ktoré boli obstarané na lízing. Ďalšie investície smerovali do strojových zariadení v celkovej hodnote 1 076 466 EUR. Z majetku bola vyradená budova lokogaráže v zostatkovej hodnote 4 963 EUR, ku ktorej bola tvorená 100 %-ná opravná položka.

V júni roku 2016 bol na základe zápisu o vyradení dlhodobého hmotného majetku vyradený likvidáciou majetku v nulovej zostatkovej hodnote. Obstarávacia cena tohto majetku bola 1 617 656 EUR. Separátor Westfália a parný kotol Bosch boli predané lízingovým spoločnostiam v zostatkovej hodnote 585 898 EUR a následne boli predmetom lízingu.

Bol uskutočnený predaj dvoch nákladných automobilov a dvoch osobných automobilov Volvo v nulovej zostatkovej hodnote. V marci 2016 bol postúpený lízing osobného auta Volvo. Zostatková hodnota tohto automobilu bola 12 430 EUR. Obstarávacie ceny predaných automobilov boli spolu 123 160 EUR.

Dlhodobý hmotný majetok spoločnosti je poistený pre prípad škôd spôsobených krádežou, živelnou udalosťou, vodou z vodovodných zariadení a podobnými udalosťami do poistnej sumy 112 815 219 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 3 1 5 6 1 9 0 0

DIČ 2 0 2 0 4 5 2 4 1 2

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 preddavky na DHM		
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j	
Prvotné ocenenie										
Stav na začiatku účtovného obdobia	681 219	25 082 796	61 598 656	0	0	5 701	709 108	0	88 077 480	
Prírastky	2 260	321 697	1 680 383	0	0	0	1 701 998	289 070	3 995 408	
Úbytky	0	25 567	2 326 714	0	0	0	0	282 937	2 635 218	
Presuny	0	0	0	0	0	0	2 004 495	0	2 004 495	
Stav na konci účtovného obdobia	683 479	25 378 926	60 952 325	0	0	5 701	406 611	6 133	87 433 175	
Oprávkový										
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	10 717 957	52 573 585	0	0	0	0	0	63 291 542	
Prírastky	0	854 578	2 702 509	0	0	0	0	0	3 557 087	
Úbytky	0	25 567	2 326 714	0	0	0	0	0	2 352 281	
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Stav na konci účtovného obdobia	0	11 546 968	52 949 380	0	0	0	0	0	64 496 348	
Opravné položky										
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	25 956	0	0	0	0	0	0	25 956	
Prírastky	0	-1 502	0	0	0	0	0	0	-1 502	
Úbytky	0	5 008	0	0	0	0	0	0	5 008	
Stav na konci účtovného obdobia	0	19 446	0	0	0	0	0	0	19 446	
Zostatková hodnota										
Stav na zač. účtovného obdobia	681 219	14 338 883	9 025 071	0	0	5 701	709 108	0	24 759 982	
Stav na konci účtovného obdobia	683 479	13 812 512	8 002 945	0	0	5 701	406 611	6 133	22 917 381	

Strana 13

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. 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 preddavky na DHM		
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j	
Prvotné ocenenie										
Stav na začiatku účtovného obdobia	659 844	23 405 295	61 139 903	0	0	5 700	492 250	0	85 702 992	
Prírastky	21 375	1 694 890	752 042	0	0	0	2 685 165	73 155	5 226 627	
Úbytky	0	17 389	293 289	0	0	0	0	73 155	383 833	
Presuny	0	0	0	0	0	0	2 468 307	0	2 468 307	
Stav na konci účtovného obdobia	681 219	25 082 796	61 598 656	0	0	5 700	709 108	0	88 077 479	
Oprávkový										
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	9 951 549	50 631 286	0	0	0	0	0	60 582 835	
Prírastky	0	783 797	2 235 588	0	0	0	0	0	3 019 385	
Úbytky	0	17 389	293 289	0	0	0	0	0	310 678	
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Stav na konci účtovného obdobia	0	10 717 957	52 573 585	0	0	0	0	0	63 291 542	
Opravné položky										
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	27 720	0	0	0	0	0	0	27 720	
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Úbytky	0	1 764	0	0	0	0	0	0	1 764	
Stav na konci účtovného obdobia	0	25 956	0	0	0	0	0	0	25 956	
Zostatková hodnota										
Stav na zač. účtovného obdobia	659 844	13 426 026	10 508 617	0	0	5 700	492 250	0	25 092 437	
Stav na konci účtovného obdobia	681 219	14 338 883	9 025 071	0	0	5 700	709 108	0	24 759 981	

Strana 14

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 31561900

DIČ 2020452412

Na dlhodobý hmotný majetok spoločnosti Biotika a.s. v hodnote 2 645 240 EUR je pre zabezpečenie investičného úveru č.1 - odkúpenie budovy RP-2, zriadené záložné právo v prospech Tatra banka, a.s.. Táto hodnota predstavuje všeobecnú hodnotu rozsiahleho súboru strojov a zariadení, ktorá bola stanovená na základe znaleckého posudku. Na dlhodobý hmotný majetok spoločnosti Biotika a.s. v hodnote 5 674 499 EUR (nehnutelný majetok) a v hodnote 1 404 667 EUR (hnutelný majetok) je pre zabezpečenie investičného úveru č. 2 – 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 hnutelného majetku zostatkovú hodnotu hnutelného majetku – stav k 31.12.2016 vo vybraných budovách. Na dlhodobý hmotný majetok spoločnosti Biotika a.s. v hodnote 1 210 000 EUR (nehnutelný majetok) je pre zabezpečenie investičného úveru č. 3 – 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. Na dlhodobý hmotný majetok spoločnosti Biotika a.s. v hodnote 4 928 270 EUR je pre zabezpečenie investičného úveru zriadené záložné právo v prospech VÚB a.s.. Táto hodnota predstavuje všeobecnú hodnotu súboru strojov a zariadení – technologická linka na výrobu nového produktu, ktorá bola stanovená na základe znaleckého posudku.

Tabuľka č. 9

Dlhodobý hmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	15 862 676

Spoločnosť obstarávala v roku 2016 viacero položiek dlhodobého hmotného majetku prostredníctvom finančného lízingu. V priebehu roku 2016 bolo niekoľko lízingových zmlúv riadne ukončených. Nižšie uvedená tabuľka poskytuje prehľad zostatku istiny a finančného nákladu k 31.12.2016 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	314 945	489 208	64 589	277 190	319 222	0
Finančný náklad	27 148	36 438	1 123	21 095	12 657	0
Spolu	342 093	525 646	65 712	298 285	331 879	0

c. Dlhodobý finančný majetok

Spoločnosť Biotika a.s. vlastní k 31.12.2016 100 %-ný podiel na akciách dcérskej spoločnosti ČOV a.s.. Nižšie uvedená tabuľka poskytuje informácie týkajúce sa tejto dcérskej spoločnosti ČOV a.s..

Strana 15

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 31561900

DIČ 2020452412

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	6 807 576	46 640	6 807 576
Dlhodobý finančný majetok spolu	x	x	x	x	

Spoločnosť oceňuje tento majetok prostredníctvom metódy vlastného imania (ďalej len MVI), o ktorej hovorí § 27 odsek 9 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 alikvotnú hodnotu podielu na vlastnom imaní tejto spoločnosti. Na precenenie podielu v dcérskom podniku 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 precenenia podielu. V zmysle tohto paragrafu je spoločnosť schopná ovplyvniť vyrovnanie týchto dočasných rozdielov z precenenia podielu a je dostatočne pravdepodobné, že tieto dočasné rozdiely nebudú vyrovnané v blízkej budúcnosti.

K 30.6.2016 bol podiel v dcérskom podniku precenený použitím metódy vlastného imania. Odhad vlastného imania dcérskeho podniku k 30.6.2016 obsahoval odhad splatnej dane. Ku koncu roku 2016 boli vybrané pohľadávky spoločnosti Biotika a.s. voči spoločnosti ČOV a.s. v celkovej výške 5 029 299 EUR kapitalizované do jej základného imania na základe rozhodnutia mimoriadneho valného zhromaždenia spoločnosti ČOV a.s., ktoré sa konalo 28.11.2016. Z dôvodu kapitalizácie týchto pohľadávok do základného imania spoločnosti ČOV a.s. došlo k rovnakému zvýšeniu hodnoty podielu v tejto spoločnosti. K 31.12.2016 bol následne tento podiel ešte precenený metódou vlastného imania na základe auditovaných údajov.

