

MIKROCHEM SPOL. S R.O.

Výroční správa

RNDr. Juraj Čech

2018

ZA DRÁHOU 33, 902 01 PEZINOK

Obsah:

1. Vybrané finančné ukazovatele
2. Vývoj v rokoch 2011 – 2018
3. Hodnotenie sledovaného roku
4. Výhl'adové trendy
5. Správa audítora
6. Finančné výkazy k účtovnej uzávierke

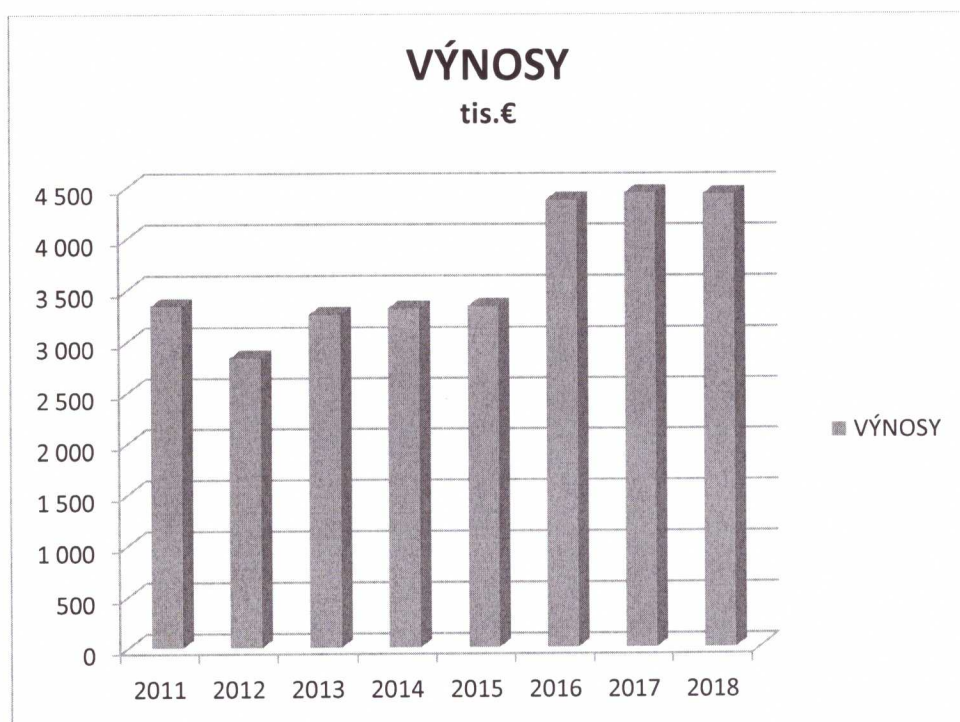
1. Vybrané finančné ukazovatele

(v tis. €)

	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018
VÝNOSY	2 869	3 261	3 320	3 340	4 376	4 445	4 432	4 464
AKTÍVA CELKOM	1 725	1 893	1 675	1 748	3 267	3 955	6 831	6 714
ZISK/STRATA	55	216	17	11	177	-202	-91	8
EXPORT	1 121	1 615	1 524	1 215	2 294	1 834	2 203	2 026
IMPORT	710	953	257	363	498	1 327	1 171	612
INVESTÍCIE	99	104	168	54	393	1 571	3 105	753

2. Vývoj v rokoch 2011 – 2018

ROK	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018
VÝNOSY	2 837	3 261	3 320	3 340	4 376	4 445	4 432	4464



3. Hodnotenie sledovaného roku

V máji 2018 sa očakávalo udelenie marketing autorizácie od FDA pre COSMO na diagnostický prípravok, do ktorého sme mali začať vyrábať Methylénovú modrú (MB). Spoločnosť COSMO na toto oznámenie z US FDA podala voči rozhodnutiu odvolanie, ale odvolanie bolo zamietnuté a bolo dohodnuté, že spoločnosť COSMO musí vykonať rozšírenie klinického testovania o ďalšie skupiny pacientov. Týmto sa udelenie marketing autorizácie posunulo o cca 3 roky. V tejto situácii sme museli vykonať značné úsporné opatrenia, a zároveň hľadanie strategického investora sa stalo pre našu ďalšiu existenciu nevyhnutnosťou.

Rok 2018 sa niesol v znamení hľadania strategického investora. Bohužiaľ do konca kalendárneho roka, ktorý je totožný aj s našim účtovným rokom, sa nám nepodarilo ukončiť rokovania o vstupe investora. Bolo rokované s viacerými investičnými spoločnosťami, ako aj s investorom z branže, ale do konca roka sa nepodarilo so žiadnym investorom pokročiť tak, že by sa dala uzavrieť zmluva.

Tieto rokovania značne ovplyvnila aj naša zlá finančná situácia, ktorá sa ešte viac prehĺbila výpadkom produkcie D+manózy pre Bayer. Boli zrušené 3 dodávky manózy, ktoré ešte mali byť dodané do konca roka 2018. Dostali sme informáciu, že zatiaľ na bližšie nešpecifikované obdobie pozastavujú odber manózy, pre vysoký stav rozpracovanosti finálneho lieku.

