



MOORE BDR

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 2019

SPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA

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

I. 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 2019, výkaz ziskov a strát za rok končiaci sa 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 2019 a výsledku jej hospodárenia za rok končiaci sa k uvedenému dátumu v súlade so zákonom č. 431 / 2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o účtovníctve“).

Základ pre názor

Audit sme vykonali podľa medzinárodných auditorských štandardov (International Standards on Auditing - ISA). Naša zodpovednosť podľa týchto štandardov je uvedená v odseku *Zodpovednosť audítora za audit účtovnej závierky*. Od Spoločnosti sme nezávislí podľa ustanovení zákona č. 423 / 2015 Z. z. o štatutárnom audite a o zmene a doplnení zákona č. 431 / 2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o štatutárnom audite“) týkajúcich sa etiky, vrátane Etického kódexu audítora, relevantných pre náš audit účtovnej závierky a splnili sme aj ostatné požiadavky týchto ustanovení týkajúcich sa etiky. Sme presvedčení, že auditorské dôkazy, ktoré sme získali, poskytujú dostatočný a vhodný základ pre náš názor.

Kľúčové záležitosti auditu

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

Pri plánovaní auditu, resp. v priebehu auditu, sme identifikovali nasledujúce najzávažnejšie riziká:	Naša reakcia audítora na tieto riziká bola nasledovná:
<i>Správne ocenenie neobežného majetku</i> Neobežný majetok predstavuje významnú položku celkových aktív Spoločnosti. Jeho správne zobrazenie v účtovnej závierke preto považujeme za významnú oblasť nášho auditu a to najmä jeho ocenenie, moment zaevidovania do aktív a posúdenie správnosti odpisov a prípadnej potreby tvorby opravných položiek.	Overili sme významné prírastky a úbytky dlhodobého majetku a to či ich zobrazenie v účtovnej závierke zodpovedá kritériám stanoveným v zákone o účtovníctve a postupoch účtovania týkajúcich sa ocenenia majetku. Overili sme na vybranej vzorke existenciu dlhodobého majetku jeho fyzickou obhliadkou. Rovnako sme overili na vybranej vzorke správnosť vypočítaných účtovných odpisov a posúdili existenciu možného znehodnotenia v nadväznosti na potrebu tvorby opravnej položky k dlhodobému majetku. Posúdili sme správnosť ocenenia dlhodobého finančného majetku metódou vlastného imania.

Správnosť ocenenia zásob vlastnej výroby

Rozhodujúcu časť zásob tvoria polotovary vlastnej výroby a hotové výrobky. Polotovary vlastnej výroby aj hotové výrobky sú v priebehu roka ocenené plánovými vlastnými nákladmi výroby. Ku dňu zostavenia účtovnej závierky sú polotovary vlastnej výroby aj hotové výrobky ocenené skutočnými vlastnými nákladmi výroby. Zásoby vlastnej výroby predstavujú významnú položku aktív a následne výrobné náklady na predané hotové výrobky významne ovplyvňujú výsledok hospodárenia, preto fyzická existencia zásob vlastnej výroby a správnosť ich ocenenia vyžaduje zvýšenú pozornosť počas auditu.

Zúčastnili sme sa fyzickej inventúry zásob polotovarov vlastnej výroby aj hotových výrobkov. Nami zistený fyzický stav zásob upravený o prírastky a úbytky jednotlivých druhov zásob odo dňa vykonania inventúry do dňa zostavenia účtovnej závierky sme porovnali s operatívnu evidenciou zásob Spoločnosti k 31. decembru 2019. Testovali sme správnosť ocenenia zásob vlastnej výroby v nadväznosti na skutočné výrobné náklady jednotlivých výrobných stredísk. Testovali sme následné priemerné predajné ceny (po dni ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka) rozhodujúcich výrobkov Spoločnosti s cieľom overiť, či ocenenie zásob v účtovníctve neprevýšilo čistú realizačnú hodnotu týchto aktív.

Správnosť zobrazenia tržieb z predaja vlastných výrobkov

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

Súčasťou auditu bolo posúdenie vhodnosti nastaveného vnútorného kontrolného systému a jeho fungovanie v oblasti predaja. Testovali sme zaúčtované faktúry za predaj vlastných výrobkov na zmluvne dojednané ceny a ceny dohodnuté v objednávkach. Taktiež sme testovali odberateľské faktúry a dobropisy vystavené v dátumoch blížiacich sa k 31. decembru 2019 ako aj prvé faktúry a dobropisy za predaj vlastných výrobkov roku 2020. Overenie bolo zamerané na správnosť vyčíslenia tržieb a okamih prechodu práv a povinností vyplývajúcich z vlastníctva výrobkov z predávajúceho na kupujúceho na základe dojednaných dodacích podmienok. Taktiež sme overili, či vykázané tržby sú ocenené správne a či ich súčasťou sú aj prípadné zľavy z ceny.

Dodržiavanie podmienok vyplývajúcich z úverových zmlúv

Závazky vyplývajúce z úverov predstavujú významnú položku celkových záväzkov Spoločnosti k 31. decembru 2019. Dodržiavanie podmienok finančného aj nefinančného charakteru vyplývajúcich z úverových zmlúv je podstatnou súčasťou overenia správnosti vykázaných zostatkov úverových záväzkov a úplnosti týchto záväzkov.

Overili sme všetky platné úverové zmluvy, zmluvne dojednané podmienky poskytnutia a splácania jednotlivých úverov a dodržiavanie týchto podmienok zo strany Spoločnosti ako aj správne vykázanie zostatkov úverov a zostatkovú dobu splatnosti zverejnenú v účtovnej závierke.

Zhodnotenie Spoločnosti predpokladu nepretržitého pokračovania v činnosti

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

Overili sme významné zmluvy a objednávky na výrobu substancií uzatvorených Spoločnosťou, pri ktorých výroba a predaj bude pokračovať ďalej v roku 2020 a posúdili obchodno-finančný plán na rok 2020 a taktiež sme posúdili následné informácie vyplývajúce z mesačnej účtovnej závierky za január 2020. Predpoklady nepretržitého pokračovania v činnosti a výhľad vedenia do budúcich účtovných období sme priebežne diskutovali s osobami poverenými komunikáciou s audítorom počas priebežného aj záverečného auditu.

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 jednotlivito 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 zachovávame 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.

II. SPRÁVA K ĎALŠÍM POŽIADAVKÁM ZÁKONOV A INÝCH PRÁVNÝCH 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.

Posúdili 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 2019 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 dňa 18. septembra 2019 na základe nášho schválenia valným zhromaždením spoločnosti dňa 07.05.2018. Celkové neprerušené obdobie našej zákazky, vrátane predchádzajúcich obnovení zákazky a našich opätovných vymenovaní za štatutárnych audítorov, predstavuje 20 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 dňa 12. februára 2020

Neaudítorské služby

Auditovanej spoločnosti ani podnikom, v ktorých má spoločnosť rozhodujúci vplyv, neboli poskytované 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 účtovnej závierky a overenie súladu výročnej správy s účtovnou závierkou sme spoločnosti a podnikom, v ktorých má spoločnosť rozhodujúci vplyv, neposkytli žiadne iné služby.

Banská Bystrica, 14. februára 2020

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



Ing. Ľudmila Svätovánska Kiňová, MBA
Kľúčový audítorský partner
licencia SKAU č. 936



2019

Výročná správa / Annual Report

Obsah / Contents

01 Úvod

Identifikačné údaje	2
História spoločnosti	4, 6, 8
Predmet činnosti	10
Akcionárska štruktúra spoločnosti	12
Organizačná štruktúra spoločnosti	13
Orgány spoločnosti	14
Predstavenstvo / Vedenie spoločnosti	16
Kontakty	18

02 Správa manažmentu

Kvalita	22, 24 – 30
Obchod	32 – 33
Výroba a investície	34
Výskum a vývoj	36
Životné prostredie	38 – 39
Ľudské zdroje	40

03 Finančná časť

Súvaha	42
Výkaz ziskov a strát	43
Správa dozornej rady	44

04 Prílohy

Finančná časť – prílohy	48 – 78
Správa nezávislého audítora	79 – 84
Vyhlásenie predstavenstva o správe a riadení spoločnosti	85 – 91

01 Introduction

Identification Data	3
Company History	5, 7, 9
Company Activities	11
Shareholders Structure	12
Organization Structure	13
Statutory Bodies	15
Company Management	17
Contacts	19

02 Report of the Company's Management

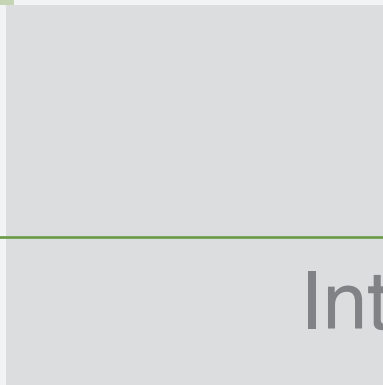
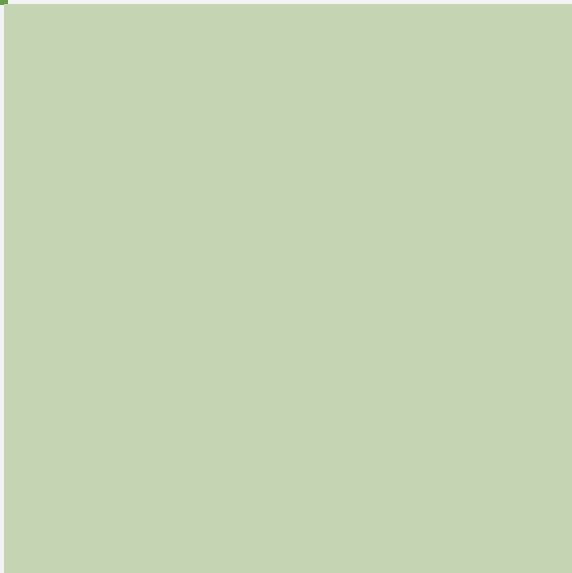
Quality	23 – 30
Sales	32 – 33
Production and Investment	35
Research and Development	37
Environment	38 – 39
Human Resources	40

03 Financial Part

Balance Sheet	42
Profit and Loss Statement	43
Report of the Supervisory Board	45

04 Enclosures

Financial Part – Enclosures	48 – 78
Independent Auditor's Report	79 – 84
Declaration of the Board of Directors on the Administration and Management of the Company	85 – 91



Úvod

Introduction

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

- 2011** Biotechnologický vývoj novej aminokyseliny
- 2012** Schválenie FDA pre Polymyxin B síran, opätovné schválenie Penicilín V.
- 2013** Spustenie výroby Astaxantínu, Získanie Certifikátu zhody s monografiou Európskeho liekopisu pre Polymyxín B síran, mikronizovaný, prvá verzia, vydané EDQM
- 2014** V roku 2014 boli vykonané dva certifikačné audity certifikačnou organizáciou SGS s platnosťou na tri roky zamerané na dodržiavanie princípov HACCP (produkt L–cystín) a FAMI QS Kódexu (produkt Aquasta).
- 2015** V roku 2015 bol úspešne vykonaný audit FDA zameraný na dodržiavanie zásad Správnej výrobnnej praxe (SVP) pri výrobe účinných farmaceutických látok Polymyxín B síran a Fenoxymetylpenicilín draselná soľ.
- Štátny ústav pre kontrolu liečiv vydal našej spoločnosti certifikát o dodržiavaní zásad Správnej výrobnnej praxe pre výrobu Gramicidín S.
- 2016** Štátny ústav pre kontrolu liečiv vydal našej spoločnosti certifikát o dodržiavaní zásad Správnej výrobnnej praxe pre výrobu finálnych liekových foriem, Gramicidínu S a Polymyxínu B síranu.
- 2017** Štátny ústav pre kontrolu liečiv vydal spoločnosti Biotika certifikát o dodržiavaní zásad Správnej výrobnnej praxe pre výrobu Fenoxymetylpenicilínu a L–Cystínu.
- Európsky direktoriát pre kvalitu liekov vydal novú verziu Certifikátu zhody s monografiou Európskeho liekopisu pre Polymyxín B síran.
- V júli 2017 spoločnosť Biotika a.s. ukončila výrobu konečných liekových foriem a zariadenia, ktoré slúžili na ich výrobu predala spoločnosti AtB Pharma s.r.o., Sklabinská 28, 036 01 Martin.
- 2018** Investíciou do výrobnnej linky bola navýšená výrobná kapacita výrobného závodu na výrobu Polymyxín B síranu o 60 %.
- V roku 2018 bol úspešne vykonaný audit FDA zameraný na dodržiavanie zásad Správnej výrobnnej praxe (SVP) pri výrobe účinných farmaceutických látok Polymyxín B síran a Fenoxymetylpenicilín draselná soľ. Štátny ústav pre kontrolu liečiv vydal našej spoločnosti certifikát o dodržiavaní zásad Správnej výrobnnej praxe pre výrobu Gramicidín S.
- 2019** Štátny ústav pre kontrolu liečiv vydal spoločnosti Biotika certifikát o dodržiavaní zásad Správnej výrobnnej praxe pre výrobu Polymyxínu B síranu.