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	1 731 637	0	0	0	0	0	0	0	0	1 731 637
Prírastky	5 075 939	0	0	0	0	0	0	0	0	5 075 939
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	6 807 576	0	0	0	0	0	0	0	0	6 807 576
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	1 731 637	0	0	0	0	0	0	0	0	1 731 637
Stav na konci účtovného obdobia	6 807 576	0	0	0	0	0	0	0	0	6 807 576

Strana 17

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	1 456 175	0	0	0	0	0	0	0	0	1 456 175
Prírastky	275 462	0	390 675	0	0	0	0	0	0	666 137
Úbytky	0	0	390 675	0	0	0	0	0	0	390 675
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	1 731 637	0	0	0	0	0	0	0	0	1 731 637
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	1 456 175	0	0	0	0	0	0	0	0	1 456 175
Stav na konci účtovného obdobia	1 731 637	0	0	0	0	0	0	0	0	1 731 637

Tabuľka č. 14

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

Spoločnosť nevládni žiadne dlhové CP tržané 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

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	Stav OP na konci účtovného obdobia f
Materiál	45 241	15 637	4 844	0	56 034
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	0	0	0	0	0
Výrobky	0	0	0	0	0
Zvieratá	0	0	0	0	0
Tovar	0	0	0	0	0
Nehnutelnosť na predaj	0	0	0	0	0
Poskytnuté preddávky na zásoby	0	0	0	0	0
Zásoby spolu	45 241	15 637	4 844	0	56 034

K zásobám boli v priebehu účtovného obdobia rozpuštené opravné položky z dôvodu zániku opodstatnenosti v hodnote 4 844 EUR. Nevyskytujú sa podhodnotené položky, t.j. tiché rezervy. Pri tvorbe opravnej položky k materiálu ku koncu roku 2016 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 7 028 366 EUR. Spoločnosť obstarala v roku 2011 dve garážové státi v obytnom dome na Bakosovej ulici v Banskej Bystrici. Obstarávacia cena týchto garážových státi predstavovala spolu 18 284 EUR. Tieto garážové státi boli obstarané za účelom ďalšieho predaja. Do 31.12.2016 sa ich však nepodarilo odpredať. V priebehu roku 2016 boli odkúpené priľahlé pozemky k týmto dvom garážovým státi v celkovej hodnote 154 EUR.

Tabuľka č. 16

Nehnutelnosť na predaj	Hodnota
Náklady na obstarávanie nehnuteľnosti na predaj za účtovné obdobie	154
Náklady na obstarávanie 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 nevykazuje črty zákazkovej výroby vo všeobecnosti, jej výroba je štandardizovaná.

e. Pohľadávky

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

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	Stav OP na konci účtovného obdobia f
Pohľadávky z obchodného styku	63 151	0	50 594	0	12 557
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ	0	0	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci kons. celku	0	0	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0	0	0
Pohľadávky spolu	63 151	0	50 594	0	12 557

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			
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ	0		0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Iné pohľadávky			
Dlhodobé pohľadávky spolu	0		0
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	2 675 758	204 895	2 880 653
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ	34 646	85 165	119 811
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	540 212	0	540 212
Iné pohľadávky	-33	0	-33
Krátkodobé pohľadávky spolu	3 250 583	290 060	3 540 643

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	5 029 332	0	5 029 332
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	5 029 332	0	5 029 332
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	4 428 692	737 276	5 165 968
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ	115 260	240	115 500
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	50 000	0	50 000
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohľadávky a dotácie	783 319	0	783 319
Iné pohľadávky	490	0	490
Krátkodobé pohľadávky spolu	5 377 761	737 516	6 115 277

Spoločnosť tvorila opravné položky na pochybné pohľadávky z obchodného styku k 31.12.2016 vo výške 12 557 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 %.

Ku koncu roku 2016 boli vybrané pohľadávky spoločnosti Biotika a.s. voči spoločnosti ČOV a.s. v celkovej výške 5 029 299 EUR kapitalizované do jej základného imania na základe rozhodnutia mimoriadneho valného zhromaždenia spoločnosti ČOV a.s., ktoré sa konalo 28.11.2016.

Na pohľadávky spoločnosti voči vybraným odberateľom je zriadené záložné právo ako súčasť zabezpečenia kontokorentného úveru v OTP banke a. s., o čom hovorí nasledovná tabuľka.

Strana 21

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 31561900

DIČ 2020452412

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	955 205

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 31.12.2016 spoločnosť vykazuje v rámci krátkodobého finančného majetku emisné kvóty v celkovej hodnote 180 917 EUR.

Tabuľka č. 21

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	14 297	11 773
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	254 954	262 719
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované	0	0
Peniaze na ceste	-3	-5
Ostatný krátkodobý finančný majetok	180 917	210 242
Spolu	450 165	484 729

Tabuľka č. 22

Krátkodobý finančný majetok a	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Prírastky c	Úbytky d	Presuny e	Stav na konci účtovného obdobia f
Majetkové CP na obchodovanie	0	0	0	0	0
Dlhové CP na obchodovanie	0	0	0	0	0
Emisné kvóty	210 242	77 741	107 066	0	180 917
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	210 242	77 741	107 066	0	180 917

Strana 22

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

Krátkodobý finančný majetok spoločnosti je tvorený iba emisnými kvótami, ku ktorým nie sú tvorené žiadne opravné položky. V roku 2016 boli pridelené emisné kvóty na rok 2016 a boli vrátené spotrebované emisné kvóty za rok 2015. Spoločnosť nevykazuje 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 2016 nenakupovala vlastné akcie a k 31.12.2016 nevlastní žiadne vlastné akcie.

h. Časové rozlíšenie v aktívach

Spoločnosť pre dodržanie aktuálneho princípu účtovania nákladov a výnosov do obdobia, ktorého sa vecne a časovo týkajú, vykazuje k 31.12.2016 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:	3 178	3 838
Poplatky za registrácie	3 178	3 838
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	96 863	83 004
Poistenie majetku a zodpovednosti za škody	31 321	27 928
Poplatky za registrácie	57 673	52 387
Havarijné poistenie vozidiel	989	1 121
Ostatné	6 880	1 568
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	0	157
Dobropis	0	13
Časové rozlíšenie úrokov z pôžičiek spriazneným osobám	0	144
Časové rozlíšenie nároku na zľavu z poisťného	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 poskytujú nižšie uvedená tabuľka.

Tabuľka č. 24

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	4 262 926
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Prídel do zákonného rezervného fondu	426 292
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	0
Prídel do sociálneho fondu	0
Prídel na zvýšenie základného imania	0
Úhrada straty minulých období	0
Prevod z účtu nerozdeleného zisku minulých rokov	856 634
Rozdelenie podielu na zisku akcionárom a členom vedenia spoločnosti	2 980 000
Iné	0
Spolu	4 262 926

b. Rezervy

Tabuľka č. 25 poskytuje prehľad o jednotlivých položkách rezerv a ich vývoji za rok 2016. V rámci dlhodobých rezerv spoločnosť vykazuje iba dlhodobú časť rezervy na zamestnanecké požitky. Dlhodobá časť tejto rezervy predstavuje odhodnotenie, ktoré bude vyplácané zamestnancom v budúcnosti v roku ich odchodu do dôchodku. V tabuľke č. 25 neuvádzame prehľad o medzimesačných rezervách, pretože k 31.12.2016 majú nulový zostatok. Medzimesačné rezervy sa tvoria v priebehu roka pre potreby mesačných účtovných závierok, ktoré slúžia pre potreby operatívneho riadenia spoločnosti. Tvorbou a rozpúšťaním 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 a	Bežné účtovné obdobie				Stav na konci účtovného obdobía f
	Stav na začiat- ku účtovného obdobía b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	
Dlhodobé rezervy, z toho:	109 438		4 513		104 925
Rezerva na zamestnanecké požitky	109 438		4 513		104 925
Krátkodobé rezervy, z toho:	607 384	414 444	299 753	292 145	429 930
Rezerva na zamestnanecké požitky	17 495		2 175		15 320
Rezerva na pohyblivú zložku mzdy vrátane súvisiacich odvodov	75 042	65 040		75 042	65 040
Rezerva na nevyčerpané dovolenky	217 103	190 561		217 103	190 561
Rezerva na odstupné	131 656		131 656		0
Rezerva na vypustené emisné kvóty za rok	107 074	107 963	107 074		107 963
Rezerva na audit IÚZ	8 622	8 622	8 622		8 622
Rezerva na tlač výročnej správy za rok 2016	2 829	2 797	2 829		2 797
Rezerva na overenie emisií k 31.12.2016	675	675	675		675
Rezerva na provízie za predaj	12 720		12 720		0
Rezerva na odmeny z patentov a zlepšovacích návrhov	23 912	31 657	23 912		31 657
Rezerva na úroky	9 055	7 129	9 055		7 129
Rezerva na prekladateľské služby	1 000		1 000		0
Rezerva na nedoplatok dane	35		35		0
Rezervy na poplatky exekútorov	166				166

Strana 25

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 31561900

DIČ 2020452412

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.