Nakoniec v priebehu januára a februára 2019 sa rokovania s jedným z investorov podarilo rozbehnúť v zrýchlenom DD, a v marci sa začali precizovať zmluvy pre vstup investora do firmy. Tento proces bol zavŕšený do 30.04.2019 aj zápisom v Obchodnom registri.

Z týchto dôvodov sa nám nepodarilo vykonať dokončovacie práce na novej linke na výrobu MB, a ani nebol za danej situácie dôvod na nej pracovať. V rámci overovacieho procesu výroby MB sme vyrobili 150 kg materiálu na modelovej laboratórnej linke, ktorý bol poskytnutý na overovanie výroby finálnych tabliet.

Z cieľov pre rok 2018 sa niektoré úlohy podarilo realizovať.

V rámci výskumu a vývoja (R&D) sa dokončila dokumentácia DMF na MB pre podanie na európsku agentúru EMA, ďalej sme dokončili optimalizovanú linku pre výrobu 5-CLBT. Náklady na vývoj MTC vo výške 398 685 € boli aktivované v súlade s paragrafom 37 postupov účtovania v podvojnom účtovníctve na účet 041/100 súvzťažne s účtom 623/100.

V rámci výskumu a vývoja (R&D) sme pokračovali v prácach na dokumentácii pre Fenipentol, ale dokončiť dokumentáciu do finálnej podoby sa už nepodarilo urobiť. Rozhodli sme sa v roku 2019 vyrobiť ďalšie validačné šarže, kde si ešte potrebujeme overiť niektoré pripomienky z rokovaní s českým SUKL-om, ako aj odberateľom API. Tak isto, nepodarilo sa dokončiť postaviť a overiť výrobnú linku pre tento produkt.

Pre prípravu nových produktov sme na R&D riešili použitie našej manózy do podoby výživového doplnku pre účely zápalov močových ciest (UTI). Pre túto aplikáciu sme začali pracovať na rôznych modifikáciách balenia, ako aj samotného produktu vo viacerých zmesiach s rastlinnými prísadami.

V náraste finančných problémov, sme museli pristúpiť k znižovaniu stavu pracovníkov. Tým, že výroba MB sa oddialila o cca 3 roky, všetkých pracovníkov, ktorých sme školili do novej výroby MB, sme museli prepustiť.

K záveru roka 2018 už bola finančná situácia veľmi vážna. Pre rok 2019 sme si ani nemohli dávať nejaké nové úlohy, lebo nebolo isté, či tento stav prekonáme.

Návrh na rozdelenie zisku za rok 2018:

Zisk vo výške 8412,53 € sa preúčtuje na nerozdelený zisk roka 2018.

Účtovné jednotky v zahraničí:

Firma Mikrochem spol.s r.o. má dcérsku spoločnosť v Českej republike Mikrochem Bohemia s.r.o., ktorá aktuálne nevykonáva žiadnu činnosť.

4. Výhľadové trendy

Pre rok 2019 si stanovujeme tieto ciele:

- Hľadať strategického investora pre záchranu firmy, ako aj pre dofinancovanie veľkej výrobnéj linky MB s kapacitou výroby 10 t/ročne
- Doviesť rokovania s investormi do finálneho stavu
- Dokončiť vývoj vlastného generického liečiva Fenipentol a podať DMF na českú štátnu autoritu SUKL.
- Realizovať výrobnú linku na produkciu Fenipentolu
- Hľadať náhradné výrobné programy pre záchranu firmy a preklopenie obdobia, kým nebudú schválené marketing autorizácie vo svete pre nový diagnostický prípravok, pre ktorý máme vyrábať MB

SPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA

spoločníkom a štatutárnemu orgánu spoločnosti MIKROCHEM spol. s r. o.

Správa z auditu účtovnej závierky

Podmienený názor

Uskutočnili sme audit účtovnej závierky spoločnosti MIKROCHEM spol. s r. o. (ďalej len „Spoločnosť“), ktorá obsahuje súvahu k 31. decembru 2018, výkaz ziskov a strát za rok končiaci sa k uvedenému dátumu, a poznámky, ktoré obsahujú súhrn významných účtovných zásad a účtovných metód.

Podľa nášho názoru, okrem neúplného zverejnenia informácií, na ktoré sa odvoláva odsek Základ pre podmienený názor, priložená účtovná závierka poskytuje pravdivý a verný obraz finančnej situácie Spoločnosti k 31. decembru 2018 a výsledku jej hospodárenia za rok končiaci sa k uvedenému dátumu podľa zákona č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o účtovníctve“).