- 2010** Reconstruction of manufacturing line and start of contract manufacturing of Gramicidin S for the company Valenta Pharmaceuticals.
- 2011** Biotechnological development of a new amino-acid
- 2012** Approval of FDA for Polymyxin B Sulfate, renewed approval for Penicillin V.
- 2013** Starting of Astaxanthin Production
- Obtain Certificate of Suitability to the Monograph of European Pharmacopoeia for Polymyxin B Sulfate, micronised, the first version, issued by EDQM
- 2014** In 2014 were performed two certification audits by the SGS certification institution with valid for a period of three years. These audits were focused with the target to review the observance of HACCP requirements (product L-cystine) and FAMI-QS Code (product Aquasta).
- 2015** In 2015 the FDA audit was successfully performed for manufacture of Polymyxin B Sulfate and Phenoxymethylpenicillin potassium with the target to review the observance of GMP requirements in the manufacture of active pharmaceutical ingredients.
- In 2015 the State Institute for Drug Control issued of the GMP certificate for the manufacture of Gramicidin S Hydrochloride.
- 2016** In 2015 the State Institute for Drug Control issued GMP certificate for the manufacturing of final dosage forms, Gramicidin S and Polymixin B sulfate for our company.
- 2017** The State Institute for Drug Control issued GMP certificate for the manufacturing of Phenoxymethylpenicillin and L-Cystine for company Biotika.
- New version of Certificate of Suitability to the monograph of European Pharmacopoeia for Polymyxin B Sulfate was issued by the European Directorate for Quality of Medicines (EDQM)
- In July 2017 Biotika a.s. finished the manufacture of the final dosage forms and the equipment that were used for this production were sold to AtB Pharma, s.r.o., Sklabinská 28, 036 01 Martin.
- 2018** By investment to the production line was increased production capacity of the Polymixin B Sulphate by 60 %.
- In 2018 the FDA audit was successfully performed for manufacture of Polymyxin B Sulfate and Phenoxymethylpenicillin potassium with the target to review the observance of GMP requirements in the manufacture of active pharmaceutical ingredients. The State Institute for Drug Control issued of the GMP certificate for the manufacture of Gramicidin S Hydrochloride
- 2019** In 2019 the State Institute for Drug Control issued GMP certificate for the manufacturing of Polymixin 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, proteinové látky a ich deriváty
9. výroba chemických výrobkov–dezinfekčné prostriedky a organické chemikálie
10. podnikanie v oblasti nakladania s iným ako nebezpečným odpadom
11. výroba a predaj kompostov a organického hnojiva
12. zhotovovanie počítačových programov a ich implementácia
13. vypracovávanie posudkov vedeckovýskumných projektov v oblasti farmaceutických výrobkov a hnojív
14. výroba zdravotníckych pomôcok
15. výroba veterinárnych liekov
16. nákladná cestná doprava vykonávaná cestnými nákladnými vozidlami, ktorých celková hmotnosť vrátane prípojného vozidla nepresahuje 3,5 t
17. prenájom nehnuteľností spojený s poskytovaním iných než základných služieb spojených s prenájomom
18. prenájom hnuťelných vecí
19. kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod) alebo iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod)
20. výroba kŕmnych doplnkových látok a vývoz do tretích krajín

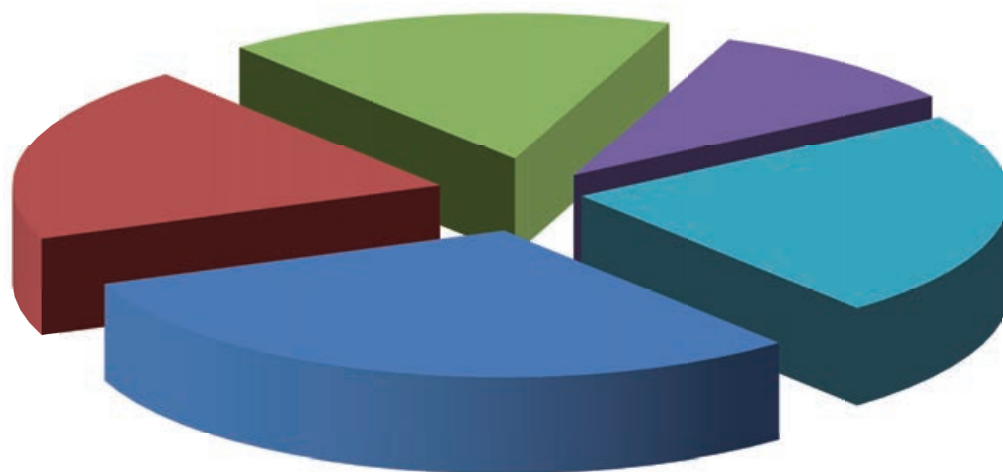
1. Production of human medicinal products, import of human medicinal products from third states and release of batches of human medicinal products imported from third states;
2. Production, import and distribution of active pharmaceuticals substances;
3. Research and development in area of natural and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

Obchodný podiel akcionára
na základnom imaní spoločnosti k 13. 5. 2019

AKCIONÁR / SHAREHOLDER

Proportional Share of Shareholder
on Common Stock of the Company as per 13. 5. 2019

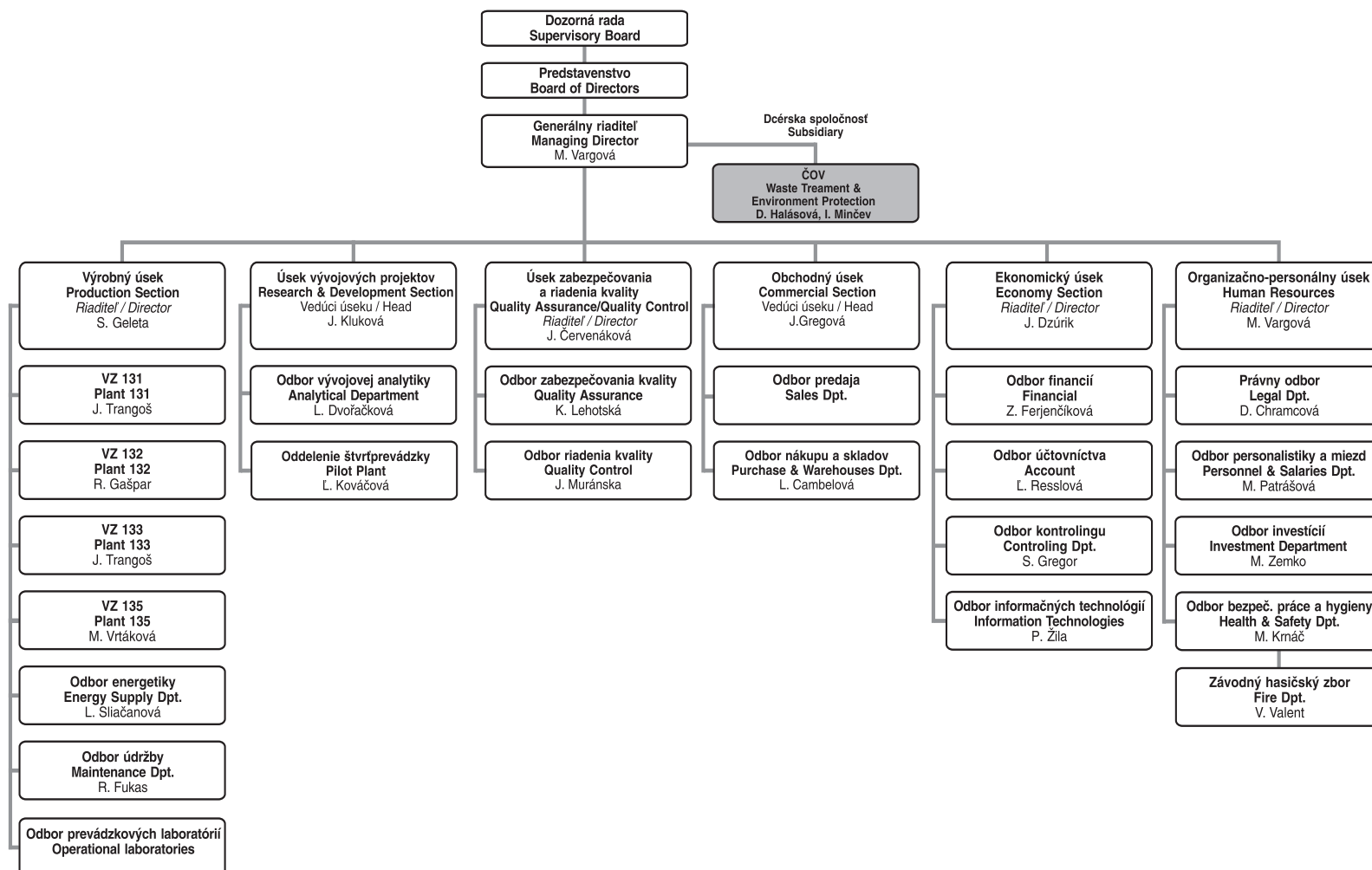
1. BIO S.L., a.s., SR / Slovak Republic	30,2 %
2. Akcionár-fyzická osoba, SR / Slovak Republic	20,3 %
3. G.V. Pharma, a.s., Hlohovec, SR / Slovak Republic	17,0 %
4. LONDON PHARMA & CHEMICALS GROUP LTD, U.K.	9,9 %
5. Ostatní drobní akcionári / Other small Shareholders	22,6 %



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

Organizačná štruktúra spoločnosti / Organization Structure

01



PREDSTAVENSTVO SPOLOČNOSTI

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

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

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

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

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

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

DOZORNÁ RADA SPOLOČNOSTI:

JUDr. Mária Kinčešová – predseda dozornej rady

Vznik funkcie člena: 24. 01. 2003

Vznik funkcie predsedu: 01. 06. 2003

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

Vznik funkcie člena: 28. 05. 2004

Vznik funkcie podpredsedu: 13. 4. 2015

Ing. Dagmar Vargová – člen dozornej rady

Vznik funkcie: 03. 12. 2012

Ing. Jana Magátová – člen dozornej rady

Vznik funkcie: 07. 05. 2018

Jozef Debnárik – člen dozornej rady zvolený zamestnancami

Vznik funkcie: 14. 11. 2017

Ján Szabó – člen dozornej rady zvolený zamestnancami

Vznik funkcie: 14. 11. 2017

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

BOARD OF DIRECTORS

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

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

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

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

Representation of the Company outwards:

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

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

SUPERVISORY BOARD:

JUDr. Mária Kinčošová – Chairman of the Supervisory Board

Position as the Member since: 24th January 2003

Position as the Chairman since: 1st June 2003

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

In position as the Member since: 28th May 2004

Position as the Deputy Chairman since: 13th April 2015

Ing. Dagmar Vargová – Member of the Supervisory Board

In position since: 3rd December 2012

Ing. Jana Magátová – Member of the Supervisory Board

Position as the Member since: 7th May 2018

Jozef Debnárik – Member of the Supervisory Board elected by employees

In position since: 14th November 2017

Ján Szabó – Member of the Supervisory Board elected by employees

In position since: 14th November 2017

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

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

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

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

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

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

Ing. Slavomír Geleta - Člen predstavenstva a Výrobný riaditeľ

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

V roku 1986 začal pracovať ako výskumný pracovník vo Výskumnom ústave chemickej technológii Bratislava a následne vo Výskumnom ústave liečiv Modra. V spoločnosti Biotika začal pracovať v roku 1990 v pozícii 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. Dňa 21. 2. 2018 bola vymenovaný do funkcie člena predstavenstva spoločnosti Biotika a.s.

Ing. Ján Dzúrik – Člen predstavenstva a Ekonomický riaditeľ spoločnosti

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

Sídlo spoločnosti Biotika a.s.

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

PERSONALISTIKA

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

sekretariát

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

právny odbor

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

odbor personalistiky a miezd

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

odbor bezpečnosti práce

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

odbor investícií

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

VÝROBA

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

odbor energetiky

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

KVALITA

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

VÝVOJ

Ing. Jana Kluková
 telefón: +421 48 4368 926
 e-mail: klukova@biotika.sk

OBCHOD

Ing. Jozefína Gregová
 telefón: +421 48 4368 835
 e-mail: gregova@biotika.sk

predaj substancií

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

EKONOMIKA

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

účtovníctvo a dane

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

financie

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

správa akcií

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

**DCÉRSKA SPOLOČNOSŤ
ČOV a.s.**

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

Sídlo:

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

Head office of the Company Biotika a.s.