Tabuľka č. 26

Názov položky a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				Stav na konci účtovného obdobía f
	Stav na začiat- ku účtovného obdobía b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	
Dlhodobé rezervy, z toho:	115 542		6 104		109 438
Rezerva na zamestnanecké požitky	115 542		6 104		109 438
Krátkodobé rezervy, z toho:	479 496	595 745	136 861	330 994	607 386
Rezerva na zamestnanecké požitky	11 473	6 022			17 495
Rezerva na pohyblivú zložku mzdy vrátane súvisiacich odvodov	78 946	75 042		78 946	75 042
Rezerva na nevyčerpané dovolenky	252 049	217 103		252 049	217 103
Rezerva na odstupné	0	131 656			131 656
Rezerva na vypustené emisné kvóty za rok	87 895	107 074	87 895		107 074
Rezerva na audit IÚZ	11 185	8 622	11 185		8 622
Rezerva na zverejnenie IÚZ v médiách	150	0	150		0
Rezerva na tlač výročnej správy za rok 2015	3 200	2 829	3 200		2 829
Rezerva na overenie emisií k 31.12.2015	675	675	675		675
Rezerva na provízie za predaj	381	12 720	381		12 720
Rezerva na odmeny z patentov a zlepšovacích návrhov	25 018	23 912	25 018		23 912
Rezerva na materiál a tovar	8 357		8 357		0
Rezerva na úroky	0	9 055			9 055
Rezerva na prekladateľské služby	0	1 000			1 000
Rezerva na nedoplatok dane	0	35			35
Rezervy na poplatky exekútorov	167			-1	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 poniženého o odloženú daňovú pohľadávku. Blížšie 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	1 389 868	1 209 805
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	0	0
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	1 389 868	1 209 805
Krátkodobé záväzky spolu	3 326 499	3 395 738
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	3 324 795	3 288 124
Záväzky po lehote splatnosti	1 704	107 614

V tabuľke sú zahrnuté krátkodobé i dlhodobé záväzky vrátane záväzkov voči dcérskym spoločnostiam a ostatným spriazneným osobám. V rámci krátkodobých záväzkov spoločnosť vykazuje sumu 308 337 EUR, ktorá predstavuje zostatok nevyplatených dividend akcionárom za roky 2012, 2013, 2014, 2015. Tento zostatok je tvorený dividendami, pri ktorých si právnické 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 31.12.2016 bol odložený daňový záväzok aktualizovaný o zmenu rozdielu účtovnej a daňovej zostatkovkej ceny dlhodobého hmotného majetku súvzťažne s vplyvom na výsledok hospodárenia. Spoločnosť vykazuje odložený daňový 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 a zásobám. Dočasné rozdiely, na základe existencie ktorých sa vykazovala odložená daňová pohľadávka, vznikli aj v prípade rezerv a dotácie na nákup dlhodobého hmotného majetku. K 31.12.2016 bola výška odloženej daňovej pohľadávky aktualizovaná súvzťažne s dopadom do výsledku hospodárenia. Pri výpočte odloženého daňového záväzku a odloženej daňovej pohľadávky k 31.12.2016 bola použitá sadzba dane z príjmov právnických osôb vo výške 21 %, ktorá platí od 1.1.2017. Prehľad o odloženom daňovom záväzku a pohľadávke poskytuje nasledovná tabuľka.

Strana 27

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:	4 323 891	4 633 209
odpočítateľné	75 481	71 197
zdaniteľné	4 248 410	4 445 859
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	260 534	405 861
odpočítateľné	260 534	405 861
zdaniteľné	0	0
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	0	0
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty	0	0
Sadzba dane z príjmov (v %)	21	22
Odložená daňová pohľadávka	70 563	104 953
Uplatnená daňová pohľadávka	-44 024	-65 785
Zaučítovaná ako náklad	-44 024	-65 785
Zaučítovaná do vlastného imania	0	0
Odložený daňový záväzok	892 229	978 089
Zmena odloženého daňového záväzku	-85 860	-72 096
Zaučítovaná ako náklad	-85 860	-72 096
Zaučítovaná do vlastného imania	0	0
Iné	0	0

e. Sociálny fond

Nasledujúca tabuľka poskytuje prehľad o tvorbe a čerpaní sociálneho fondu za rok 2016.

Tabuľka č. 29

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	17 447	18 885
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	29 499	36 000
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	0	0
Ostatná tvorba sociálneho fondu	0	0
Tvorba sociálneho fondu spolu	29 499	36 000
Čerpanie sociálneho fondu	32 541	37 438
Konečný zostatok sociálneho fondu	14 405	17 447

Strana 28

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. Bankové úvery, pôžičky a krátkodobé finančné výpomoci

Tabuľka č. 30 poskytuje prehľad o poskytnutých bankových úveroch. V roku 2016 spoločnosť nečerpala žiadny nový úver. Nižšie uvedené úvery sú zabezpečené prevažne dlhodobým majetkom, prípadne pohľadávkami vybraných odberateľov. Blížšia špecifikácia majetku, ktorý je premetom záložného práva, je uvedená v časti F. Údaje vykázané na strane aktív súvahy. Spoločnosť nevydala a ani neplánuje vydať dlhopisy na financovanie svojej činnosti.

Tabuľka č. 30

Návod 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 budovy	EUR	3 mes. EURIBOR + 2,40 % p.a.	31.12.2019	879 000	879 000	1 172 000
Tatra banka – splátkový úver na nákup vlastných akcií	EUR	3 mes. EURIBOR + 1,85 % p.a.	31.8.2020	4 549 475	4 549 475	5 762 671
Tatra banka- splátkový úver na budovy	EUR	3 mes. EURIBOR + 1,80 % p.a.	31.12.2020	930 000	930 000	1 170 000
Všeobecná úverová banka – budovanie novej výrobnéj linky	EUR	1 mes. EURIBOR + 2,59 %	25.12.2017	784 800	784 800	1 569 360
Krátkodobé bankové úvery						
Kontokorentný úver – OTP Banka Slovensko	EUR	1 mes. EURIBOR + 1,70 % p.a.	15.12.2017	1 400 677	1 400 677	3 637

Spoločnosť k 31.12.2016 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 pasivách

Tabuľka č. 31 poskytuje prehľad o jednotlivých položkách výdavkov a výnosov budúcich období k 31.12.2016 a k 31.12.2015. V rámci výdavkov budúcich období spoločnosť nevykazuje dlhodobé položky.

Strana 29

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. 31

Návod položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:	4 653	0
Časové rozlíšenie lízingu	0	0
Ostatné	4 653	0
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:	295 142	358 349
Výnosy budúcich období z relizingu	2 003	3 852
Výnosy budúcich období z inventarizačných rozdielov	6 268	12 572
Výnosy budúcich období z dotácií na dlhodobý hmotný majetok	79 600	96 400
Výnosy budúcich období z darovaného majetku	207 271	245 525
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	137 117	190 371
Výnosy budúcich období z emisných kvôt	72 954	103 168
Výnosy budúcich období z relizingu	1 849	3 023
Výnosy budúcich období z inventarizačných rozdielov	6 308	6 312
Výnosy budúcich období z dotácií na dlhodobý hmotný majetok	16 800	16 800
Výnosy budúcich období z darovaného majetku	38 278	61 068
Ostatné	928	0

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

Spoločnosť obstarávala v roku 2016 viacero položiek dlhodobého hmotného majetku prostredníctvom finančného lízingu. V priebehu roku 2016 bolo niekoľko lízinguových zmlúv riadne ukončených. Prehľad o záväzkoch, ktoré súvisia s obstaraním dlhodobého hmotného majetku prostredníctvom finančného lízingu, poskytuje tabuľka č. 32.