Základ pre podmienený názor

Upozorňujem na bod IV. poznámok účtovnej závierky, v ktorom sa uvádza, že k dátumu 31. december 2018 mala Spoločnosť záväzky po lehote splatnosti vo výške 865.768,- €. Za rok, ktorý sa skončil 31. decembra 2017 som vydala správu s podmieneným názorom z dôvodu existencie významnej neistoty ohľadom schopnosti spoločnosti naďalej nepretržite pokračovať vo svojej činnosti. Tento nepriaznivý vývoj týkajúci sa stratovej prevádzkovej činnosti a nedostatku kapitálu pokračoval ešte aj v priebehu roku 2018. Ako je uvedené v bode VI. poznámok účtovnej závierky, táto situácia bola vyriešená v marci 2019, kedy do spoločnosti vstúpil nový strategický investor.

Audit sme vykonali podľa medzinárodných audítorských 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 audítorské dôkazy, ktoré sme získali, poskytujú dostatočný a vhodný základ pre náš podmienený názor.

Zodpovednosť štatutárneho orgánu 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.

Zodpovednosť audítora¹ 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.

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. Môj vyššie uvedený názor na účtovnú závierku sa nevzťahuje na iné informácie vo výročnej správe.

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

¹ Pod pojmom „audítora“ sa rozumie „štatutárny audítora“ alebo „audítorská spoločnosť“ definovaní v §2, ods.2 a 3 zákona o štatutárnom audite.

Posúdila som, či výročná správa Spoločnosti obsahuje informácie, ktorých uvedenie vyžaduje zákon o účtovníctve.

Na základe prác vykonaných počas auditu účtovnej závierky, podľa môjho názoru:

- informácie uvedené vo výročnej správe zostavenej za rok 2018 sú v súlade s účtovnou závierkou za daný rok,
- výročná správa obsahuje informácie podľa zákona o účtovníctve.

Okrem toho, na základe mojich poznatkov o účtovnej jednotke a situácii v nej, ktoré som získala počas auditu účtovnej závierky, som povinná uviesť, či som zistila významné nesprávnosti vo výročnej správe, ktorú som obdržala pred dátumom vydania tejto správy audítora. V tejto súvislosti neexistujú zistenia, ktoré by som mala uviesť.

meno a priezvisko audítora: Ing. Miroslava Jakubcová

číslo licencie: 1051

podpis audítora:

dátum správy audítora: 16.10.2019

adresa audítora: Lopašov 71, 908 63 Lopašov



ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

podnikateľov v podvojnóm účtovníctve



zostavená k 3 1 . 1 2 . 2 0 1 8

Číselné údaje sa zarovnávajú vpravo, ostatné údaje sa píšú zľava. Nevyplnené riadky sa ponechávajú prázdne.

Údaje sa vyplňajú paličkovým písmom (podľa tohto vzoru), písacím strojom alebo tlačiarňou, a to čiernou alebo tmavomodrou farbou.

Á Ä B Č D É F G H Í J K L M N O P Q R Š T Ú V X Ý Ž 0 1 2 3 4 5 6 7 8 9

Daňové identifikačné číslo 2 0 2 0 3 5 1 1 5 7 IČO 0 0 6 0 4 4 9 6 SK NACE 2 1 . 1 0 . 0	Účtovná závierka ☒ riadna ☐ mimoriadna ☐ priebežná	Účtovná jednotka ☒ malá ☐ veľká (vyznačí sa x)	Mesiac Rok od 1 2 0 1 8 do 1 2 2 0 1 8 Bezprostredne predchádzajúce obdobie od 1 2 0 1 7 do 1 2 2 0 1 7
---	---	--	--

Priložené súčasti účtovnej závierky

☒ Súvaha (Úč POD 1-01)
(v celých eurách)☒ Výkaz ziskov a strát (Úč POD 2-01)
(v celých eurách)☒ Poznámky (Úč POD 3-01)
(v celých eurách alebo eurocentoch)

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

MIKROCHEM spol. s r. o.

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

ZA DRÁHOU

Číslo

3 3

PSČ

Obec

9 0 2 0 1 PEZINOK

Označenie obchodného registra a číslo zápisu obchodnej spoločnosti

Z a p í s a n á v O R O k r e s n é h o s ú d u B r a t i s l a
v a I , O d d i e l : S r o , v l o ž k a č . : 6 1 8 / B

Telefónne číslo

0 3 3 / / 6 9 0 5 6 1 1

Faxové číslo

0 3 3 / / 6 9 0 5 6 0 0

E-mailová adresa

MIKROCHEM@MIKROCHEM.SK

Zostavená dňa:

2 0 . 0 6 . 2 0 1 9

Schválená dňa:

. . 2 0

Podpisový záznam štatutárneho orgánu účtovnej jednotky
alebo člena štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo
podpisový záznam fyzickej osoby, ktorá je účtovnou jednotkou:

Záznamy daňového úradu

Miesto pre evidenčné číslo

Odtlačok prezentačnej pečiatky daňového úradu



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		
	SPOLU MAJETOK r. 02 + r. 33 + r. 74	01	1 0 0 3 8 6 6 6	6 7 1 3 7 7 6		
			3 3 2 4 8 9 0		6 8 3 0 8 8 7	
A.	Neobežný majetok r. 03 + r. 11 + r. 21	02	9 0 0 1 2 4 2	5 6 7 6 3 5 2		
			3 3 2 4 8 9 0		5 1 5 3 4 8 5	
A.I.	Dlhodobý nehmotný majetok súčet (r. 04 až r. 10)	03	2 1 5 8 0 4 9	1 6 3 6 2 6 8		
			5 2 1 7 8 1		1 2 4 5 4 7 9	
A.I.1.	Aktivované náklady na vývoj (012) - /072, 091A/	04				
2.	Softvér (013) - /073, 091A/	05	9 7 5 7 6	2 3 9 9 4		
			7 3 5 8 2		3 1 8 9 0	
3.	Oceniteľné práva (014) - /074, 091A/	06	4 4 8 1 9 9			
			4 4 8 1 9 9			
4.	Goodwill (015) - /075, 091A/	07				
5.	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok (019, 01X) - /079, 07X, 091A/	08				
6.	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok (041) - /093/	09	1 6 1 2 2 7 4	1 6 1 2 2 7 4		
					1 2 1 3 5 8 9	
7.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok (051) - /095A/	10				
A.II.	Dlhodobý hmotný majetok súčet (r. 12 až r. 20)	11	6 8 2 4 6 9 1	4 0 2 9 3 5 8		
			2 7 9 5 3 3 3		3 8 9 7 2 8 0	
A.II.1.	Pozemky (031) - /092A/	12	6 6 9 0 1	6 6 9 0 1		
					6 6 9 0 1	
2.	Stavby (021) - /081, 092A/	13	1 4 2 9 7 5 4	5 9 9 9 1 5		
			8 2 9 8 3 9		6 7 3 5 8 3	
3.	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí (022) - /082, 092A/	14	3 1 7 9 5 3 7	1 2 1 4 0 4 3		
			1 9 6 5 4 9 4		1 3 0 7 0 3 6	



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



Označenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	Brutto - časť 1	
				Netto 2	
				Korekcia - časť 2	Netto 3
8.	Pôžičky a ostatný dlhodobý finančný majetok so zostatkovou dobou splatnosti najviac jeden rok (066A, 067A, 069A, 06XA) - /096A/	29			
9.	Účty v bankách s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok (22XA)	30			
10.	Obstarávaný dlhodobý finančný majetok (043) - /096A/	31			
11.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok (053) - /095A/	32			
B.	Obežný majetok r. 34 + r. 41 + r. 53 + r. 66 + r. 71	33		1 0 3 3 6 5 2	1 0 3 3 6 5 2
					1 6 3 6 4 3 2
B.I.	Zásoby súčet (r. 35 až r. 40)	34		5 9 2 7 7 0	5 9 2 7 7 0
					6 1 5 2 7 9
B.I.1.	Materiál (112, 119, 11X) - /191, 19X/	35		3 0 5 1 2 2	3 0 5 1 2 2
					3 3 3 3 1 6
2.	Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby (121, 122, 12X) - /192, 193, 19X/	36		2 1 7 1 5 7	2 1 7 1 5 7
					1 5 1 7 3 6
3.	Výrobky (123) - /194/	37		7 0 3 2 5	7 0 3 2 5
					1 2 9 0 4 8
4.	Zvieratá (124) - /195/	38			
5.	Tovar (132, 133, 13X, 139) - /196, 19X/	39		1 6 6	1 6 6
					1 1 7 9
6.	Poskytnuté preddavky na zásoby (314A) - /391A/	40			
B.II.	Dlhodobé pohľadávky súčet (r. 42 + r. 46 až r. 52)	41		3 4 6 3 1	3 4 6 3 1
					2 4 1 7 6
B.II.1.	Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 43 až r. 45)	42			



Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2	
				Brutto - časť 1 Netto	
				Korekcia - časť 2	Netto 3
1.a.	Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	43			
1.b.	Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	44			
1.c.	Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	45			
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	46			
3.	Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	47			
4.	Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	48			
5.	Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA) - /391A/	49			
6.	Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A)	50			
7.	Iné pohľadávky (335A, 336A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/	51			
8.	Odložená daňová pohľadávka (481A)	52	3 4 6 3 1	3 4 6 3 1	2 4 1 7 6
B.III.	Krátkodobé pohľadávky súčet (r. 54 + r. 58 až r. 65)	53	4 0 4 0 3 6	4 0 4 0 3 6	9 9 5 3 2 9
B.III.1.	Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 55 až r. 57)	54	3 4 8 2 6 2	3 4 8 2 6 2	7 3 9 1 7 0
1.a.	Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	55			
1.b.	Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	56			