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

HUMAN RESOURCES

Director of Section: Ing. Miroslava Vargová

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

Secretary

Jana Giertlová

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

Legal Department

JUDr. Denisa Chramcová

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

Personal Department

Ing. Marcela Patrášová

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

Health and Safety Department

Mgr. Martin Krnáč

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

Investment Department

Ing. Milan Zemko

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

PRODUCTION

Director of Section: Ing. Slavomír Geleta

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

Energy Supply Department

Ing. Lucia Sliachanová

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

QUALITY

R&D

TRADE

the sale of substances

ECONOMY

Department of accounting and tax

Finances

Shares Administration

SUBSIDIARY COMPANY ČOV a.s.

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

Director of Section: Ing. Jana Červenáková

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

Ing. Jana Kluková

telefón: +421 48 4368 926
e-mail: klukova@biotika.sk

Ing. Jozefína Gregová

telefón: +421 48 4368 835
e-mail: gregova@biotika.sk

Ing. Marta Micháliková

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

Director of Section: Ing. Ján Dzúrik

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

Ing. Ľuba Resslová

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

Ing. Zuzana Ferjenčíková

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

Andrea Šimúthová

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

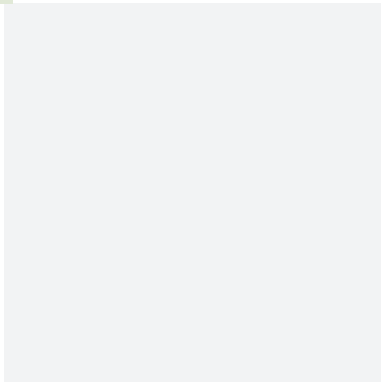
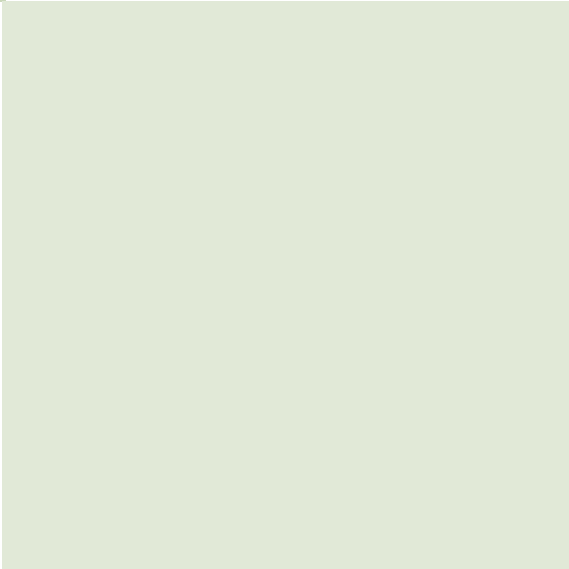
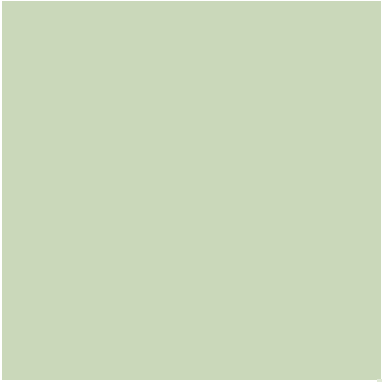
Chairman of the Board of the Director:

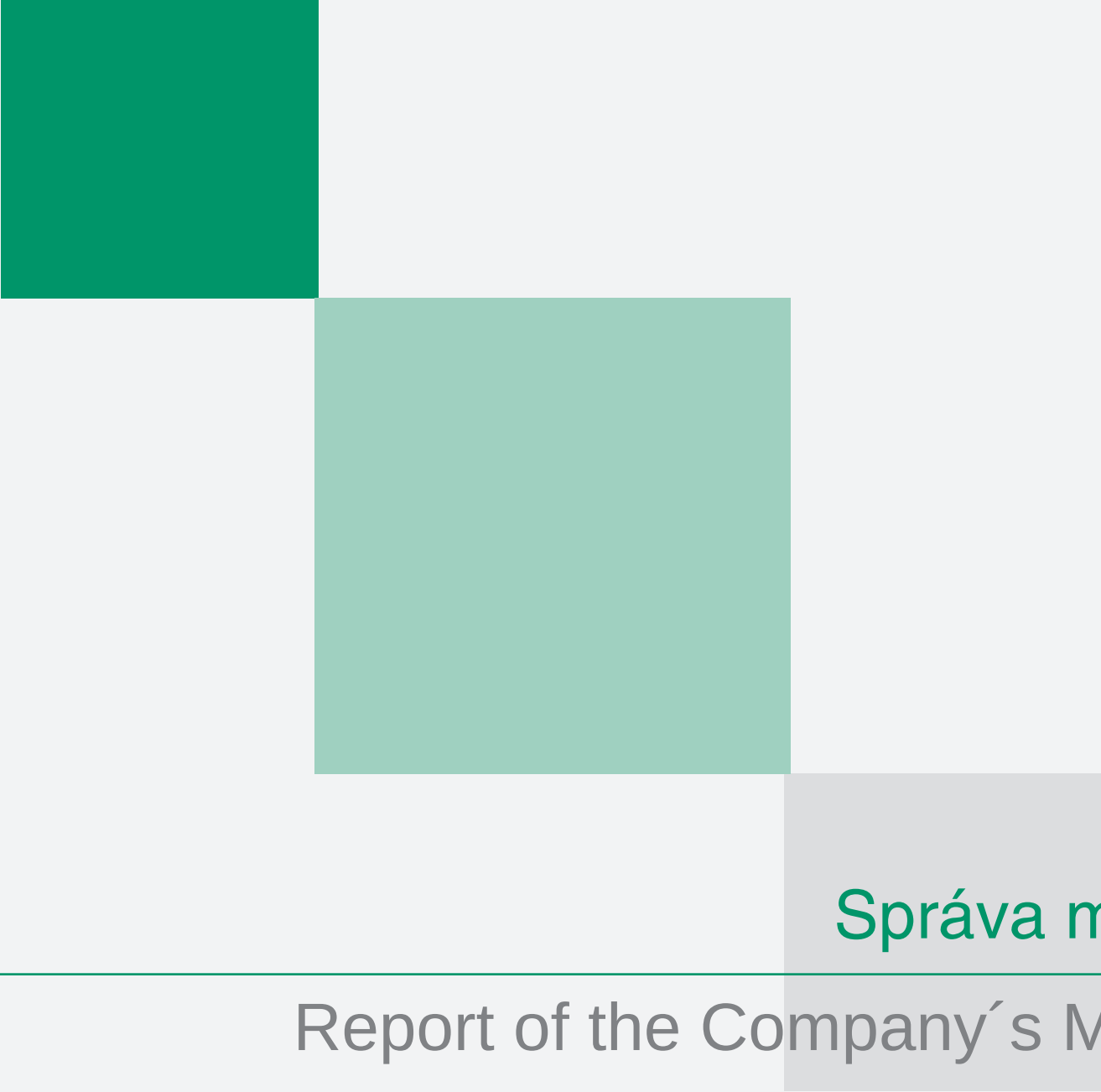
Ing. Dana Halášová

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

Ing. Igor Minčev

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





Správa manažmentu

Report of the Company's Management

Spoločnosť Biotika a.s. je slovenským výrobcom aktívnych farmaceutických látok. Výrobné procesy prebiehajú na základe povolenia na výrobu a distribúciu účinných farmaceutických látok vydaného Štátnym ústavom pre kontrolu liečiv.

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

Spoločnosť je pravidelne inšpektovaná a je držiteľom certifikátov Správnej výrobnéj praxe pre jednotlivé produkty. Certifikáty o dodržiavaní Správnej výrobnéj praxe vydané Štátnym ústavom pre kontrolu liečiv (ŠUKL) na základe vykonaných inšpekcií, potvrdzujú vysoký štandard kvality vybudovaný v súlade s legislatívnymi požiadavkami Európskej únie. V roku 2019 bola vykonaná Štátnym ústavom pre kontrolu liečiv inšpekcia Správnej výrobnéj praxe (SVP) vo výrobnéj prevádzke Polymyxín s cieľom posúdiť dodržiavanie požiadaviek SVP, na základe ktorého sme získali certifikát SVP na obdobie ďalších troch rokov.

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

Biotika a.s. je pravidelne inšpektovaná Americkým federálnym úradom pre potraviny a liečivá (FDA) a je držiteľom akceptačného listu pre výrobu a dovoz draselnej soli fenoxymetylpenicilínu a polymyxín B síranu.

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

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

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

Company is regularly inspected and it is holder of Good Manufacturing Practice (GMP) certificates for individual products. Certificates issued by the State Institute for Drug Control, based on the inspections performed, confirm high standard of the quality built in accordance with European Union legislative requests. In the year 2019, the State institute for drug control performed the last GMP inspection at production plant of Polymyxin with the aim to review keeping of good manufacturing practice requirements and based on that we have obtained a GMP certificate for a period of three years.

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

Biotika a.s. is regularly inspected by American Food and Drug Administration (FDA) and it is holder of acceptance letter for production of Phenoxymethylpenicillin Potassium and Polymyxin B Sulfate.

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



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

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

OSVVEDČENIE O DODRŽIAVANÍ SPRÁVNEJ VÝROBNEJ PRAXE VÝROBCOM

Časť 1

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

Kompetentný orgán Slovenskej republiky
potvrdzuje nasledovné:

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

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

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

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

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

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.

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

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

1/3

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

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

Toto osvedčenie je platné iba ak obsahuje všetky strany a obidve Časti 1 a 2.

Pravosť tohto osvedčenia je možné overiť v EudraGMP. Ak sa osvedčenie v databáze nenachádza, kontaktujte prosím autoritu, ktorá osvedčenie vydala.

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

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

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

Časť 2

Part 2

3 VÝROBNÉ OPERÁCIE - ÚČINNÉ LÁTKY	3 MANUFACTURING OPERATIONS - ACTIVE SUBSTANCES
Účinná látka / účinné látky: Fenoxymetylpencicilin draselná soľ prášok Fenoxymetylpencicilin draselná soľ kompaktovaný Fenoxymetylpencicilin vápenatá soľ prášok Fenoxymetylpencicilin	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/započatie účinné látky do vnútorného obalu, ktorý je v priamom kontakte s účinnou látkou) 3.5.3 Balenie do vonkajšieho obalu (umiestnenie primárneho zabaleného produktu do vonkajšieho obalového materiálu. Toto tiež zahŕňa akokoľvek označenie materiálu, ktoré sa môže použiť na identifikáciu a vysledovanie (číslo šarže) účinné látky).	3.5.1 Physical processing steps <drying, homogenisation, sieving/compaction> 3.5.2 Primary Packaging (enclosing/sealing the active substance within a packaging material which is in direct contact with the substance) 3.5.3 Secondary Packaging (placing the sealed primary package within an outer packaging material or container. This also includes any labelling of the material which could be used for identification or traceability (lot numbering) of the active substance).
3.6 Kontrola kvality / skúšanie	3.6 Quality Control Testing
3.6.1 Fyzikálne / Chemické skúšky 3.6.3 Mikrobiologické skúšky: vrátane testov sterility	3.6.1 Physical / Chemical testing 3.6.3 Microbiological testing (including sterility testing)

Obmedzenia alebo vysvetľujúce poznámky
týkajúce sa rozsahu tohto osvedčenia: -

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

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

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

2/3

ŠTÁTNY ÚSTAV PRE KONTROLU LIEČIV • KVEŤNÁ 11 • 825 08 BRATISLAVA 20 • 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

[Signature]
PharmDr./Zuzana Baťová, PhD.
riaditeľka
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/
Dátum / Date: 16.03.2017 Podpis / Signature:

3/3





OSVEDČENIE O DODRŽIAVANÍ SPRÁVNEJ VÝROBNEJ PRAXE VÝROBCOM

Časť 1

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

Kompetentný orgán Slovenskej republiky
potvrdzuje nasledovné:

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

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

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 12. – 14. 02. 2019, bola u výrobcu posúdená
zhoda s princípmi Správnej výrobnéj praxe pre
účinné látky odvolávajú 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

Telefón: +421 2 5070 1123 Fax: +421 2 5556 4127
Dátum / Date: 09. 04. 2019

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

1/2

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

Osvedčenie č. /Certificate No.: SK/005V/2019

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 February 12-14, 2019, 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

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

Obmedzenia alebo vysvetľujúce poznámky
týkajúce sa rozsahu tohto osvedčenia: /

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

V Bratislave 09. 04. 2019



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

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

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

2/2

edqm European Directorate for the
Quality of Medicines & HealthCare
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.