Tabuľka č. 32

Návod 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	314 945	489 208	64 589	277 190	319 222	0
Finančný náklad	27 148	36 438	1 123	21 095	12 657	0
Spolu	342 093	525 646	65 712	298 285	331 879	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 roka 2016 v porovnaní s rokom 2015.

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	12 117 202	9 344 214			527 709	215 609
Slovenská republika	342 659	576 265	3 166 108	3 018 113	1 054 618	1 106 994
India	1 574 090	2 067 868				
USA	1 220 175	186 184				413
Rusko	1 064 000	1 140 808				
Kanada	636 320	472 500				
Taliansko	409 500	234 150				
Cyprus	370 061					
Švajčiarsko	77 643	849 881			247 451	274 082
Kórea	266 350	258 611				
Jordánsko	240 520					
Veľká Británia	208 580	1 427 067		3 350		
Francúzsko	184 079	245 383				
Švédsko	145 350					
Holandsko	141 717	52 659				
Španielsko	105 359	129 900			278	
Brazília	46 242	231 533				
Grécko	28 300	1 330				
Hong Kong		12 720			25 318	
Fínsko					23 368	11 824
Izrael	19 260	10 020				
Poľsko	17 202	9 050				
Kuvajt			11 680	136 804		
Vietnam	9 840					
Belgicko	6 450					
Česká republika		16 239 101			3 307	3 280
Maďarsko					2 406	5 846
Litva	1 627					
Azerbajdžan						107 128
Lotyšsko		831				
Pakistan		3 650				
Saudská Arábia				3 184		
Turecko		2 535				
Bangladéš		2 200				
Ukrajina		1 980				
Írsko		1 565				
Spolu:	19 252 526	33 502 005	3 177 788	3 161 451	1 884 455	1 725 176

Strana 31

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	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		Zmena stavu vnútroorganizačných zásob	
	Konečný zostatok b	Konečný zostatok c	Začiatkový stav d	Bežné účtovné obdobie e	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie f
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	4 795 275	3 581 269	4 425 014	1 214 006	-843 745
Výrobky	1 725 764	1 298 734	1 369 984	427 030	-71 250
Zvieratá	0	0	0	0	0
Spolu	6 521 039	4 880 003	5 794 998	1 641 036	-914 995
Manká a škody, preexspirované a nepoužiteľné zásoby	x	x	x	31 803	10 078
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	1 672 839	-904 917

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 2016 a 2015.

Strana 32

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 31561900

DIČ 2020452412

Tabuľka č. 35

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:	3 885 291	19 629 333
Materiál vytvorený vlastnou činnosťou	3 463 083	19 227 137
Dlhodobý majetok vytvorený vlastnou činnosťou	421 918	396 129
Služby poskytnuté v rámci vlastnej činnosti	290	6 067
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	875 177	721 201
Tržby z predaja dlhodobého majetku a materiálu	644 595	569 237
Výnosy z reťízngov	3 023	7 051
Výnosy súvisiace s emisnými kvótami	107 971	107 074
Výnosy z prijatých dotácií na obstaranie dlhodobého majetku	77 844	77 868
Prijaté náhrady škôd z poisťovnej udalosti	24 388	-60 450
Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti	17 356	20 421
Finančné výnosy, z toho:	147 719	801 858
Kurzové zisky, z toho:	7 593	4 989
Kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	1 142	580
Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:	140 126	796 869
Tržby z predaja ostatných cenných papierov a podielov	0	0
Výnosy z kreditných úrokov a úročenia dlhodobých pohľadávok	140 126	151 854
Finančné výnosy z investícií v dcérskych podnikoch	0	0
Emisné kvóty – výnosy z derivátov	0	0
Ostatné finančné výnosy	0	645 015
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	22 399 197	36 495 707
Tržby z predaja služieb	1 884 455	1 725 176
Tržby za tovar	31 117	167 749
Výnosy zo zákazky	0	0
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj	0	0
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	0	0
Čistý obrat celkom	24 314 769	38 388 632

Strana 33

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 31561900

DIČ 2020452412

I. INFORMÁCIE O NÁKLADOCH

Tabuľka č. 37 poskytuje prehľad o nákladoch spoločnosti za rok 2016 a rok 2015.

Tabuľka č. 37

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	3 781 179	5 172 207
Náklady voči auditorovi, auditorskej spoločnosti, z toho:	32 250	32 250
Náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	32 250	32 250
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:	3 748 929	5 139 990
Spracovanie a odvoz odpadov	2 011 293	2 771 225
Nájomné	485 156	721 367
Opravy a údržba	704 600	1 087 059
Poradenstvo a marketingové služby	16 700	22 775
Služby v kooperácii	2 015	2 010
Náklady na ostatné služby	529 165	535 520
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	9 938 108	10 778 638
Osobné náklady	5 521 874	6 472 449
Ostatné dane a poplatky	192 441	194 070
Zostatková cena predaného dlhodobého majetku	585 898	189
Zostatková cena predaného materiálu	51 282	564 355
Manká a škody	31 851	12 583
Emisné kvóty – rezerva a cenový rozdiel	107 971	107 074
Náklady na poistenie	97 002	94 139
Odpisy DHM a DNM vrátane OP k dlhodobému majetku	3 333 465	3 301 130
Ostatné náklady z hospodárskej činnosti	16 324	32 649
Finančné náklady, z toho:	280 555	628 494
Kurzové straty, z toho:	1 485	14 283
Kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	42	0
Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:	259 070	614 211
Predaj cenných papierov	0	0
Emisné kvóty – náklady na deriváty	0	0
Náklady na úroky	233 712	182 188
Bankové poplatky a ostatné finančné náklady	25 358	432 023
Mimoriadne náklady:	0	0

Strana 34

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 31561900

DIČ 2020452412

Náklady na overenie individuálnej účtovnej závierky za rok 2016 boli zmluvne dohodnuté vo výške 32 250 EUR bez DPH. V roku 2016 bolo reálne vyfakturované za overenie účtovnej závierky 23 692 EUR, na zvýšnú časť vrátane cestovného sa tvorila koncoročná rezerva vo výške 8 622 EUR do nákladov spoločnosti. Táto rezerva bude zúčtovaná po obrázení zvyšných faktúr za audit účtovnej závierky za rok 2016 v prvom polroku 2017.

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 2016 a rok 2015.

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	3 360	0
Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov	42 487	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 odložená 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 31561900

DIČ 2020452412

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:	1 155 137	x	x	5 447 676	x	x
teoretická daň	x	254 130	22	x	1 198 488	22
Daňovo neuznané náklady	675 681	148 650	22	1 363 671	300 008	22
Výnosy nepodliehajúce dani	-506 494	-111 429	22	-1 207 264	-265 598	22
Vplyv nevykázanej odloženej daňovej pohľadávky	-	-	-	-	-	-
Umorenie daňovej straty	0	0	22	0	0	22
Zmena sadzby dane	-	-	-	-	-	-
Iné	-	-	-	-	-	-
Spolu	1 324 324	291 351	22	5 604 083	1 232 898	22
Splätaná daň z príjmov	x	291 800	22	x	1 233 008	22
Odložená daň z príjmov	x	-51 470	22	x	-48 259	22
Celková daň z príjmov	x	240 330	22	x	1 184 749	22

V roku 2016 zaplatila spoločnosť Biotika a.s. preddavky na daň z príjmov právnických osôb sumárne vo výške 255 000 EUR a zrážkovú daň z úrokov vo výške 449 EUR. Spoločnosť využila možnosť podľa § 42, odsek 10 Zákona o dani z príjmov č. 595/2003 Z.z. a štvrtročne žiadala správcu dane o platenie preddavkov na daň z príjmov právnických osôb za rok 2016 inak ako štandardným spôsobom. Na základe rozhodnutí správcu dane sa za obdobie január až marec platili mesačné preddavky vo výške 20 000 EUR, za obdobie apríl až jún vo výške 25 000 EUR a júl až december vo výške 20 000 EUR.