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



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

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



Ozna- čenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5
A.V.	Ostatné fondy zo zisku r. 91 + r. 92	90		
A.V.1.	Štatutárne fondy (423, 42X)	91		
2.	Ostatné fondy (427, 42X)	92		
A.VI.	Oceňovacie rozdiely z precenenia súčet (r. 94 až r. 96)	93	1 4 3 1	1 4 3 1
A.VI.1.	Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov (+/- 414)	94	1 4 3 1	1 4 3 1
2.	Oceňovacie rozdiely z kapitálových účasťí (+/- 415)	95		
3.	Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení (+/- 416)	96		
A.VII.	Výsledok hospodárenia minulých rokov r. 98 + r. 99	97	4 5 4 6 1 9	5 4 5 1 4 9
A.VII.1.	Nerozdelený zisk minulých rokov (428)	98	7 4 6 8 0 4	7 4 6 8 0 4
2.	Neuhrazená strata minulých rokov (/ -/429)	99	- 2 9 2 1 8 5	- 2 0 1 6 5 5
A.VIII.	Výsledok hospodárenia za účtovné obdo- bie po zdanení +/- r. 01 - (r. 81 + r. 85 + r. 86 + r. 87 + r. 90 + r. 93 + r. 97 + r. 101 + r. 141)	100	8 4 1 3	- 9 0 5 3 0
B.	Záväzky r. 102 + r. 118 + r. 121 + r. 122 + r. 136 + r. 139 + r. 140	101	6 1 8 9 4 8 8	6 3 1 7 2 5 7
B.I.	Dlhodobé záväzky súčet (r. 103 + r. 107 až r. 117)	102	1 9 8 9 6 9 3	2 0 1 4 8 1 4
B.I.1.	Dlhodobé záväzky z obchodného styku súčet (r. 104 až r. 106)	103	1 9 3 3 0 5 8	1 9 3 3 0 5 8
1.a.	Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 475A, 476A)	104		
1.b.	Záväzky z obchodného styku v rámci podielo- vej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 475A, 476A)	105		
1.c.	Ostatné záväzky z obchodného styku (321A, 475A, 476A)	106	1 9 3 3 0 5 8	1 9 3 3 0 5 8
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	107		
3.	Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám (471A, 47XA)	108		
4.	Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (471A, 47XA)	109		
5.	Ostatné dlhodobé záväzky (479A, 47XA)	110	2 3 6 6 1	4 6 8 0 2
6.	Dlhodobé prijaté preddavky (475A)	111		
7.	Dlhodobé zmenky na úhradu (478A)	112		
8.	Vydané dlhopisy (473A/-/255A)	113		
9.	Záväzky zo sociálneho fondu (472)	114	1 5 5 6	3 3 3 0
10.	Iné dlhodobé záväzky (336A, 372A, 474A, 47XA)	115		
11.	Dlhodobé záväzky z derivátových operácií (373A, 377A)	116		
12.	Odložený daňový záväzok (481A)	117	3 1 4 1 8	3 1 6 2 4



Ozna- čenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5
B.II.	Dlhodobé rezervy r. 119 + r. 120	118		
B.II.1.	Zákonné rezervy (451A)	119		
2.	Ostatné rezervy (459A, 45XA)	120		
B.III.	Dlhodobé bankové úvery (461A, 46XA)	121	6 6 6 1 3 1	7 9 7 9 8 8
B.IV.	Krátkodobé záväzky súčet (r. 123 + r. 127 až r. 135)	122	2 6 4 6 7 5 5	2 5 8 4 8 2 8
B.IV.1.	Záväzky z obchodného styku súčet (r. 124 až r. 126)	123	1 6 9 9 9 9 9	1 5 4 7 7 5 5
1.a.	Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	124	1 2 0 5 9 9	1 3 4 4 4 3
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		
1.c.	Ostatné záväzky z obchodného styku (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	126	1 5 7 9 4 0 0	1 4 1 3 3 1 2
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	127		
3.	Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám (361A, 36XA, 471A, 47XA)	128	3 2 3 4 2 3	1 7 7 6 5 2
4.	Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (361A, 36XA, 471A, 47XA)	129		
5.	Záväzky voči spoločníkom a združeniu (364, 365, 366, 367, 368, 398A, 478A, 479A)	130	2 0 9 4 6 2	1 9 4 2 1 1
6.	Záväzky voči zamestnancom (331, 333, 33X, 479A)	131	1 2 9 9 7 3	1 2 9 6 6 2
7.	Záväzky zo sociálneho poistenia (336A)	132	1 3 9 7 0 7	4 1 0 0 6 9
8.	Daňové záväzky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347, 34X)	133	1 1 4 5 0 9	8 7 9 4 9
9.	Záväzky z derivátových operácií (373A, 377A)	134		
10.	Iné záväzky (372A, 379A, 474A, 475A, 479A, 47XA)	135	2 9 6 8 2	3 7 5 3 0
B.V.	Krátkodobé rezervy r. 137 + r. 138	136	5 4 3 8 6	6 5 6 8 6
B.V.1.	Zákonné rezervy (323A, 451A)	137	5 4 3 8 6	6 5 6 8 6
2.	Ostatné rezervy (323A, 32X, 459A, 45XA)	138		
B.VI.	Bežné bankové úvery (221A, 231, 232, 23X, 461A, 46XA)	139	8 3 2 5 2 3	8 5 3 3 9 1
B.VII.	Krátkodobé finančné výpomoci (241, 249, 24X, 473A, /-/255A)	140		5 5 0
C.	Časové rozlíšenie súčet (r. 142 až r. 145)	141	4 3 4 6 6	4 1 2 2 1
C.1.	Výdavky budúcich období dlhodobé (383A)	142		
2.	Výdavky budúcich období krátkodobé (383A)	143	4 3 4 6 6	4 1 2 2 1
3.	Výnosy budúcich období dlhodobé (384A)	144		
4.	Výnosy budúcich období krátkodobé (384A)	145		