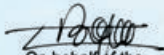
25 Manufacture of the substance shall take place in accordance with the Good
26 Manufacturing Practice and in accordance with the dossier submitted.

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 Department

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

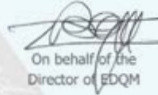
31 The submitted dossier must be updated after any significant change that may alter the quality,
32 safety or efficacy of the substance.

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

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

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

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


 On behalf of the
Director of EDQM
 

Strasbourg, 20 December 2017

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

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

hereby authorises
(name of the pharmaceutical company)

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

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

Date and Signature (of the CEP holder):

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

Page 2 of 2



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

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

OSVEDČENIE O DODRŽIAVANÍ SPRÁVNEJ VÝROBNEJ PRAXE VÝROBCOM

CERTIFICATE OF GMP COMPLIANCE OF A MANUFACTURER

Časť 1

Part 1

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

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

Kompetentný orgán Slovenskej republiky
potvrďuje nasledovné:

The competent authority of Slovak Republic
confirms the following:

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

1/2

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

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

Toto osvedčenie je platné iba ak obsahuje všetky
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)	3.5.1 Physical processing steps < drying, milling, sieving > 3.5.2 Primary Packaging (enclosing/sealing the active substance within a packaging material which is in direct contact with the substance)
3.5.3 Balenie do vonkajšieho obalu (umiestnenie primárne zabaleného produktu do vonkajšieho obalového materiálu. Toto tiež zahŕňa akékoľvek označenie materiálu, ktoré sa môže použiť na identifikáciu a vysledovanie (číslo šarže) účinnej látky).	3.5.3 Secondary Packaging (placing the sealed primary package within an outer packaging material or container. This also includes any labelling of the material which could be used for identification or traceability (lot numbering) of the active substance)
3.6 Kontrola kvality / skúšanie	3.6 Quality Control Testing
3.6.1 Fyzikálne / Chemické skúšky 3.6.3 Mikrobiologické skúšky: vrátane testov sterility	3.6.1 Physical / Chemical testing 3.6.3 Microbiological testing (including sterility testing)

Obmedzenia alebo vysvetľujúce poznámky
týkajúce sa rozsahu tohto osvedčenia:

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

Toto osvedčenie je platné do 16. 08. 2020.

This certificate is valid until August 16, 2020.



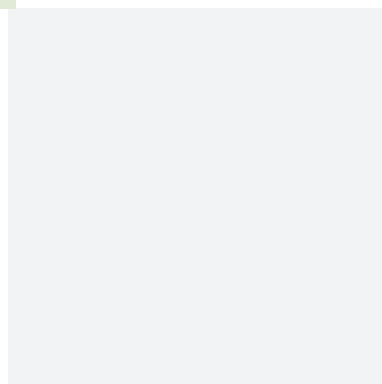
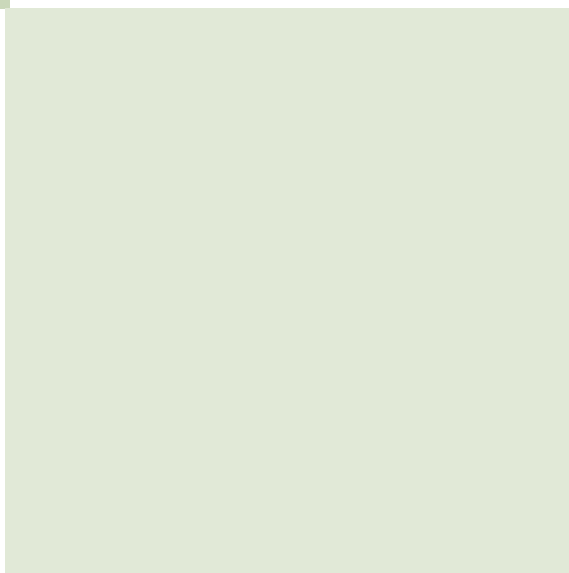
V Bratislave 31. 10. 2018

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

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

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

2/2



PREDAJ SUBSTanciÍ V ROKU 2019

Tržby z predaja substancií v roku 2019 dosiahli 17 926 356 EUR.

Najvýznamnejšie sa na tržbách za rok 2019 podieľal L-Cystín, s celkovým podielom na tržbách 54 %.

Objem predaja substancií v roku 2019 bol v porovnaní s rokom 2018 nižší o 6 701 039 EUR, čo znamená pokles o 27 %.

Porovnanie predaja substancií v rokoch 2019 a 2018**Comparison of Sales of Substances in 2019 and 2018**

Substancia/Substance	Realizácia/Realization 2019 (EUR)	Realizácia/Realization 2018 (EUR)	2019 vs 2018 (%)
L-Cystín/L-Cystine	9 750 180	12 098 607	81%
Polymyxín B síran/Polymyxin B Sulfate	3 225 605	3 472 365	93%
Penicillín V draselná soľ prášok/Penicillin V Potassium powder	436 823	4 162 804	10%
Penicilín V draselná soľ kompaktovaný/Penicillin V Potassium compacted	2 970 198	2 606 490	114%
Penicilín V vápenatá soľ/Penicillin V Calcium	0	455 000	0%
Gramicidín S hydrochlorid/Gramicidin S Hydrochloride	1 543 550	1 832 128	84%
Spolu/Total:	17 926 356	24 627 395	73%

SALES OF SUBSTANCES IN 2019

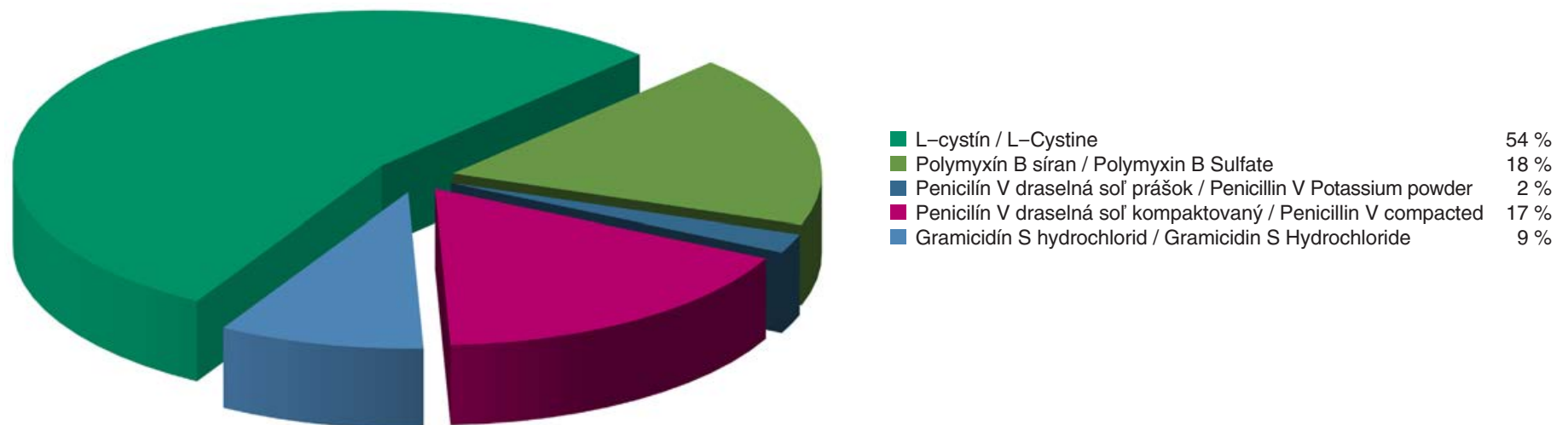
Revenues from the sale of substances amounted to 17 926 356 EUR.

The most substantial effect on sales in 2019 had the sale of the product L-Cystine with 54 % share on the sales.

Sales volume of substances in 2019 compared to 2018 was lower by 6 701 039 EUR what means the decrease by 27 %.

Percentuálny podiel predaja jednotlivých produktov na celkovom predaji substancií v roku 2019:

Percentage Share of the Sales of the Individual Substances on the Total Sales of the substances in 2019:



Výroba

V roku 2019 bola objemovo najväčšou výrobou výroba aminokyseliny L-Cystin pre nemeckú spoločnosť Wacker Chemie AG. Vyrobené množstvo bolo o niečo nižšie ako v predchádzajúcom roku. Museli sme riešiť technické problémy na výrobnom zariadení, ktoré mali vplyv na vyrobené množstvo.

Pri výrobe antibiotika gramicidínu S hydroxidu pre partnera z Ruskej federácie bol produkt vyrobený podľa požiadaviek obchodného partnera v množstve porovnateľnom s predchádzajúcim rokom.

Výroba Polymyxínu B síranu bola v roku 2019 výrazne vyššia ako v predchádzajúcom, čo do značnej miery spôsobila aj minuloročná investícia ktorou došlo k zvýšeniu kapacity výroby.

Výroba Penicilínu V bola organizovaná na základe požiadaviek obchodných partnerov. V dôsledku zvýšenej konkurencie na ázijských trhoch bolo vyrobené nižšie množstvo oproti roku 2018 ale boli dosiahnuté výborné výťažnosti.

V priebehu roka 2019 bola zrealizovaná investícia do výrobných linky na červené farbivo a boli vyrobené prvé validačné šarže v nábehovej fáze. Následne bola výrobná linka úspešne auditovaná a získali sme HACCP a Kóšer certifikát.

Výroba substancií je každoročne auditovaná zákazníkmi podľa požiadaviek Správnej výrobných praxe a zmlúv o kvalite.

V roku 2019 boli vo výrobe Penicilínu V vykonané dva zákaznícke audity. Vo výrobe Polymyxínu B síranu bolo dodržiavanie zásad Správnej výrobných praxe preverené počas jedného zákazníckeho auditu. Vo výrobe L-Cystínu boli úspešne vykonané dohľadové audity pre predĺženie platnosti certifikácie HACCP, Kóšer a Halal.

Investície

V roku 2019 bola investičná činnosť akciovej spoločnosti Biotika zameraná na rekonštrukciu výrobných zariadení pre prispôbenie výroby na nové produkty, zlepšenie technického vybavenia výrobných kapacít, technické zlepšenie infraštruktúry a na zlepšenie životného a pracovného prostredia. Taktiež boli realizované rôzne úpravy zariadení pre zlepšenie výrobných technológií.

Počas roku 2019 bola realizovaná investícia do výrobných linky na výrobu červeného farbiva.

Od zmluvného partnera sme odkúpili zariadenie membránových procesov, ktoré bude použité pri realizácii nových projektov.

Prebehla rekonštrukcia kompresora na výrobu stlačeného vzduchu na odbore energetiky.

V priebehu roka 2019 bolo celkovo preinvestovaných 580 569,- EUR.

Production

The largest volume production in year 2019 was production of the amino acid L-cystine for German company Wacker Chemie A.G. Production volume was slightly lower compared to the previous year. We have to solve technical problems in production equipment which has impact to manufactured volume.

In the production of the antibiotic gramicidin S hydrochloride for partner from the Russian Federation product was produced according to requirements of the partner in volume comparable with the previous year.

Production of Polymyxin B Sulfate in 2019 was markedly higher compared to the previous year, which was caused due to the last year investment to the increase of production capacity.

Production of Penicillin was organized on the base of requirements our business partners. Due to the increase of the competition on Asian markets, lower quantities were produced compared to 2018 but it were achieved excellent yields.

During the year 2019 was realized the investment to the manufacturing line for red coloring agent and was manufactured the initial validation batches in Start – up phase. Consequently was the Manufacturing Line audited successfully and we obtained HACCP and Kosher certificates.

Production of substances is audited annually by customers according to the requirements of Good Manufacturing Practice and on the basis of Quality agreements.

In production of Penicillin were conducted two customers audits in 2019. In production of Polymyxin B Sulfate was verified keeping of Good Manufacturing Practice rules during the one customer audit. In production of Cystin were executed the monitoring audits to keep the validity of the HACCP, Kosher and Halal certifications.

Investments

In 2019 was the investment activity of Biotika focused on reconstruction of production equipment and its adaptation for manufacturing of the new products, improvement of technical facility of the production plants, improvement of technical infrastructure and the environmental and working conditions.

During the year 2019 was realized new investment to the manufacturing line for production of red coloring agent.

We have purchased a membrane process equipment from our business partner, which will be used in the implementation of new projects.

On the energetic department was running reconstruction of the compressor for production of compressed air.

During the year 2019 was invested summary 580 569 EUR.

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

Úsek vývojových projektov uchováva, udržiava a monitoruje produkčné kmene. V laboratóriách pripravuje základný očkovací materiál pre výrobné závody a sleduje jeho vlastnosti.