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 uschovy	0	0
Pohľadávky z derivátov	0	0
Závazky z opcii derivátov	0	0
Odpísané pohľadávky	0	51 249
Pohľadávky z leasingu	0	0
Závazky z leasingu	0	0
Iné položky	190 582	592 344

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 skladuje vo svojich skladoch cudzí majetok v hodnote 190 582 EUR. Jedná sa o zásoby surovín na zmluvné výroby (Dr. Fridrich Eberth Arzneimittel, Carinopharm, Altespharm) a o konsignačný sklad náhradných dielov (Shimadzu). Spoločnosť vykazuje majetok, ktorý bol nadobudnutý po ukončení leasingov obstaraných do konca roka 2003, k 31.12.2016 je funkčný a nie je zahrnutý do účtovnej evidencie DHM. Spoločnosť na základe dohody o prístúpení k záväzku sa stala dlužníkom popri pôvodnom dlužníkovi doárskej spoločnosti ČOV a.s. pri dlhodobom investičnom úvere, ktorý spoločnosti ČOV a.s. poskytla OTP Banka Slovensko, a.s.. Stav úveru k 31.12.2016 bol 2 125 542 EUR.

K 31.12.2016 spoločnosť neevviduje 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 neevviduje žiadne položky podmieneného majetku.

M. INFORMÁCIE O PRÍJMOCH A VÝHODÁCH ČLENOV ŠTATUTÁRNÝCH 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 168 881 EUR (v roku 2015: 171 540 EUR) – z toho členom predstavenstva 62 645 EUR a členom dozornej rady 106 236 EUR.

Okrem týchto odmien boli členom predstavenstva vyplatené tantiémy z výsledku po zdanení za rok 2015 vo výške 60 000 EUR. Členom dozornej rady boli z výsledku po zdanení za rok 2015 vyplatené tantiémy vo výške 120 000 EUR. Spoločnosť neposkytuje súčasným ani minulým členom štatutárnych a dozorných orgánov účtovnej jednotky žiadne iné peňažné alebo nepeňažné výhody vo forme úverov a záruk.

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

N. INFORMÁCIE O EKONOMICKÝCH VZŤAHOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY A SPRIAZNENÝCH OSÔB

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

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	330 330	293 919
	tovar predaný	329 759	129 191
	služby poskytnuté	311 996	277 635
	materiál predaný	1 261	544 274
H a T a.s., Hlohovec	investície nakúpené	0	1 170 000
	služby prijaté	0	251 083
ČOV a.s., Slovenská Lupča	investície nakúpené	0	20 448
	materiál nakúpený	222	0
	služby prijaté	2 146 988	2 926 025
	ost. popl. prijaté	18 097	0
	služby poskytnuté	315 807	380 192
	materiál predaný	280	400
	DHM predaný	500	0
	úroky z úročenia dlhod. pohľad. prijaté	137 688	151 129
	ostatné úroky	72	0
	pôžička poskytnutá spoločnosťou Biotika a.s.	0	50 000

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

Strana 38

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 315611900

DIČ 2020452412

Tabuľka č. 43

	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pohľadávky z obchodného styku	265 364	5 649 114
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	50 000
Spolu aktíva	265 364	5 699 114
Závazky z obchodného styku	266 072	344 152
Spolu pasíva	266 072	344 152

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

V období od 31.12.2016 do 22.3.2017 nenastali žiadne ďalšie významné skutočnosti, ktoré by ovplyvnili finančnú situáciu spoločnosti Biotika a.s..

Strana 39

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 315611900

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	1 698 437	46 640	0	0	1 745 077
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlučení, splynutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond	1 443 441	0	0	426 292	1 869 733
Nedeliteľný fond	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	0	0	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	33 200	0	0	856 633	889 833
Neuhradená strata minulých rokov	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	4 262 926	914 807	2 980 000	-1 282 925	914 807
Vyplatené dividendy	230 771	2 800 000	2 722 434	0	308 337
Ostatné položky vlastného imania	0	0	0	0	0
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby- podnikateľa	0	0	0	0	0

V roku 2016 spoločnosť nenakupovala žiadne vlastné akcie a nedošlo ani k zmene vlastného imania.

Strana 40

Poznámky Úč-POD 3 - 01

IČO 31561900

DIČ 2020452412

Spoločnosť Biotika a.s. vlastní k 31.12.2016 100 %-ný balík akcií v jej dcérskej spoločnosti ČOV a.s.. Podiel v dcérskej spoločnosti bol precenený metódou vlastného imania k 30.6.2016 aj k 31.12.2016 s priamym vplyvom do vlastného imania spoločnosti.

O rozdelení výsledku hospodárenia za účtovné obdobie od 1.1.2015 do 31.12.2015 rozhodlo valné zhromaždenie spoločnosti dňa 23. mája 2016. Výsledok hospodárenia po zdanení vo výške 4 262 926 EUR bol zúčtovaný nasledovne:

- tvorba zákonného rezervného fondu vo výške 426 293 EUR
- výplata podielu na zisku akcionárom a členom vedenia spoločnosti vo výške 2 980 000 EUR
- zvyšná časť vo výške 856 633 EUR bola prevedená na účet nerozdeleného zisku z minulých období

Spoločnosť dosiahla v roku 2016 výsledok po zdanení vo výške 914 807 EUR.

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

Strana 41

Poznámky Úč-POD 3 - 01

IČO 31561900

DIČ 2020452412

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	29 943 985	0	6 710 985	0	23 233 000
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	0	6 710 985	6 710 985	0	0
Zmena základného imania	0	0	0	0	0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0	0	0	0	0
Emisné dáto	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	1 032 300	275 462	-390 675	0	1 698 437
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond	1 098 978	0	0	344 463	1 443 441
Nedeliteľný fond	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	0	0	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	120 074	0	0	-86 874	33 200
Neuhradená strata minulých rokov	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	3 444 625	4 262 926	3 187 036	-257 589	4 262 926
Vyplatené dividendy	215 293	2 887 037	2 871 559	0	230 771
Ostatné položky vlastného imania	0	0	0	0	0
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby- podnikateľa	0	0	0	0	0

Strana 42

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 31561900

DIČ 2020452412

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 31.12.2016 a k 31.12.2015, 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 (+/-)	1 155 137	5 447 676
A. 1.	<i>Nepenažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-), (súčet A. 1. 1. až A. 1. 13.)</i>	3 349 208	2 149 212
A. 1. 1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	3 335 010	3 297 751
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	5 143
A. 1. 3.	Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku (+/-)	0	0
A. 1. 4.	Zmena stavu dlhodobých rezerv (+/-)	-6 688	-6 103
A. 1. 5.	Zmena stavu opravných položiek (+/-)	8 183	-347 187
A. 1. 6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	-124 851	-185 795
A. 1. 7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)	0	0
A. 1. 8.	Úroky účtované do nákladov (+)	233 712	182 188
A. 1. 9.	Úroky účtované do výnosov (-)	-140 126	-151 854
A. 1. 10.	Kurzový zisk vycísený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (-)	-1 142	-580
A. 1. 11.	Kurzová strata vycísená k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+)	42	0
A. 1. 12.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-)	9 823	1 221
A. 1. 13.	Ostatné položky nepenažného charakteru, ktoré ovplyvňujú výsledok hospodárenia z bežnej činnosti, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-)	35 245	-645 572
A. 2.	Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu, ktorým sa na účely tohto	1 307 003	1 007 037

Strana 43

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 31561900

DIČ 2020452412

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
	<i>opatrenia rozumieme 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.)</i>		
A. 2. 1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	2 556 680	597 143
A. 2. 2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	-275 470	-792 952
A. 2. 3.	Zmena stavu zásob (-/+)	-1 003 533	1 229 384
A. 2. 4.	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (-/+)	29 326	-26 538
	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.)	5 811 348	8 603 925
A. 3.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)	140 126	974
A. 4.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)	-226 531	-173 132
A. 5.	Prijmy 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 (-)	-2 902 434	-2 894 248
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A. 1. až A. 6.)	2 822 509	5 537 519
A. 7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)	-377 898	-1 285 225
A. 8.	Prijmy 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.)	2 444 611	4 252 294
	Peňažné toky z investičnej činnosti		
B. 1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)	0	0
B. 2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	-1 223 023	-2 518 995
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	0

Strana 44

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

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
B. 4.	Prijmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+)	0	3 000
B. 5.	Prijmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)	592 698	1 410
B. 6.	Prijmy 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 jednotky, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)	0	0
B. 8.	Prijmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotky, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)	50 000	0
B. 9.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou tretím osobám s výnimkou dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotky, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)	0	0
B. 10.	Prijmy zo splácania pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou tretím osobám, s výnimkou pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotky, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)	0	0
B. 11.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)	0	0
B. 12.	Prijmy 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.	Prijmy 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.	Prijmy 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.)	-580 325	-2 514 585
	Peňažné toky z finančnej činnosti		
C. 1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C. 1. 1. až C. 1. 8.)	0	-6 065 970
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