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



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



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

POZNÁMKY

individuálnej účtovnej závierky

obdobie 01 /2018 – 12 /2018

predchádzajúce obdobie 01 /2017 – 12 /2017

I. Všeobecné informácie

Názov právnickej osoby a jej sídlo

MIKROCHEM spol. s r.o., Za dráhou 33, 902 01 Pezinok

Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Riadna účtovná závierka podľa §17 ods.6 zákona 431/2002 Z.z. o účtovníctve.

Dátum schválenia účtovnej závierky za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie

21.06.2018

Opis vykonávanej činnosti

Spoločnosť vznikla 21.11.1990 a odvtedy je na trhu v oblasti výroby a predaja chemikálií a farmaceutických výrobkov.

Predmetom podnikania je :

- výroba, príprava, čistenie chemikálií
- regenerácia organických rozpúšťadiel
- separačné chemické a fyzikálne procesy
- výroba, spracovanie, kúpa a predaj zvlášť nebezpečných jedov
- výskum a vývoj v oblasti chémie
- výroba kvapalných liekov
- obchodná činnosť v oblasti chémie
- práce v oblasti analytickej chémie

	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účt.obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	87	88

Údaje o skupine účtovných jednotiek

Spoločnosť MIKROCHEM spol. s r.o. má založenú dcérsku spoločnosť Mikrochem Trade spol. s r.o. so 60% majetkovou účasťou.

II. Informácie o orgánoch spoločnosti

Konateľ a spoločník spoločnosti je RNDr. Juraj Čech so 100% majetkovou účasťou.

	Štatutárny orgán		Dozorný orgán		Iný orgán	
	suma	úroková sadzba	suma	úroková sadzba	suma	úroková sadzba
Celková suma poskytnutých pôžičiek						
Celková suma splatených pôžičiek k poslednému dňu účtovného obdobia		X		X		X
Celková suma odpustených pôžičiek a odpísaných pôžičiek k poslednému dňu účtovného obdobia		X		X		X
Poskytnuté preddavky na budúce mzdy a platy, odmeny, prémie						
Celková suma záruk podľa jednotlivých druhov záruk (záruky, garancie, ručenie na zmenke, ručenie za pôžičku, hypotéku)		X		X		X
Iné plnenia na súkromné účely, ktoré je potrebné vyúčtovať		X		X		X

III. Informácie o prijatých postupoch

Spoločnosť oceňovala majetok a záväzky ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu.

Zásoby ocenené obstarávacou cenou: obstaranie kúpou a náklady s obstaraním - clo, dopravné.

Menovitou hodnotou ocenené peňažné prostriedky a ceniny, pohľadávky pri ich vzniku, záväzky pri ich vzniku.

Účtovanie zásob je metódou FIFO.

Odpisový plán pre dlhodobý majetok:

- nehmotný majetok, ktorého ocenenie je vyššie ako 2400 € zaradila spoločnosť do dlhodobého nehmotného majetku

- hmotný majetok, ktorého ocenenie je vyššie ako 1700 € zaradila spoločnosť do dlhodobého hmotného majetku

Účtovné odpisy sú stanovené v odpisovom pláne pre dlhodobý majetok, ktorý obsahuje dobu odpisovania, sadzby odpisov, odpisové metódy.

Daňové odpisy spoločnosť používa rovnomerné aj zrýchlené.

Účtovné odpisy sa nerovnajú daňovým odpisom.

Účtovná jednotka zostavila účtovnú závierku za predpokladu nepretržitosti pokračovania vo svojej činnosti.

IV. Informácie, ktoré vysvetľujú a dopĺňajú súvahu a výkaz ziskov a strát

Na riadku 121 súvahy je dlhodobá časť úverov nad 1 rok, krátkodobá časť úverov do 1 roka je na r.139
Na riadku 110 súvahy je dlhodobá časť leasingov nad 1 rok, krátkodobá časť leasingov do 1 roka je na r. 135
Na riadku 137 súvahy je rezerva na nevyčerpanú dovolenku a na audit.