Pri výrobe peptidových antibiotík vykonáva úsek vývojových projektov medzioperačnú mikrobiologickú kontrolu fermentačného procesu, tým sa stáva súčasťou výrobného procesu a podlieha pravidelnej kontrole auditov. V rámci pravidelnej komerčnej výroby v spolupráci s výrobným úsekom neustále pracuje na zvyšovaní výťažnosti vyrábaných substancií. Počas roku 2019 sa takto podarilo zvýšiť výťažnosti peptidového antibiotika vo fermentačnom procese.

Dôležitou činnosťou úseku vývojových projektov je hľadanie a posudzovanie rôznych návrhov na potenciálnu zmluvnú výrobu s cieľom naplniť voľné fermentačné a izolačné kapacity v spoločnosti. V priebehu roka 2019 pracoval úsek vývojových projektov na troch nových projektoch.

Počas roka 2019 boli výsledky výskumnej práce týkajúce sa červeného farbiva úspešne transformované do nábehovej fázy komerčnej výroby. Na základe výsledkov zmluvný partner pokračuje v práci na šľachtení aktívnejšieho kmeňa a spolu s partnerom optimalizujeme spôsob výroby, s cieľom dosiahnuť vyššie výťažnosti a tým aj vyššiu rentabilitu komerčnej výroby.

Ďalším projektom bolo veterinárne antibiotikum, kde prebehli výskumné práce v laboratórnom a štvrtprevádzkovom meradle. Tieto práce budú pokračovať aj v priebehu roka 2020. Zároveň je plánovaná investícia do výrobnéj linky pre komerčnú výrobu. Realizácia tejto investície je naplánovaná na rok 2020.

Posledným projektom boli výskumné práce na fermentačnej výrobe biopolyméru – polotovaru určeného na výrobu biologicky degradovateľných plastov, kde prebehli pokusy v laboratórnom a štvrtprevádzkovom meradle.

The Research and Development department is focused on transfer of new biotechnological products to the production scale and complex solution of the current problems in the up-stream and down-stream processes. For biotechnological production this department elaborates the documentation conforming to Good Manufacturing Practice (GMP) and ensure development of new analytical methods of individual projects.

Research and Development department ensures storage, maintenance and monitoring of production strains. At laboratories it prepares the basic inoculation material for production plants and also monitors its properties.

For the production of peptide antibiotics it provides microbiological monitoring of the fermentation process. It makes R&D department a part of the production process and subject of regular audits. In the frame of regular commercial production, in co-operation with the production department, it continually works to increase the yield of produced substances. During 2019, the yield of peptide antibiotic in the fermentation process was increased.

Important activity of R&D department is to find and evaluate proposals for contractual manufacturing with intent to fill the free up-stream and down-stream capacities. In the year 2019 worked Research and Development department on three new projects.

During the year 2019 were results of research work related with red coloring agent successfully transformed to the Start up process of commercial production. On the base of the results contractual partner continues in cultivation of the strain efficiency and together with the partner we optimize production process to achieve higher yields and higher profitability of commercial production.

The second project was a veterinary antibiotic, where research work was carried out on a laboratory and pilot plant scale. This work will continue throughout 2020. At the same time, an investment in a commercial production line is planned. Realization of the investment is planned for 2020.

The last project was research works on fermentation production of biopolymer – semi-product for production of biological degradable plastic. In this project was realized trials on laboratory scale and pilot plant scale.



Spoločnosť ČOV a.s. je 100% dcérska spoločnosť Biotika a.s. Jej hlavnou náplňou je poskytovať komplexné služby v oblasti životného prostredia pre spoločnosť Biotika a.s. V rámci zmluvy o službách spracováva odpadové vody pre spoločnosť Evonik Fermas s.r.o., Slovenská Ľupča.

Spoločnosť ČOV a.s. zabezpečuje spracovanie odpadových vôd, odvádzanie chladiacich vôd a zhodnocuje odpady vo vlastných prevádzkach s cieľom ich využitia na výrobu bioplynu a následne výrobu elektrickej energie, ďalej na výrobu ekologických univerzálnych hnojív.

Spoločnosť ČOV a.s. v minulých rokoch úspešne zrealizovala rozsiahlu investíciu do aeróbnej časti čistiarny odpadových vôd a rekonštrukcie kotolne anaeróbnej prevádzky a splnila tak stále sa sprísňujúce legislatívne požiadavky v environmentálnej oblasti.

V roku 2019 spoločnosť spracovala celkovo 1 113 519 m³ odpadových vôd s účinnosťou čistenia na priemernej úrovni 60,3 – 99,1% v sledovaných ukazovateľoch znečistenia.

Anaeróbná prevádzka spoločnosti ČOV a.s. spracovala v roku 2019 celkovo 6 953,5 tony organických odpadov od spoločnosti Biotika a.s. a 1 414,4 ton odpadov od spoločnosti Evonik Fermas s.r.o., z ktorých vyprodukovala 250 369 m³ bioplynu a vyrobila 263 319 kWh elektrickej energie.

V oblasti odpadového hospodárstva nakladala spoločnosť ČOV a.s. v roku 2019 s odpadmi v celkovom objeme 26 327,926 ton z čoho až 97,87 % bolo zhodnotených.

Hospodársky výsledok spoločnosti ČOV a.s. za rok 2019 pred zdanením bol –576 604,02 Eur.

ČOV a.s. is 100% subsidiary of Biotika a.s. and it provides comprehensive environmental services for company Biotika a.s.. On the base of the Service Agreement it also treats wastewater for company Evonik Fermas s.r.o., Slovenská Ľupča.

Company ČOV a.s. provides the services focused on the treatment of wastewater, the drainage of cooling water, ensuring waste assessment in own operations, orientated to utilize them for the production of biogas, electricity and for production of ecological universal fertilizers.

Company ČOV a.s. realized in the past years huge investment to the aerobic part of wastewater treatment plant and reconstruction of the boiler house of anaerobic plant and fulfilled the increasingly stringent legislative requirements in the environmental field.

In 2019 company processed total quantity of waste water in volume 1 113 519 m³ with cleaning efficiency 60,3–99,1 % in controlled parameters.

Anaerobic Plant treated in 2019 entire 6 953,5 ton of organics waste from company Biotika a.s., 1 414,4 ton of organic waste from company Evonik Fermas s.r.o., from which it produced 250 369m³ of biogas and 263 319 kWh of electric energy.

In the field of Waste Management treat the company ČOV a.s. with waste in total volume of 26 327,926 tons. The share of recovered waste was 97,87%.

Economic result of ČOV a. s. for calendar year 2019 was –576 604,02 EUR before taxation.

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

Stav zamestnancov v kalendárnom roku 2019 bol porovnateľný s predchádzajúcim rokom.

Ku koncu roka 2019 zamestnávala spoločnosť Biotika a.s. 285 zamestnancov.

Priemerná mzda v spoločnosti za rok 2019 predstavovala 1100,26 EUR.

Pri uplatňovaní riadenia ľudských zdrojov myslíme nielen na mzdové ohodnotenie či zamestnanecké benefity, ale aj na ostatné prvky, ktoré zvyšujú pracovnú motiváciu a prispievajú k zvyšovaniu produktivity práce. V mesiaci júl 2019 bola všetkým zamestnancom spoločnosti vyplatená osobitná odmena vo výške polovice ich tarifnej mzdy.

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

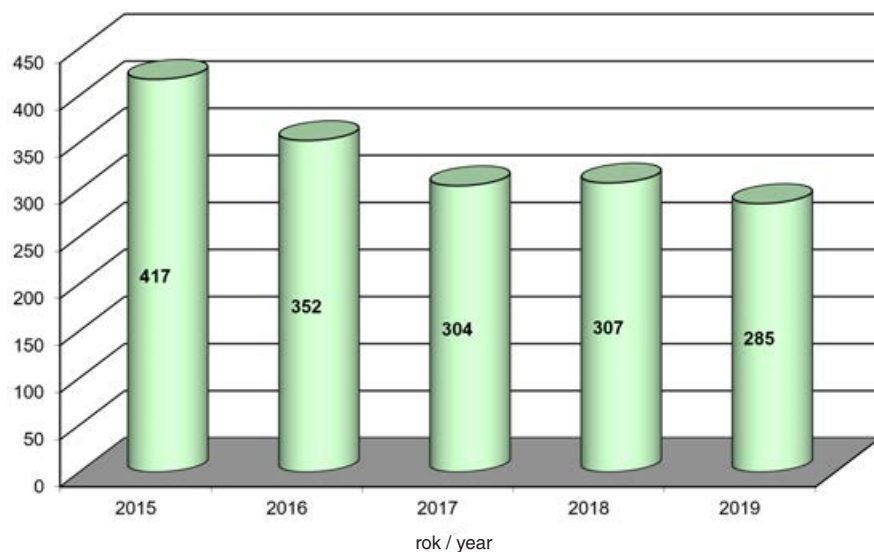
The number of employees in calendar year 2019 was comparable to the previous year.

At the end of calendar year 2019 Company Biotika a.s. has employed 285 employees.

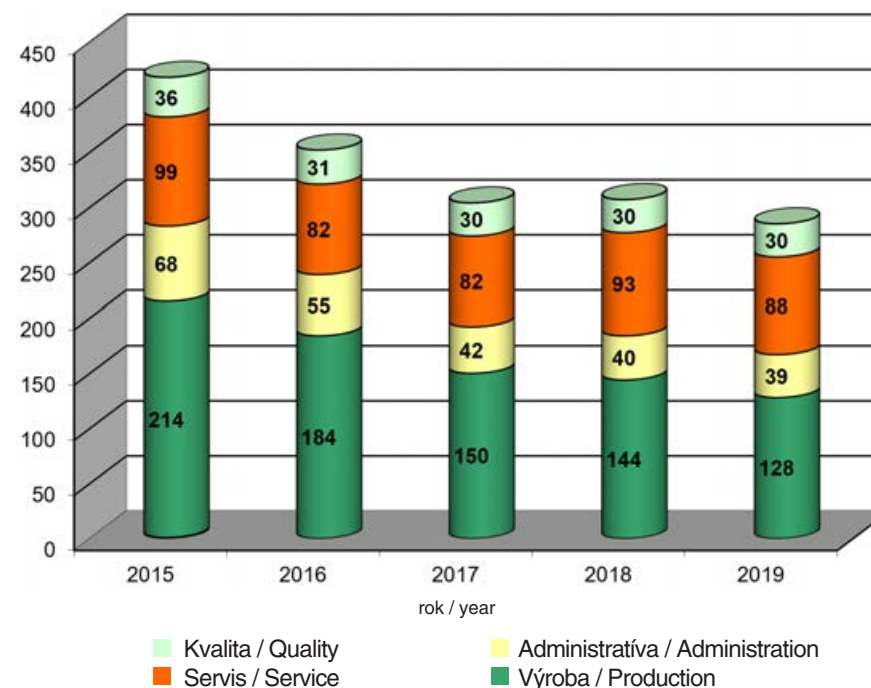
The average monthly wage in our Company in 2019 was 1100,26 EUR.

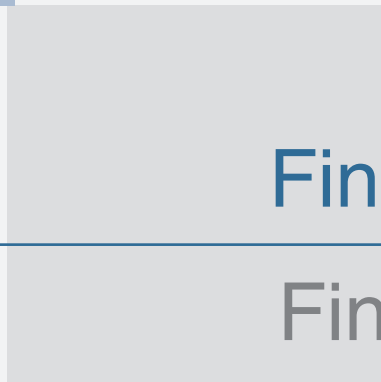
By application of management of human resources we think not only of a salary evaluation or the employment benefits, but also of other elements which increase the working motivation and contribute to the growth of labor productivity. In July 2019 was paid special reward to all employees equal to half their tariff wages.