Strana 45

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

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
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	-6 065 970
C. 1. 6.	Výdavky spojené so zriadením 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 zriadením 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.)	-3 267 666	5 244 152
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	7 376 268
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 (-)	-2 530 756	-1 521 157
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 (-)	-736 910	-610 959
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 tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)	0	0
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




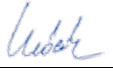


Strana 46


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

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
C. 6.	Príjmy 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.	Príjmy 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.)	-3 267 666	-821 818
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-), (súčet A + B + C)	-1 403 380	915 891
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-)	270 850	-645 621
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná zvierka (+/-)	-1 132 530	270 270
G.	Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná zvierka (+/-)	1 100	580
H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná zvierka (+/-)	-1 131 430	270 850

Zostavené dňa:	Podpisový záznam člena štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo fyzickej osoby, ktorá je účtovnou jednotkou:	Podpisový záznam osoby zodpovednej za zostavovanie účtovnej zvierky:	Podpisový zoznam osoby zodpovednej za vedenie účtovníctva:
22.3.2017			
Schválené dňa:			

Strana 47 

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
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 2016



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 2016

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



SPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA

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

Správa z auditu účtovnej závierky

Názor

Uskutočnili sme audit priloženej účtovnej závierky spoločnosti Biotika a.s. so sídlom v Slovenskej Lupči, IČO: 31 561 900, ktorá obsahuje súvahu k 31. decembru 2016, 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 2016 a výsledku jej hospodárenia za rok končiaci k uvedenému dátumu v súlade so zákonom 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 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.

Pri plánovaní auditu resp. v priebehu auditu sme identifikovali nasledujúce najzávažnejšie riziká:

Existencia a ocenenie zásob vlastnej výroby

Zásoby predstavujú 19% 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. Ocenenie zásob vlastnej výroby je významné, preto fyzická existencia zásob vlastnej výroby a správnosť ich ocenenia vyžaduje zvýšenú pozornosť počas auditu.

Správnosť vyčíslenia tržieb z predaja vlastných výrobkov

Tržby za vlastné výkony sú základný ukazovateľ výkonnosti Spoločnosti. Správnosť vyčíslenia tržieb z predaja vlastných výrobkov ako aj začítavanie do správneho obdobia ku dňu zostavenia účtovnej závierky môže mať významný vplyv na výsledok hospodárenia.

Zhodnotenie schopnosti Spoločnosti nepretržite pokračovať vo svojej činnosti

Keďže rozhodujúcu časť tržieb Spoločnosti za vlastné výkony tvorí zmluvná výroba substancií, posúdenie uzatvorených zmlúv na výrobu substancií na nasledujúce obdobie je kľúčovou záležitosťou auditu.



INDEPENDENT AUDITOR'S REPORT

for the shareholders of the company Biotika a. s., Slovenská Lupča 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 Lupča, IČO (company registration number): 31 561 900 that consists of the Balance Sheet as of December 31, 2015, 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 Lupča company's financial position as of December 31, 2016, business results and cash flow for the year ending as of the above mentioned date and in accordance with Act on accounting and with accounting principles generally accepted in Slovakia.

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.

During audit, we identified the following most significance risks:

Existence and valuation of work in progress and finished goods

Predominantly consisting of the work in progress and finished goods - the inventories account for 19% of total company's assets. In the course of the year, the work in progress as well as finished goods is valued at planned working production costs. At the financial statements preparation date, the work in progress as well as finished goods is valued at the real working production costs. The valuation of work in progress and finished goods is important, 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.

Accuracy of enumeration of revenue from sales of finished goods

Revenue from own activities is the key performance indicator of a company. The accuracy of enumeration of revenue from sales of finished goods as well as its charge to the relevant period at the date of preparation of financial statements can have a great impact on the accounting profit/loss.

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.

Naša reakcia audítora na tieto riziká bola nasledovná:

Existencia a ocenenie zásob vlastnej výroby

Zúčastnili sme sa fyzickej inventúry zásob polotovarov vlastnej výroby aj hotových výrobkov. Testovali sme správnosť ocenenia zásob vlastnej výroby v nadväznosti na skutočné náklady jednotlivých výrobných stredísk.

Správnosť vyčíslenia tržieb z predaja vlastných výrobkov

Testovali sme posledné záúčtované faktúry za predaj vlastných výrobkov v roku 2016 ako aj prvé faktúry za predaj vlastných výrobkov roku 2017. 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.

Zhodnotenie schopnosti Spoločnosti nepretržite pokračovať vo svojej činnosti

Overili sme významné zmluvy na výrobu substancií a konečných liekových foriem uzatvorených Spoločnosťou, pri ktorých výroba a predaj bude prebiehať v roku 2017.

Zodpovednosť štatutárneho orgánu a osôb poverených spravovaním za účtovnú závierku

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

Osoby poverené spravovaním sú zodpovedné za dohľad nad procesom finančného výkazníctva Spoločnosti.

Zodpovednosť audítora za audit účtovnej závierky

Našou zodpovednosťou je získať primerané uistenie, či účtovná závierka ako celok neobsahuje významné 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 významné sa považujú vtedy, ak by sa dalo odôvodnene očakávať, že jednotlivito alebo v súhrne by mohli ovplyvniť ekonomické rozhodnutia používateľov, uskutočnené na základe tejto účtovnej závierky.

V rámci auditu uskutočneného podľa 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 dostatočné 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 vnechanie, 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 efektívnosť interných kontrol Spoločnosti.
- Hodnotíme vhodnosť použitých účtovných zásad a účtovných metód a primeranosť účtovných odhadov a uvedenie s nimi súvisiacich informácií, uskutočnené štatutárnym orgánom.
- Robíme záver o tom, či štatutárny orgán vhodne v účtovníctve používa predpoklad nepretržitého pokračovania v činnosti a na základe získaných 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 dospejeme k záveru, že významná neistota existuje, sme povinní upozorniť v našej správe audítora na súvisiace informácie uvedené v účtovnej závierke alebo, ak sú tieto informácie nedostatočné, modifikovať náš názor. Naše závery vychádzajú z auditorských dôkazov získaných do dátumu vydania našej správy audítora. Budúce udalosti alebo okolnosti však môžu spôsobiť, že spoločnosť prestane pokračovať v nepretržitej činnosti.

Going concern assessment

As the contractual production of substances accounts for the majority of revenue from own activities, the key role of the audit is to assess the contracts for substances production for the following period.

Our comments on these risks were as follows:

Existence and valuation of work in progress and finished goods

We took part at the physical inventory of semi-finished products and finished goods. We verified the accuracy of its valuation in regard to the real costs of respective production centres.

Accuracy of enumeration of revenue from sales of finished goods

We verified the last booked invoices for the sale of finished goods in the year 2016 as well as the first invoices of the year 2017. The verification was focused on the accuracy of enumeration and the moment of transfer of rights and obligations resulting from the goods ownership from the seller to the purchaser. We also verified, if the reported revenue is valued correctly and if price discounts are also a part of it.

Going concern assessment

We verified those important contracts for substances production and final dosage forms concerning the production and sale that will take place in 2017.

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.

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

- 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 audite 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 nevyžaduje, 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 prevážili nad verejným prospechom z jej uvedenia.

Správa k ďalším požiadavkám zákonov a iných právnych predpisov

Správa k informáciám, ktoré sa uvádzajú vo výročnej správe

Štatutárny orgán je zodpovedný za informácie uvedené vo výročnej správe, zostavenej podľa požiadaviek zákona 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 oboznámenie sa s informáciami uvedenými vo výročnej správe a posúdenie, či tieto informácie nie sú vo významnom nesúlade s auditovanou účtovnou závierkou alebo našimi poznatkami, ktoré sme získali počas auditu účtovnej závierky, alebo sa inak zdajú byť významne nesprávne.

Zvážili 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 2016 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.

Ďalšie požiadavky na obsah správy audítora v zmysle Nariadenia Európskeho parlamentu a Rady (EÚ) č. 537/2014 zo 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 nášho schválenia valným zhromaždením spoločnosti 13. apríla 2015. Celkové neprerušené obdobie našej zákazky, vrátane predchádzajúcich obnovení zákazky (predĺžení obdobia, na ktoré sme boli pôvodne vymenovaní) a našich opätovných vymenovaní za štatutárnych audítarov, predstavuje 17 rokov.