Informácie o dlhodobom nehmotnom majetku

Dlhodobý nehmotný majetok a	Bežné účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj b	Softvér c	Oceniteľné práva d	Goodwill e	Ostatný DNM f	Obsta- rávaný DNM g	Poskytnuté preddavky na DNM h	Spolu i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		97576,40	448199,19			1213589,11		1759364,70
Prírastky						398685,00		398685,00
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		97576,40	448199,19			1612274,11		2158049,70
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		65685,60	448199,19					513884,79
Prírastky		7896,00						7896,00
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		73581,60	448199,19					521780,79
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		31890,80	0,00			1213589,11		1245479,91
Stav na konci účtovného obdobia		23994,80	0,00			1612274,11		1636268,91

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obsta- rávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		75126,60	448199,19			2264,41		525590,20
Prírastky		22449,80				1233774,50		1256224,30
Úbytky						22449,80		22449,80
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		97576,40	448199,19			1213589,11		1759364,70
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		60541,60	446098,19					506639,79
Prírastky		5144,00	2101,00					7245,00
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		65685,60	448199,19					513884,79
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia		14585,00	2101,00			2264,41		18950,41
Stav na konci účtovného obdobia		31890,80	0,00			1213589,11		1245479,91

Informácie o dlhodobom hmotnom majetku

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	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	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtov. obdobia	66901,15	1429754,47	2975007,14				1849760,38		6321423,14
Prírastky			204528,21				753151,29		957679,50
Úbytky							454413,10		454413,10
Presuny									
Stav na konci účtov. obdobia	66901,15	1429754,47	3179535,35				2148498,57		6824689,54
Oprávky									
Stav na začiatku účtov. obdobia		756170,82	1667972,42						2424143,24
Prírastky		73668,00	297521,47						371189,47
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtov. obdobia		829838,82	1965493,89						2795332,71
Opravné položky									
Stav na začiatku účtov. obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtov. obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtov. obdobia	66901,15	673583,65	1307034,72				1849760,38		3897279,90
Stav na konci účtov. obdobia	66901,15	599915,65	1214041,46				2148498,57		4029356,83

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Pestova- tel'ské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstará- vaný DHM	Poskyt- nuté preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtov. obdobia	66901,15	1247983,14	2752329,03				377450,12		4444663,44
Prírastky		181771,33	227908,14				1882834,73		2292514,20
Úbytky			5230,03				410524,47		415754,50
Presuny									
Stav na konci účtov. obdobia	66901,15	1429754,47	2975007,14				1849760,38		6321423,14
Oprávky									
Stav na začiatku účtov. obdobia		686149,82	1402507,65						2088657,47
Prírastky		70021,00	270694,80						340715,80
Úbytky			5230,03						5230,03
Presuny									
Stav na konci účtov. obdobia		756170,82	1667972,42						2424143,24
Opravné položky									
Stav na začiatku účtov. obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtov. obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtov. obdobia	66901,15	561833,32	1349821,38				377450,12		2356005,97
Stav na konci účtov. obdobia	66901,15	673583,65	1307034,72				1849760,38		3897279,90

Informácie o dlhodobom finančnom majetku

Dlhodobý finančný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	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 preddavky na DFM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtov. obdobia	10725,57			7776,32					18501,89
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtov. obdobia	10725,57			7776,32					18501,89
Opravné položky									
Stav na začiatku účtov. obdobia				7776,32					7776,32
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtov. obdobia				7776,32					7776,32
Účtovná hodnota									
Stav na začiatku účtov. obdobia	10725,57			0,00					10725,57
Stav na konci účtov. obdobia	10725,57			0,00					10725,57

Podiel v dcérskej spoločnosti Mikrochem Trade je 10 725,57 €

Dlhodobý finančný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	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 preddavky na DFM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtov. obdobia	10725,57			7776,32					18501,89
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtov. obdobia	10725,57			7776,32					18501,89
Opravné položky									
Stav na začiatku účtov. obdobia				7776,32					7776,32
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtov. obdobia				7776,32					7776,32
Účtovná hodnota									
Stav na začiatku účtov. obdobia	10725,57			0,00					10725,57
Stav na konci účtov. obdobia	10725,57			0,00					10725,57

Informácie o vekovej štruktúre pohľadávok

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			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Iné pohľadávky	34631,00		34631,00
Dlhodobé pohľadávky spolu	34631,00	0,00	34631,00

Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	348188,00	74,00	348262,00
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	55243,00		55243,00
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie			
Iné pohľadávky	531,00		531,00
Krátkodobé pohľadávky spolu	403962,00	74,00	404036,00

Iné dlhodobé pohľadávky - odložená daňová pohľadávka účet 481 - suma 34 631 €

Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku - účet 351 finančné pohľadávky voči Mikrochem Energy (55243€)

Iné krátkodobé pohľadávky - účet 378 - nárok na vrátenie CZK DPH (VAT) suma 531€

Informácie o krátkodobom finančnom majetku

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	1955,72	1604,15
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	258,53	43,63
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované		
Peniaze na ceste		
Spolu	2214,25	1647,78

Informácie o vlastných akciách

Počet a menovitá hodnota nadobudnutých vlastných akcií	Počet a hodnota nadobudnutia vlastných akcií	Podiel na upísanom základnom imaní v %	Menovitá hodnota prevedených vlastných akcií	Počet a hodnota prevedenia vlastných akcií	Podiel na základnom imaní v %
Počet a menovitá hodnota vlastných akcií držaných k poslednému dňu účtovného obdobia		Počet a hodnota nadobudnutia vlastných akcií držaných k poslednému dňu účtovného obdobia		Podiel na upísanom základnom imaní v %	

Účtovná jednotka nemá náplň.