Celkový počet zamestnancov / Total Number of Employees



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





Finančná časť

Financial Part

SÚVAHA (skrátaná v EUR)	k / as of: 31.12.2019	k / as of: 31.12.2018	BALANCE SHEET (summarized in EUR)
SPOLU MAJETOK	34 295 300	37 253 461	TOTAL ASSETS
Neobežný majetok	21 887 173	25 015 733	Non-Current Assets
Dlhodobý nehmotný majetok	709 303	991 369	Long-Term Intangible Assets
Dlhodobý hmotný majetok	15 438 854	17 425 569	Long-Term Tangible Assets
Dlhodobý finančný majetok	5 739 016	6 598 795	Long-Term Financial Assets
Obežný majetok	12 309 169	12 144 827	Current Assets
Zásoby	5 189 787	4 707 682	Inventory
Dlhodobé pohľadávky	0	0	Long-Term Receivables
Krátkodobé pohľadávky	2 089 818	3 090 969	Short-Term Receivables
Krátkodobý finančný majetok	315 317	232 271	Current Financial Assets
Finančné účty	4 714 247	4 113 905	Financial Accounts
Časové rozlíšenie	98 958	92 901	Accruals and Deferrals
SPOLU VLASTNÉ IMANIE A ZÁVÄZKY	34 295 300	37 253 461	TOTAL EQUITY AND LIABILITIES
Vlastné imanie	28 319 683	28 558 976	Equity
Základné imanie	23 233 000	23 233 000	Registered Capital
Oceňovacie rozdiely	676 517	1 536 296	Revaluation Differences
Fondy zo zisku	2 367 212	2 254 431	Reserves Created from Profit
Výsledok hospodárenia minulých rokov	20 801	407 435	Retained Earnings from Previous Years
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie	2 022 153	1 127 814	Net Profit (Loss) of Current Accounting Period
Záväzky	5 574 444	8 267 508	Liabilities
Rezervy	652 399	548 180	Provisions
Dlhodobé záväzky	1 006 068	1 168 102	Long-Term Liabilities
Krátkodobé záväzky	3 223 380	3 619 183	Short-Term Liabilities
Bankové úvery a výpomoci	692 597	2 932 043	Bank Loans and Financial Assistance
Časové rozlíšenie	401 173	426 977	Accruals and Deferrals

Výkaz ziskov a strát / Profit and Loss Statement

03

VÝKAZ ZISKOV A STRÁT (skrátенý v EUR)	k / as of:	k / as of:	PROFIT AND LOSS STATEMENT
	31.12.2019	31.12.2018	(summarized in EUR)
Čistý obrat	19 933 251	26 005 492	Net Turnover
Výnosy z hospodárskej činnosti	26 334 252	29 204 327	Operating Income
Náklady z hospodárskej činnosti	24 391 336	27 571 050	Operating Expenses
Pridaná hodnota	9 756 147	10 369 444	Added Value
Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti	1 942 916	1 633 277	Operating Profit (Loss)
Výsledok hospodárenia z finančnej činnosti	555 220	-158 756	Profit (Loss) from Financial Activities
Daň z príjmov	475 983	346 707	Income Tax
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie	2 022 153	1 127 814	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 2019

Dozorná rada spoločnosti Biotika a.s. a následne Riadne valné zhromaždenie spoločnosti Biotika a.s. Slovenská Ľupča, konané dňa 7. 5. 2018, určilo spoločnosť BDR, spol. s r.o. so sídlom na ulici M. M. Hodžu 3, 974 01 Banská Bystrica, IČO: 00 614 556, vedenú Obchodným registrom Okresného súdu Banská Bystrica, odd. Sro, vložka č.: 98/S, zapísanú v Slovenskej komore audítorov pod evidenčným číslom 6, na vykonanie auditu za rok 2019 a overenie účtovnej závierky za rok 2019.

Dozorná rada v súlade so stanovami spoločnosti Biotika a.s. časť IV., čl. XI. bodu 4. na rokovaní dňa 27.2.2020 preskúmala ročnú účtovnú závierku za rok 2019.

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 2019 v súlade so Zákonom o účtovníctve.

Dozorná rada odporúča valnému zhromaždeniu schváliť ročnú účtovnú závierku za rok 2019.

Dozorná rada konštatuje, že spoločnosť Biotika a.s. dosiahla za rok 2019 zisk vo výške 2 498 135,87 EUR, čo po zdanení predstavuje 2 022 152,80 EUR (ďalej len Výsledok po zdanení).

Dozorná rada odporúča valnému zhromaždeniu spoločnosti **schváliť** rozdelenie Výsledku po zdanení za rok 2019 tak, ako je uvedené vo Vyhlásení predstavenstva v správe o riadení spoločnosti.

Statement of Supervisory Board of the Company Biotika a.s. to Annual Financial Statements and Profit Distribution Proposal for the Year 2019

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 7th May 2018 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 2019 and to verify the annual Financial statements for the year 2019.

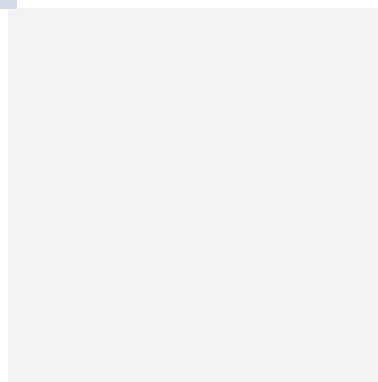
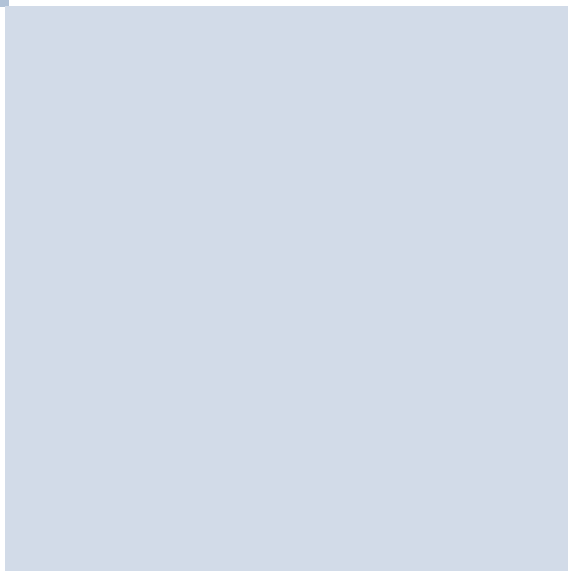
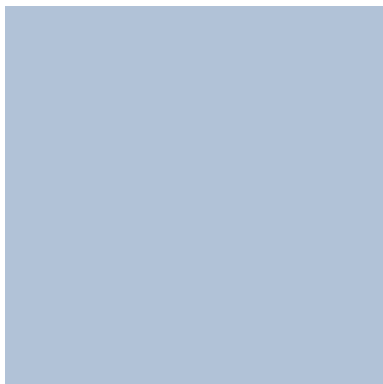
The Supervisory Board in accordance with the Part IV., Art. XI, Point 4 of the Company Statute at its meeting on 27th February 2020 audited the annual financial statements for the year 2019.

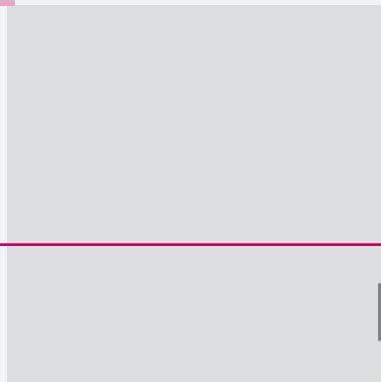
The Supervisory Board states that according to the provision of § 39 of the Commercial Code, the annual financial statements of the Company Biotika a.s. Slovenská Lupča were positively evaluated by the auditing company BDR spol. s r.o., whereas it provides a true and fair view of the financial situation of the Company, of its economic results and cash flows as of 31st December 2019 in compliance with the Accounting Law.

The Supervisory Board recommends to the General Assembly to approve Financial statements for the year 2019

Supervisory Board notice that Biotika a.s. achieved on year 2019 profit in amount 2 498 135,87 EUR which is 2 022 152,80 EUR after taxation (thereinafter only Result after taxation).

The Supervisory Board recommends to the General Assembly **to approve** distribution of Result after taxation for year 2019 as stated on Declaration of the Board of Directors on the Administration and Management of the Company.





Prílohy

Enclosures

UZPODv14_1
Úč POD

ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA
podnikateľov v podvojnom účtovníctve

zostavená k 31.12.2019

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.
A B C D E F G H I J K L M N O P Q R S T U V X Y Z 0 1 2 3 4 5 6 7 8 9

Daňové identifikačné číslo 2020452412	Účtovná závierka X riadna mimořadna priebežná	Účtovná jednotka malá veľká	Mesiac Rok od 1 2 0 1 9 do 12 2 0 1 9 od 1 2 0 1 8 do 12 2 0 1 8
--	--	-----------------------------------	--

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

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

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

Zostavená dňa:
31.01.2020
Schválená dňa:
. 20
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

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

UZPODv14_2
Súvaha
Úč POD 1-01

Dič 2020452412 IČO 31561900

Označenie a	STRANA AKTÍV b	Označenie c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			Brutto - časť 1 Korekcia - časť 2	Netto 2	
		1			Netto 3
	SPOLU MAJETOK r. 02 + r. 33 + r. 74	01	107812015	34295300	
			73516715		37253461
A.	Neobežný majetok r. 03 + r. 11 + r. 21	02	95318916	21887173	
			73431743		25015733
A.1.	Dlhodobý nehmotný majetok súčet (r. 04 až r. 10)	03	7967641	709303	
			7258338		991369
A.1.1.	Aktivované náklady na vývoj (013) - /072, 091A/	04	6074836	649318	
			5425518		922405
2.	Softvér (013) - /073, 091A/	05	1727668	53875	
			1673793		62854
3.	Oceniteľné práva (014) - /074, 091A/	06	159027	0	
			159027		0
4.	Goodwill (015) - /075, 091A/	07	0	0	
			0		0
5.	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok (018, 019) - /078, 079, 091A/	08	0	0	
			0		0
6.	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok (041) - /093/	09	6110	6110	
			0		6110
7.	Poskytnuté preddávky na dlhodobý nehmotný majetok (051) - /095A/	10	0	0	
			0		0
A.1.1.	Dlhodobý hmotný majetok súčet (r. 12 až r. 20)	11	81612259	15438854	
			66173405		17425569
A.1.1.	Pozemky (031) - /092A/	12	662446	662446	
			0		665361
2.	Stavby (021) - /081, 092A/	13	24039971	10490803	
			13549168		11494205
3.	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí (022) - /082, 092A/	14	56632767	4058568	
			52574199		4605872

MF SR č. 18009/2014 Strana 2

UZPODv14.3

Súvaha
Úč POD 1 - 01

Dič 2 0 2 0 4 5 2 4 1 2

Ičo 3 1 5 6 1 9 0 0

Označenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
			Brutto - časť 1		Netto 2	
			Korekcia - časť 2		Netto 3	
4.	Pestovateľské celky trvalých porastov (025) - /065, 092A/	15	0		0	
			0			0
5.	Základné stádo a ťažné zvieratá (026) - /066, 092A/	16	0		0	
			0			0
6.	Ostatný dlhodobý hmotný majetok (029, 02X, 032) - /069, 08X, 092A/	17	5 6 9 0		5 6 9 0	
			0			5 6 9 0
7.	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok (042) - /094/	18	2 7 1 3 8 5		2 2 1 3 4 7	
			5 0 0 3 8			6 5 4 4 4 1
8.	Poskytnuté predávky na dlhodobý hmotný majetok (052) - /095A/	19	0		0	
			0			0
9.	Opravná položka k nadobudnutému majetku (+/- 097) +/- 098	20	0		0	
			0			0
A.III.	Dlhodobý finančný majetok (r. 22 až r. 32)	21	5 7 3 9 0 1 6		5 7 3 9 0 1 6	
			0			6 5 9 8 7 9 5
A.III.1.	Podielové cenné papiere a podiely v prepojených účtovných jednotkách (061A, 062A, 063A) - /096A/	22	5 7 3 9 0 1 6		5 7 3 9 0 1 6	
			0			6 5 9 8 7 9 5
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 prepojených účtovných 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 (068A, 069A, 06XA) - /096A/	28	0		0	
			0			0

MF SR č. 1809/2014

Strana 3

MF SR č. 18009/2014

Strana 3

UZPODv14.4

Súvaha
Úč POD 1 - 01

Dič 2 0 2 0 4 5 2 4 1 2

Ičo 3 1 5 6 1 9 0 0

Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
			Brutto - časť 1		Netto 2	
			Korekcia - časť 2		Netto 3	
8.	Pôžičky a ostatný dlhodobý finančný majetok so zostatkovou dobou splatnosti najviac jeden rok (069A, 067A, 068A, 06XA) - /096A/	29		0		0
				0		0
9.	Účty v bankách a dobou viazanosťou dlhšou ako jeden rok (22XA)	30		0		0
				0		0
10.	Obstarávaný dlhodobý finančný majetok (043) - /096A/	31		0		0
				0		0
11.	Poskytnuté predávky 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 3 9 4 1 4 1		1 2 3 0 9 1 6 9	
			8 4 9 7 2		1 2 1 4 4 8 2 7	
B.I.	Zásoby súčet (r. 35 až r. 40)	34	5 2 1 7 2 3 7		5 1 8 9 7 8 7	
			2 7 4 5 0		4 7 0 7 6 8 2	
B.I.1.	Materiál (112, 119, 11X) - /191, 19X/	35	9 3 2 4 3 7		9 0 4 9 8 7	
			2 7 4 5 0		1 3 0 1 7 2 5	
2.	Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby (121, 122, 12X) - /192, 193, 19X/	36	7 7 1 4 8 1		7 7 1 4 8 1	
			0		1 5 4 3 1 8 0	
3.	Výrobky (123) - /194/	37	3 5 1 2 4 3 9		3 5 1 2 4 3 9	
			0		1 8 0 0 3 3 9	
4.	Zvieratá (124) - /195/	38	0		0	
			0		0	
5.	Tovar (132, 133, 13X, 139) - /196, 19X/	39	8 8 0		8 8 0	
			0		1 8 4 3 8	
5.	Poskytnuté predávky na zásoby (314A) - /391A/	40	0		0	
			0		4 4 0 0 0	
B.II.	Dlhodobé pohľadávky súčet (r. 42 + r. 46 až r. 52)	41	0		0	
			0		0	
B.II.1.	Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 43 až r. 45)	42	0		0	
			0		0	