Konzistentnosť s dodatočnou správou pre Výbor pre audit

Náš názor audítora vyjadrený v tejto správe je konzistentný s dodatočnou správou vypracovanou pre Výbor pre audit spoločnosti, ktorú sme vydali v ten istý deň ako je dátum vydania tejto správy.

- 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.

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 2016 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 13th April 2015 based on the approval by the General Assembly of the Company. The overall continuous period of our order, including the previous renewals of order and our repeated appointment for statutory auditors is of 17 years.

Consistency with the Additional Report for the Audit Committee

Our auditor'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 the same day as the date referred to in this report.

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

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 a služieb zverejnených vo výročnej správe a účtovnej závierke sme spoločnosti a podnikom, v ktorých má spoločnosť rozhodujúci vplyv, neposkytli žiadne iné služby.

Banská Bystrica, 22. marca 2017

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. Miroslav Čiampor
kľúčový auditorský partner
licencia UDVA č. 1068



Čiampor

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.

Besides the services of statutory audit and the services disclosed in the Annual Report and the Financial Statements, we have not provided any other services to the Company and the enterprises in which the Company exercises decisive influence.

Banská Bystrica, March 22, 2017

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. Miroslav Čiampor
Responsible auditor
License UDVA No.1068



Čiampor

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. 2016 do 22. 3. 2017 nenastali žiadne významné udalosti, ktoré by významne 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. 2016 predstavujú čiastku 695 765 EUR.

Časť výskumu a vývoja obsahujú vlastné náklady spoločnosti – mzdy pracovníkov, spotrebu materiálu, režijnú spotrebu, energie a pod. Spoločnosť pracuje na projektoch dlhodobého charakteru.

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

V priebehu roku 2016 spoločnosť nenadobudla vlastné akcie, dočasné listy a obchodné podiely.

Spoločnosť Biotika a.s. nemá materskú účtovnú jednotku.

Spoločnosť Biotika a.s. v rámci kapitalizácie svojej pohľadávky voči 100% dcérskej spoločnosti ČOV a.s. nadobudla akcie tejto spoločnosti ČOV a.s. v úhrnnej hodnote 5 014 196,-EUR (15 103 kusov zaknihovaných kmeňových akcií s menovitou hodnotou 332 EUR za jednu akciu), čím sa zvýšilo základné imanie spoločnosti ČOV a.s.

Návrh na rozdelenie zisku alebo vyrovnanie straty

Spoločnosť Biotika a.s. dosiahla za rok 2016 výsledok hospodárenia po zdanení vo výške 914 806,68 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 91 480,67 EUR bude použitých na povinné doplnenie zákonného rezervného fondu;
- Časť výsledku po zdanení v hodnote 650 166,65,- EUR bude použitá na výplatu dividend. Na výplatu dividend sa použije aj nerozdelený zisk z minulých rokov vo výške 889 833,35 EUR. Výška dividendy na jednu akciu bude 2,20 EUR.
- Časť výsledku po zdanení v hodnote 130 000,- EUR bude použitá na výplatu tantiém členom orgánov spoločnosti.
- Zostatok výsledku po zdanení v hodnote 43 159,36 EUR bude účtovaný na účet 428 ako nerozdelený zisk z minulých rokov.
- Zostatok nerozdeleného zisku z minulých rokov bude predstavovať sumu 43 159,36 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. pre zabezpečenie plánovaných obchodov nepoužíva zabezpečovacie deriváty.

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://cecga.org/kodex/>.

Všetky významné informácie o metódach riadenia a údaje o tom, kde sú informácie o metódach riadenia zverejnené
V roku 2016 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.

Informácie o odchýlkach od kódexu o riadení spoločnosti

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

Opis systémov vnútornej kontroly a riadenia rizík

V rámci systému riadenia vnútornej kontroly a rizik vedenie spoločnosti Biotika a.s. zasada 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 kontrolingu 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 rozборы sa prejednávajú aj na zasadnutiach rozšíreného vedenia spoločnosti, kde sa prijímajú a kontrolujú opatrenia vyplývajúce z rozborov a analýz.

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

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

No events have occurred in the period from 31st December 2016 do 22nd March 2017, that will materially impact 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 2016 in the amount of 695 765 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 2016 company Biotika doesn't acquire own shares, temporary lists or business shares. Company Biotika doesn't have parent entity.

In the frame of capitalization of the receivables against its 100% subsidiary corporation ČOV a.s., acquired company Biotika shares of this subsidiary in total value 5 014 196 EUR (15 103 pieces of dematerialised ordinary shares with nominal value of 332 EUR per share. By the capitalisation increase the basic assets of ČOV a.s..

Proposal for distribution of profit or settlement of loss

The Company Biotika a.s. achieved in 2016 economic result after taxation in the value of 914 806,68 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 91 480.67 EUR will be used for supplementing the legal reserve fund;
- Part of the Economic result in the value of 650 166.65 EUR will be used for payment of dividends to Shareholders of the Company. For dividend payment will be used also retained earnings from the previous years in amount of 889 833.35 EUR. The value of dividend per one share will be 2.20 EUR;
- Part of the Economic result in the value of 130 000 EUR will be used for payment to members of the bodies of the Company;
- The remaining part the Economic result in the value of 43 159.36 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 43 159.36 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. does not use any security derivatives, neither for securing its planned business activities.

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://cecga.org/kodex/>.

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

In the year 2016 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.

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.

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.

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 určením 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 splynutí 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 stanovby zahŕňajú do pôsobnosti valného zhromaždenia.

Riadne valné zhromaždenie spoločnosti, ktoré sa konalo dňa 23. mája 2016, schválilo zmenu stanov spoločnosti, ktorá sa týkala aktualizácie predmetov podnikania; prerokovalo a schválilo riadnu účtovnú závierku za rok 2015 a vysporiadanie hospodárskeho výsledku spoločnosti za rok 2015; prerokovalo výročnú správu o činnosti akciovej spoločnosti Biotika za rok 2015 a obchodno – finančný plán spoločnosti na rok 2016 a schválilo externého audítora spoločnosti na rok 2017. V rámci schválenia vysporiadania hospodárskeho výsledku spoločnosti za rok 2015 rozhodlo Valné zhromaždenie o vyplatení dividend akcionárom vo výške 4,00 EUR na jednu akciu.

Práva a povinnosti akcionárov a postup ich vykonávania

Práva a povinnosti akcionára ustanovujú právne predpisy a tieto stanovby. 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.

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 rozhodujúcemu dňu určenému stanovami spoločnosti.

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 stanovby alebo obchodný zákonník neurčujú inak. Zoznam osôb oprávnených k rozhodujúcemu dňu vykonávať voči spoločnosti práva akcionára spojené so zaknihovanými akciami je spoločnosť povinná zaobstarať 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 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 plnomocenstva bude uverejnený na internetovej stránke spoločnosti www.biotika.sk najmenej 30 dní pred konaním valného zhromaždenia. Plnomocnenstvo musí byť splnomocnencom odovzdané pri zápise do listiny prílohových pre účely evidencie. Plnomocnenstvo 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 splnomocnenia na zastupovanie na valnom zhromaždení spoločnosti členovi dozornej rady. Súčasťou plnomocenstva 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 dobrovoľne. 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,

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.

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.

The Regular General Assembly of the Company, which was held on 23rd May 2016, approved change of the Statements of the company which concern actualization of business activities, discussed and approved the regular individual financial statements for the year 2015 and the profit distribution for the year 2015, discussed the Annual Report for the year 2015 and Business plan for 2016, approved external auditor for year 2017. Within the frame of approval profit distribution for the year 2015 approved the General Assembly to pay dividend to shareholders in amount of 4.00 EUR per share.

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.

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.

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.

Vyhlásenie predstavenstva o správe a riadení spoločnosti

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

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 (akcií) 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 voľbu členov dozornej rady. V návrhu možno uviesť len taký počet kandidátov, ktorí sa majú zvoliť. Postup voľby členov dozornej rady spoločnosti podrobne upravujú statuty spoločnosti. Akcionár má právo podávať návrhy na voľbu za členov predstavenstva spoločnosti volených dozornou radou spoločnosti. Podrobný postup voľby členov predstavenstva určujú statuty 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 listov. 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 nesúvisia 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 ľuďom 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 poskytnutie 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.

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 2016 zasadalo 7-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 2016:

predseda predstavenstva: Ing. Emil Drlička
člen predstavenstva: Ing. Milan Mőčík
člen predstavenstva: Ing. Miroslava Vargová

Dozorná rada spoločnosti Biotika

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.

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 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.