Informácie o záväzkoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu	1989693,00	2014814,00
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	1989693,00	2014814,00
Krátkodobé záväzky spolu	2652020,00	2584828,00
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	1786252,00	1407289,45
Záväzky po lehote splatnosti	865768,00	1177538,55

Dlhodobé záväzky:

- z obchodného styku : 1 933 058 €
- leasingy: 23 661 €
- odložený daňový záväzok: 31 418 €
- záväzok zo soc.fondu: 1 556 €
- SPOLU: 1 989 693 €

Informácie o významných položkách derivátov

Názov položky a	Účtovná hodnota		Dohodnutá cena podkladového nástroja d
	pohľadávky b	záväzku c	
Deriváty určené na obchodovanie, z toho:			
Zabezpečovacie deriváty, z toho:			

Názov položky a	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
	Zmena reálnej hodnoty (+/-) s vplyvom na		Zmena reálnej hodnoty (+/-) s vplyvom na	
	výsledok hospodárenia b	vlastné imanie c	výsledok hospodárenia d	vlastné imanie e
Deriváty určené na obchodovanie, z toho:				
Zabezpečovacie deriváty, z toho:				

Účtovná jednotka nemá náplň.

Informácie o výnosoch

Tržby Tuzemsko : 2 373 566 €
 Tržby EÚ: 668 701 €
 Tržby EXPORT: 1 348 964 €
 Ostatné výnosy : 65 902 €
 SPOLU: 4 457 133 €

Faktoring - účet 646: 1 044 117 €
 Aktivácia výkonov - účet 623: 398 685 €
 Zmena stavu: 6 698 €

VÝNOSY spolu: 5 906 633 €

Informácie o čistom obrate

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky	3719917,74	4392486,57
Tržby z predaja služieb	655337,29	86307,00
Tržby za tovar	1320,50	7899,07
Výnosy zo zákazky		
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	80557,47	183808,28
Čistý obrat celkom	4457133,00	4670500,92

Informácie o nákladoch

Spotreba materiálu: 890 410,77 €
 Spotreba energií: 303 964,73 €
 Opravy a udržiavanie: 59 625,90 €
 Cestovné: 2083,29 €
 Služby: 851 452,02 €
 Mzdy: 1 578 574,47 €
 Odvody do poisťovní: 554 969,98 €
 Dane a poplatky: 41 463,81 €
 Odpis faktoring: 1 044 116,83 €
 Odpis pohľadávok: 10 109,30 €
 Odpisy majetku: 379 085,47 €
 Nákladové úroky: 40 664,41 €
 Poistenie majetku: 17 265,13 €
 Poplatky banke: 14 034,30 €
 Kurzové straty: 7 715,12 €

Informácie o daniach z príjmov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	631,09	x	x	-101621,52	x	x
teoretická daň	x	132,53	21	x	-21340,52	21
Daňovo neuznané náklady	49953,71			97063,99		
Výnosy nepodliehajúce dani						
Vplyv nevykázaných odložených daňových pohľadávky						
Umorenie daňovej straty	24653,79					
Zmena sadzby dane						
Iné						
Spolu	25931,01	5445,51	21	-4557,53	2880,00	21
Splatná daň z príjmov	x	2880,00		x	2880,00	
Odložená daň z príjmov	x	-10661,44		x	-13971,37	
Celková daň z príjmov	x	-7781,44		x	-11091,37	

V. Informácie o iných aktívach a iných pasívach

Účtovná jednotka nemá náplň.

Informácie o údajoch na podsúvahových účtoch

Účtovná jednotka nemá náplň.

VI. Udalosti, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka

Účtovná jednotka začala rokovaní o vstupe strategického investora do spoločnosti kvôli dokončeniu financovania veľkej výrobnéj linky na produkciu MTC, k dátumu zostavenia účtovnej závierky za r. 2017 nebolo možné odhadnúť výsledky týchto rokovaní.

Dňa 27.03.2019 vstupuje do spoločnosti Mikrochem nový spoločník - firma StarBlue a.s., Příkop 843/4, 602 00 Brno-Zábrdovice, ČR s majetkovou účasťou 51%

Novým konateľom v spoločnosti Mikrochem je od 27.03.2019 okrem RNDr. Juraja Čecha aj :
Ing. Marek Laššák, Mládežnícka 1596/2, 960 01 Zvolen

Za spoločnosť budú konať dvaja konatelia vo všetkých veciach spoločne.

VII. Ostatné informácie

Účtovná jednotka nemá náplň.