MF SR č. 18009/2014

Strana 4

MF SR č. 18009/2014

Strana 4

04 Prílohy

UZPODv14.5		Súvaha Úč POD 1 - 01		Dč 2 0 2 0 4 5 2 4 1 2		Ičo 3 1 5 6 1 9 0 0			
Dane- číslo a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		Netto 3		
			Brutto - časť 1 Korekcia - časť 2	Netto 2					
1.a.	Pohľadávky z obchodného styku voči prepísaným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 316A) - /391A/	43	0		0		0		
1.b.	Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej úasti okrem pohľadávok voči prepísaným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 316A) - /391A/	44	0		0		0		
1.c.	Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 316A, 317A) - /391A/	45	0		0		0		
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	46	0		0		0		
3.	Ostatné pohľadávky voči prepísaným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	47	0		0		0		
4.	Ostatné pohľadávky v rámci podielovej úasti okrem pohľadávok voči prepísaným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	48	0		0		0		
5.	Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 356A, 357A) - /391A/	49	0		0		0		
6.	Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A)	50	0		0		0		
7.	Iné pohľadávky (335A, 336A, 337A, 371A, 374A, 375A, 376A) - /391A/	51	0		0		0		
8.	Odočtená daňová pohľadávka (481A)	52	0		0		0		
B.III.	Krátkodobé pohľadávky súčet (r. 54 + r. 58 až r. 65)	53	2 147 340		2 089 818		3 090 969		
B.III.1.	Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 55 až r. 57)	54	17 449 78		16 874 56		2 534 184		
1.a.	Pohľadávky z obchodného styku voči prepísaným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 316A) - /391A/	55	2 572		2 572		2 585 4		
1.b.	Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej úasti okrem pohľadávok voči prepísaným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 316A) - /391A/	56	0		0		0		

MF SR č. 18009/2014 Strana 5

UZPODv14.6		Súvaha Úč POD 1 - 01		Dč 2 0 2 0 4 5 2 4 1 2		Ičo 3 1 5 6 1 9 0 0			
Dane- číslo a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		Netto 3		
			Brutto - časť 1 Korekcia - časť 2	Netto 2					
1.c.	Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 316A) - /391A/	57	17 424 06		16 848 884		2 508 330		
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	58	0		0		0		
3.	Ostatné pohľadávky voči prepísaným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	59	10 049 0		10 049 0		0		
4.	Ostatné pohľadávky v rámci podielovej úasti okrem pohľadávok voči prepísaným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	60	0		0		0		
5.	Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 356A, 357A) - /391A/	61	0		0		0		
6.	Sociálne poistenie (366A) - /391A/	62	0		0		0		
7.	Daňové pohľadávky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347) - /391A/	63	3 018 06		3 018 06		5 524 07		
8.	Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A)	64	0		0		0		
9.	Iné pohľadávky (335A, 336A, 337A, 371A, 374A, 375A, 376A) - /391A/	65	6 6		6 6		4 378		
B.IV.	Krátkodobý finančný majetok súčet (r. 67 až r. 70)	66	3 153 17		3 153 17		2 322 71		
B.IV.1.	Krátkodobý finančný majetok v prepísaných účtovných jednotkách (251A, 252A, 253A, 254A, 255A, 256A, 257A, 258A) - /291A, 292A/	67	0		0		0		
2.	Krátkodobý finančný majetok okrem krátkodobého finančného majetku v prepísaných účtovných jednotkách (251A, 252A, 253A, 254A, 255A, 256A, 257A, 258A) - /291A, 292A/	68	3 153 17		3 153 17		2 322 71		
3.	Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely (252)	69	0		0		0		
4.	Ostatný krátkodobý finančný majetok (259, 314A) - /291A/	70	0		0		0		

MF SR č. 18009/2014 Strana 6

UZPODv14.7

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

Dane- číslo a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
			1	2	3	4
			Brutto - časť 1	Netto 2		
			Korekcia - časť 2		Netto 3	
B.V.	Finančné účty r. 72 + r. 73	71	4 7 1 4 2 4 7	4 7 1 4 2 4 7		
			0		4 1 1 3 9 0 5	
B.V.1.	Peniaze (211, 213, 21X)	72	1 6 6 9	1 6 6 9		
			0		2 9 7 7	
2.	Účty v bankách (221A, 22X, +/- 261)	73	4 7 1 2 5 7 8	4 7 1 2 5 7 8		
			0		4 1 1 0 9 2 8	
C.	Časové rozlíšenie súčet (r. 75 až r. 78)	74	9 8 9 5 8	9 8 9 5 8		
			0		9 2 9 0 1	
C.1.	Náklady budúcich období dlhodobé (361A, 362A)	75	7 6 8 7	7 6 8 7		
			0		5 7 1 7	
2.	Náklady budúcich období krátkodobé (361A, 362A)	76	9 1 2 7 1	9 1 2 7 1		
			0		8 7 1 4 4	
3.	Príjmy budúcich období dlhodobé (385A)	77	0	0		
			0		0	
4.	Príjmy budúcich období krátkodobé (385A)	78	0	0		
			0		4 0	
Dane- číslo a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
			4		5	
	SPOLU VLASTNÉ IMANIE A ZÁVÄZKY r. 80 + r. 101 + r. 141	79	3 4 2 9 5 3 0 0		3 7 2 5 3 4 6 1	
A.	Vlastné imanie r. 81 + r. 85 + r. 86 + r. 87 + r. 90 + r. 93 + r. 97 + r. 100	80	2 8 3 1 9 6 8 3		2 8 5 5 8 9 7 6	
A.I.	Základné imanie súčet (r. 82 až r. 84)	81	2 3 2 3 3 0 0 0		2 3 2 3 3 0 0 0	
A.I.1.	Základné imanie (411 alebo +/- 491)	82	2 3 2 3 3 0 0 0		2 3 2 3 3 0 0 0	
2.	Zmena základného imania +/- 419	83	0		0	
3.	Pohľadávky za upísané vlastné imanie (/-353)	84	0		0	
A.II.	Emitované akcie (412)	85	0		0	
A.III.	Ostatné kapitálové fondy (413)	86	0		0	
A.IV.	Zákonné rezervné fondy r. 88 + r. 89	87	2 3 6 7 2 1 2		2 2 5 4 4 3 1	
A.IV.1.	Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond (417A, 418, 421A, 422)	88	2 3 6 7 2 1 2		2 2 5 4 4 3 1	
2.	Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podieľy (417A, 421A)	89	0		0	

MF SR č. 18009/2014

Strana 7

MF SR č. 18009/2014

Strana 7

UZPODv14.8		Dič 2 0 2 0 4 5 2 4 1 2		iČo 3 1 5 6 1 9 0 0			
Sovaha (Úč POD 1 - 01)							
Dane- číslo a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
			4		5		
A.V.	Ostatné fondy zo zisku r. 91 + r. 92	90	0		0		
A.V.1.	Štatutárne fondy (423, 42X)	91	0		0		
2.	Ostatné fondy (427, 42X)	92	0		0		
A.VI.	Oceňovacie rozdiely z precenenia súčet (r. 94 až r. 96)	93	6 7 6 5 1 7		1 5 3 6 2 9 6		
A.VI.1.	Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov (+/- 414)	94	6 7 6 5 1 7		1 5 3 6 2 9 6		
2.	Oceňovacie rozdiely z kapitálových účinov (+/- 415)	95	0		0		
3.	Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlučení, splynutí a rozdelení (+/- 416)	96	0		0		
A.VII.	Výsledok hospodárenia minulých rokov r. 98 + r. 99	97	2 0 8 0 1		4 0 7 4 3 5		
A.VII.1.	Nerozdelený zisk minulých rokov (428)	98	2 0 8 0 1		4 0 7 4 3 5		
2.	Nehradená strata minulých rokov (-/-429)	99	0		0		
A.VIII.	Výsledok hospodárenia za účtovné obdo- be po zdanení (+/- r. 01 - (r. 01 + r. 02 + r. 06 + r. 87 + r. 90 + r. 93 + r. 97 + r. 101 + r. 141)	100	2 0 2 2 1 5 3		1 1 2 7 8 1 4		
B.	Záväzky r. 102 + r. 118 + r. 121 + r. 122 + r. 136 + r. 139 + r. 140	101	5 5 7 4 4 4 4		8 2 6 7 5 0 8		
B.I.	Dlhodobé záväzky súčet (r. 103 + r. 107 až r. 117)	102	1 0 0 6 0 6 8		1 1 6 8 1 0 2		
B.I.1.	Dlhodobé záväzky z obchodného styku súčet (r. 104 až r. 106)	103	0		0		
1.a.	Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 475A, 476A)	104	0		0		
1.b.	Záväzky z obchodného styku v rámci podieľo- vej účasť okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 475A, 476A)	105	0		0		
1.c.	Ostatné záväzky z obchodného styku (321A, 475A, 476A)	106	0		0		
2.	Čistá hodnota záväzkov (316A)	107	0		0		
3.	Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám (471A, 47XA)	108	0		0		
4.	Ostatné záväzky v rámci podieľovej účasť okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jedinotkám (471A, 47XA)	109	0		0		
5.	Ostatné dlhodobé záväzky (479A, 47XA)	110	0		0		
6.	Dlhodobé prijaté predávky (475A)	111	0		0		
7.	Dlhodobé zmenky na úhradu (478A)	112	0		0		
8.	Vydané dňopisy (473A/-255A)	113	0		0		
9.	Záväzky zo sociálneho fondu (472)	114	2 6 1 3 0		2 8 5 1 0		
10.	Iné dlhodobé záväzky (336A, 372A, 474A, 47XA)	115	3 1 8 3 3 8		4 9 1 3 2 0		
11.	Dlhodobé záväzky z derivátových operácií (373A, 377A)	116	0		0		
12.	Odočítaný daňový záväzok (481A)	117	6 6 1 6 0 0		6 4 8 2 7 2		