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 7 times during the year 2016. 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 2016:

Chairman of the Board of Directors: Ing. Emil DRLIČKA
Member of the Board of Directors: Ing. Milan MŐČÍK
Member of the Board of Directors: Ing. Miroslava VARGOVÁ

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.

Vyhlásenie predstavenstva o správe a riadení spoločnosti

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

V priebehu roka 2016 dozorná rada zasadla 8–krát. Tajomník predstavenstva a dozornej rady vedie záznamy o uzneseniach, ktoré orgány spoločnosti prijali. Akcionár má právo nazerat do zápisnic 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 2016:

Predseda dozornej rady:	JUDr. Mária Kinčošová
Podpredseda dozornej rady:	Drs. Ing. Petrus Hermanus Maria Winkelman
Členovia dozornej rady:	Ing. Peter Draškovič Ing. Dagmar Vargová
Členovia dozornej rady volení zamestnancami:	Jozef Trangoš Jozef Debnárik

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.

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 právny 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,

The Supervisory Board held the session 8 times during the year 2016. The assistant secretary of the Board of Directors and of 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 2016:

Chairman of the Supervisory Board:	JUDr. Mária Kinčošová
Vice–Chairman of the Supervisory Board:	Drs. Ing. Petrus Hermanus Maria Winkelman
Members of the Supervisory Board:	Ing. Peter Draškovič Ing. Dagmar Vargová

Members of the Supervisory Board elected by employees:	Jozef Trangoš Jozef Debnárik
--	---------------------------------

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.

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

Vyhlásenie predstavenstva o správe a riadení spoločnosti

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

- 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 oslabilo; 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 vyzdaním sa funkcie, výpovedou zo strany zamestnanca, ich odvolaním, výpovedou 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 2016 riadili Podnikovou kolektívnou zmluvou spoločnosti platnou od 1. 1. 2014, ktorá v ustanoveniach hlavy IV článkov V. a VI. týkajúcich sa náhrad pri skončení pracovného pomeru je v súlade so Zákonikom práce. Poskytovanie náhrad je rovnaké pre všetkých zamestnancov bez ohľadu na ich pracovné zaradenie, či funkciu.

V prípade, že bude z funkcie odvolaný riaditeľ úseku ale naďalej zotrvať v pracovnom pomere so spoločnosťou Biotika a.s., bude mu vyplatený doplatok rozdielu medzi jeho aktuálnou mzdou a mzdou pred odvolaním a to maximálne za 5 mesiacov (v závislosti od dĺžky vykonávania funkcie riaditeľa).

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 poskytovalo odchodné v sume jeho priemerného mesačného zárobku.

Obchody, ku ktorým došlo v roku 2016 a ktoré podstatne ovplyvnili finančné postavenie alebo činnosť emitenta v tomto období

Obchody a udalosti, ktoré významnejšie ovplyvnili hospodárenie spoločnosti v roku 2016 sú uvedené v časti: Prílohy 04, Poznámky k účtovnej závierke.

Politika rozmanitosti

Spoločnosť Biotika a.s. už pred implementovaním legislatívy EU 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 2016 zamestnávala 54 % žien a 46 % 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 trojčlennom predstavenstve spoločnosti je od roku 2007 pomer žien a mužov 1:2.

V dozornej rade spoločnosti je pomer žien a mužov volených valným zhromaždením v pomere 2:2.

Pri členoch dozornej rady volených zamestnancami bol do posledných volieb konaných v roku 2014 pomer žien a mužov 1:1. V posledných voľbách si zamestnanci zvolili za svojich zástupcov v dozornej rade mužov. V záujme presadzovania politiky rozmanitosti bola príslušná odborová organizácia informovaná o potrebe zohľadnenia legislatívy EU pri organizácii ďalších volieb zamestnaneckých členov dozornej rady.

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. 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 tejto oblasti.

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 2016 were governed by the Company Collective Agreement effective from 1st January 2014 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.

In the event that director of the department will be suspended from his function but he still continue in employment in the company Biotika a.s., he obtains a supplement in amount of the difference between his actual wage and wage before the suspension for maximum 5 months (in dependence of the length of his function term).

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.

Business operations realized in the year 2016 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 2016 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. Biotika employed in 2016 54% women and 46% 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.

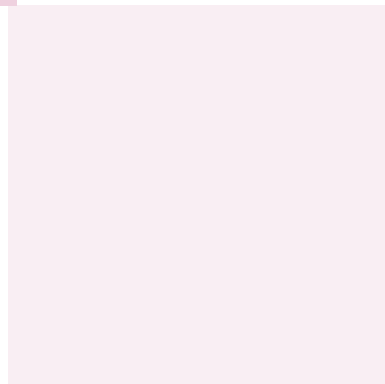
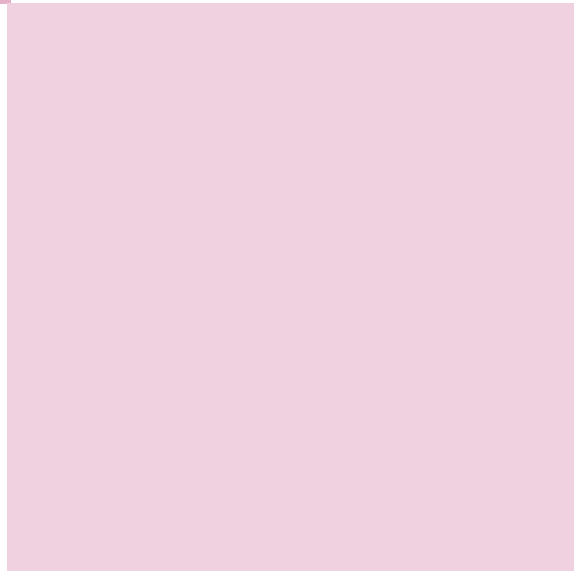
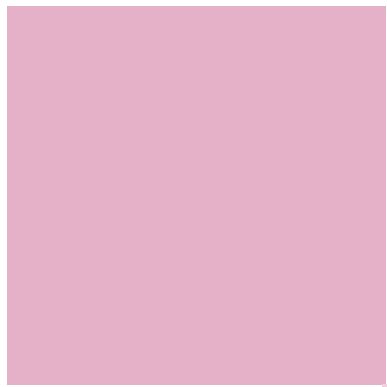
In Board of the Directors is proportion of man and women 2:1 since 2007.

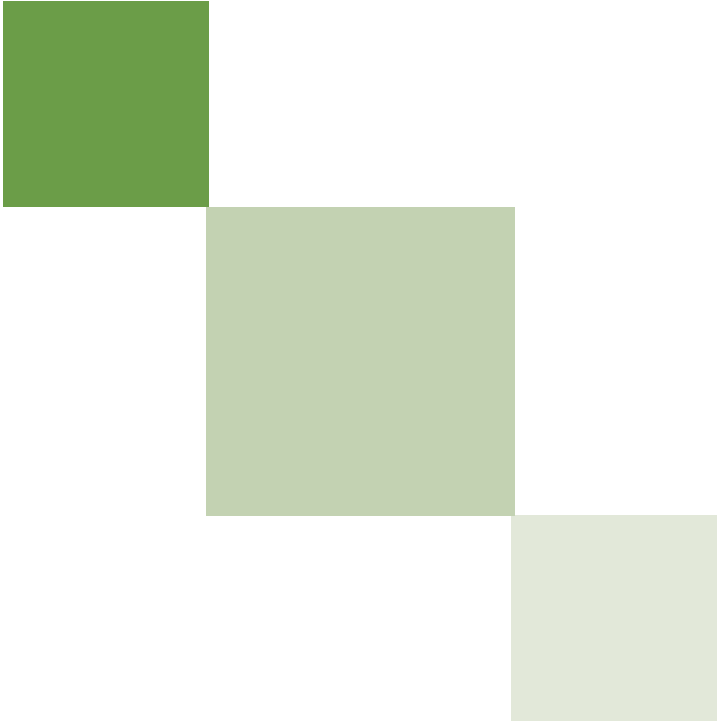
In Supervisory Board is proportion man and women voted by General Assembly 2:2.

By members of Supervisory Board voted by the employees were proportion man and woman 1:1 till the last election on 2014. In the last election employees voted for their representative on Supervisory Board man only. On the base of execution Diversity Policy was union informed on application of EU legislation by organization the next election of employee's member of Supervisory Board.

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. Employee's members of Supervisory Board have secondary education in area pharmacy and biotechnology. 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 this area.





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