MF SR č. 18009/2014

Strana 8

04 Prílohy

UZPODv14.9		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			
Dane- číslo a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4	Bežné účtovné obdobie 5	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 6	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 7			
B.II.	Dlhodobé rezervy r. 119 + r. 120	118	1 2 7 0 2 0	1 2 1 3 8 2					
B.II.1.	Zákonné rezervy (451A)	119	0	0					
2.	Ostatné rezervy (459A, 45XA)	120	1 2 7 0 2 0	1 2 1 3 8 2					
B.III.	Dlhodobé bankové úvery (461A, 46XA)	121	0	6 9 1 3 2 3					
B.IV.	Krátkodobé záväzky súčet (r. 123 + r. 127 až r. 135)	122	3 2 2 3 3 8 0	3 6 1 9 1 8 3					
B.IV.1.	Záväzky z obchodného styku súčet (r. 124 až r. 126)	123	2 2 1 8 3 9 0	2 4 8 2 7 1 7					
1.a.	Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 322A, 323A, 324A, 325A, 326A, 327A, 475A, 476A, 477A, 478A, 479A)	124	7 2 6 3 9	2 2 0 9 7 4					
1.b.	Záväzky z obchodného styku v rámci podielovej účasti členom záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 322A, 323A, 324A, 325A, 326A, 475A, 476A, 477A, 478A, 479A)	125	0	0					
1.c.	Ostatné záväzky z obchodného styku (321A, 322A, 323A, 324A, 325A, 326A, 327A, 475A, 476A, 477A, 478A, 479A)	126	2 1 4 5 7 5 1	2 2 6 1 7 4 3					
2.	Čistá hodnota záväzkov (316A)	127	0	0					
3.	Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jedinotkám (361A, 362A, 471A, 472A)	128	0	0					
4.	Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jedinotkám (361A, 362A, 471A, 472A)	129	0	0					
5.	Záväzky voči spoločníkom a združeniu (364, 365, 366, 367, 368, 369A, 473A, 474A)	130	2 5 3 8 2 1	3 3 1 0 0 1					
6.	Záväzky voči zamestnancom (331, 332, 333, 479A)	131	2 5 7 3 4 8	2 4 8 7 2 1					
7.	Záväzky zo sociálneho poistenia (336A)	132	1 6 7 5 8 4	2 1 0 2 8 2					
8.	Ostatné záväzky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347, 34X)	133	1 4 7 3 3 1	8 6 0 0 3					
9.	Záväzky z derivátových operácií (373A, 377A)	134	0	0					
10.	Iné záväzky (372A, 379A, 474A, 475A, 476A, 477A)	135	1 7 8 9 0 6	2 6 0 4 5 9					
B.V.	Krátkodobé rezervy r. 137 + r. 138	136	5 2 5 3 7 9	4 2 6 7 9 8					
B.V.1.	Zákonné rezervy (323A, 451A)	137	4 3 5 3 1 1	2 6 4 7 9 0					
2.	Ostatné rezervy (323A, 32X, 459A, 45XA)	138	9 0 0 6 8	1 6 2 0 0 8					
B.VI.	Bežné bankové úvery (221A, 231, 232, 23X, 461A, 46XA)	139	6 9 2 5 9 7	2 2 4 0 7 2 0					
B.VII.	Krátkodobé finančné výpomoci (241, 249, 24X, 473A, 4755A)	140	0	0					
C.	Časové rozlíšenie súčet (r. 142 až r. 145)	141	4 0 1 1 7 3	4 2 6 9 7 7					
C.1.	Výdavky budúcich období dlhodobé (383A)	142	0	0					
2.	Výdavky budúcich období krátkodobé (383A)	143	3 4 1	1 7					
3.	Výnosy budúcich období dlhodobé (384A)	144	2 1 8 9 7 4	2 0 9 2 3 4					
4.	Výnosy budúcich období krátkodobé (384A)	145	1 8 1 8 5 8	2 1 7 7 2 6					

MF SR č. 18009/2014

Strana 9

UZPODv14.10		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			
Dane- číslo a	Text b	Číslo riadku c	bežné účtovné obdobie 1	bežné účtovné obdobie 2	Skutočnosť 3	Skutočnosť 4	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 6	
*	Čistý obrát (časť účt. tr. 6 podľa zákonu)	01	1 9 9 3 3 2 5 1	2 6 0 0 5 4 9 2					
**	Výnosy z hospodárskej činnosti spolu súčet (r. 03 až r. 09)	02	2 6 3 3 4 2 5 2	2 9 2 0 4 3 2 7					
I.	Tržby z predaja tovaru (604, 607)	03	5 2 1 2 8 9	5 3 9 1 3					
II.	Tržby z predaja vlastných výrobkov (601)	04	1 7 9 2 6 3 5 6	2 4 6 2 7 3 9 5					
III.	Tržby z predaja služieb (602, 606)	05	1 4 8 5 6 0 6	1 3 2 4 1 8 5					
IV.	Zmeny stavu vnútroorganizačných ziskov (+/-) (účtovná skupina 61)	06	9 4 0 4 0 2	- 1 5 0 8 1 9 7					
V.	Aktivácia (účtovná skupina 62)	07	4 3 8 8 6 4 9	3 6 2 7 1 4 1					
VI.	Tržby z predaja dlhodobého nehmotného majetku, dlhodobého hmotného majetku a materiálu (641, 642)	08	4 1 7 5 0 4	8 2 3 6 9 1					
VII.	Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti (644, 645, 646, 648, 655, 657)	09	6 5 4 4 4 6	2 5 6 1 9 9					
**	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 4 3 9 1 3 3 6	2 7 5 7 1 0 5 0					
A.	Náklady vynaložené na obstaranie predaného tovaru (504, 507)	11	5 1 8 5 2 6	5 1 9 0 4					
B.	Spotreba materiálu, energie a ostatných neskladovateľných dodávok (501, 502, 503)	12	1 3 6 6 9 8 9 3	1 5 2 8 6 1 3 2					
C.	Opravné položky k zásobám (+/-) (505)	13	- 5 2 2 4	- 3 2 1 4 1					
D.	Služby (účtovná skupina 51)	14	1 3 2 2 9 6 0	2 4 4 9 0 9 8					
E.	Osobné náklady (r. 16 až r. 19)	15	5 7 5 3 2 5 6	5 8 8 1 7 4 2					
E.1.	Mzdové náklady (521, 522)	16	3 8 9 6 2 2 6	4 0 0 0 1 8 7					
2.	Odmeny členom orgánov spoločnosti a družstva (523)	17	2 3 3 2 1 0	1 9 3 4 8 4					
3.	Náklady na sociálne poistenie (524, 525, 526)	18	1 4 5 4 9 8 3	1 4 7 6 9 0 0					
4.	Sociálne náklady (527, 528)	19	1 6 8 8 3 7	2 1 1 1 7 1					
F.	Dane a poplatky (účtovná skupina 53)	20	1 1 9 0 8 3	2 3 7 0 8 2					
G.	Odplaty a opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku (r. 22 + r. 23)	21	2 3 7 9 4 7 4	2 5 6 0 7 9 9					
G.1.	Odplaty dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (551)	22	2 3 5 5 7 0 0	2 5 3 7 0 2 6					
2.	Opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku (+/-) (553)	23	2 3 7 7 4	2 3 7 7 3					
H.	Zostatková cena predaného dlhodobého majetku a predaného materiálu (541, 542)	24	3 4 9 9 1 6	9 2 3 4 4 7					
I.	Opravné položky k pohľadávkam (+/-) (547)	25	1 4 4 5	1 1 9 1 1					
J.	Ostatné náklady na hospodársku činnosť (543, 544, 545, 546, 548, 549, 555, 557)	26	2 8 2 0 0 7	2 0 1 0 7 6					
***	Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti (+/-) (r. 02 + r. 10)	27	1 9 4 2 9 1 6	1 6 3 3 2 7 7					

MF SR č. 18009/2014

Strana 10

UZPOD-14.11		Výkaz ziskov a strát Úč POD 2 - 01		DiC 2 0 2 0 4 5 2 4 1 2		IČO 3 1 5 6 1 9 0 0			
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	9 7 5 6 1 4 7	1 0 3 6 9 4 4 4					
**	Výnosy z finančnej činnosti spolu r. 30 + r. 31 + r. 35 + r. 39 + r. 42 + r. 43 + r. 44	29	8 0 6 1 6 8	3 7 7 9 5 3					
VIII.	Tržby z predaja cenných papierov a podielov (661)	30	4 9 3 5 0 0	0					
IX.	Výnosy z dlhodobého finančného majetku súčet (r. 32 až r. 34)	31	3 0 1 4 6 9	0					
IX.1.	Výnosy z cenných papierov a podielov od prispojených účtovných jednotiek (665A)	32	3 0 1 4 6 9	0					
2.	Výnosy z cenných papierov a podielov v podielovej účasti okrem výnosov prispojených 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 prispojených účtovných jednotiek (666A)	36	0	0					
2.	Výnosy z krátkodobého finančného majetku v podielovej účasti okrem výnosov prispojených účtovných jednotiek (666A)	37	0	0					
3.	Ostatné výnosy z krátkodobého finančného majetku (666A)	38	0	0					
XI.	Výnosové úroky (r. 40 + r. 41)	39	0	0					
XI.1.	Výnosové úroky od prispojených účtovných jednotiek (662A)	40	0	0					
2.	Ostatné výnosové úroky (662A)	41	0	0					
XII.	Kurzové zisky (663)	42	1 1 1 9 7	3 4 4 1 8					
XIII.	Výnosy z precenenia cenných papierov a výnosy z derivátových operácií (664, 667)	43	0	0					
XIV.	Ostatné výnosy z finančnej činnosti (668)	44	2	3 4 3 5 3 5					
**	Náklady na finančnú činnosť spolu r. 46 + r. 47 + r. 48 + r. 49 + r. 52 + r. 53 + r. 54	45	2 5 0 9 4 8	5 3 6 7 0 9					
K.	Predané cenné papiere a podiely (561)	46	1 6 8 9 1 4	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	4 7 8 7 8	9 5 5 2 6					
N.1.	Nákladové úroky pre prepojené účtovné jednotky (562A)	50	0	0					
2.	Ostatné nákladové úroky (562A)	51	4 7 8 7 8	9 5 5 2 6					
O.	Kurzové straty (563)	52	2 3 4 0 2	1 6 4 2 9					
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	1 0 7 5 4	4 2 4 7 5 4					

MF SR č. 18009/2014

Strana 11

UZPOD-14.12		Výkaz ziskov a strát Úč POD 2 - 01		DiC 2 0 2 0 4 5 2 4 1 2		IČO 3 1 5 6 1 9 0 0			
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. 43)	55	5 5 5 2 2 0	- 1 5 8 7 5 6					
****	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie pred zdanením (+/-) (r. 27 + r. 55)	56	2 4 9 8 1 3 6	1 4 7 4 5 2 1					
R.	Daň z príjmov (r. 56 + r. 59)	57	4 7 5 9 8 3	3 4 6 7 0 7					
R.1.	Daň z príjmov splatná (591, 595)	58	4 6 2 6 5 5	3 5 4 7 3 9					
2.	Daň z príjmov odložená (+/-) (592)	59	1 3 3 2 8	- 8 0 3 2					
S.	Prevod podielov na výsledku hospodárenia spoločníkom (+/-) (596)	60	0	0					
****	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení (+/-) (r. 56 + r. 57 + r. 60)	61	2 0 2 2 1 5 3	1 1 2 7 8 1 4					

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 Ľupča 566

Dátum založenia: 19.4.1992

Dátum zápisu do Obchodného registra: 1.5.1992

Identifikačné číslo spoločnosti (IČO): 31561900

Identifikačné číslo pre DPH: SK 2020452412

b) Hlavné činnosti spoločnosti sú:

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

c) Priemerný počet zamestnancov

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	284	311
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	285	307
Počet vedúcich zamestnancov	26	26

d) Ručenie spoločnosti v iných účtovných jednotkách

Spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných účtovných jednotkách.

e) Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka spoločnosti k 31.12.2019 bola zostavená v zmysle § 18 zákona NR SR č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve, za účtovné obdobie od 1. januára 2019 do 31. decembra 2019 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 2018 za predchádzajúce účtovné obdobie bola schválená valným zhromaždením spoločnosti dňa 6. mája 2019. Riadne valné zhromaždenie dňa 7. mája 2018 schválilo spoločnosť BDR, spol. s r.o. Banská Bystrica ako audítora na overenie účtovnej závierky za účtovné obdobie od 1. januára 2019 do 31. decembra 2019.

B. INFORMÁCIE O ZOSTAVOVANÍ KONSOLIDOVANEJ ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY

Spoločnosť vlastní k 31.12.2019 100% balík akcií dcérskej spoločnosti ČOV a.s.. Spoločnosť sa rozhodla nezostavovať konsolidovanú účtovnú závierku už za rok 2010 a nasledujúce obdobia, pretože konsolidované ekonomické ukazovatele sa v minulosti výrazne neodlišovali od individuálnych ekonomických ukazovateľov spoločnosti Biotika a.s. a jej dcérskych podnikov. Zákon o účtovníctve podľa § 22, odsek 12 umožnil účtovným jednotkám nezostavovať konsolidovanú účtovnú závierku za rok 2010 a nasledujúce obdobia na základe uplatnenia zásady nevýznamnosti a rovnováhy medzi úžitkom a nákladom na získanie konsolidovaných účtovných informácií.

C. INFORMÁCIE O VÝBORE PRE AUDIT

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

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

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

Rozpracované v časti E

b) Údaje vykázané na strane aktív súvahy

Rozpracované v časti F

c) Údaje vykázané na strane pasív súvahy

Rozpracované v časti G

d) Informácie o výnosoch

Rozpracované v časti H

e) Informácie o nákladoch

Rozpracované v časti I

Strana 2

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 31561900

DIČ 2020452412

f) Informácie o daniach z príjmov

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 sponzorovaných osobách

Rozpracované v časti M a N

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

Rozpracované v časti O

k) Informácie o prehľade zmien vlastného imania

Rozpracované v časti P

l) Informácie o prehľade peňažných tokov

Rozpracované v časti Q

E. POUŽITÉ ÚČTOVNÉ ZÁSADY A METÓDY**Východiská pre zostavenie účtovnej závierky****a) Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania spoločnosti****b) Zmeny účtovných metód a všeobecných účtovných zásad**

V priebehu roku 2019 nedošlo k zmene účtovných metód a všeobecných zásad.

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

Dlhodobý hmotný majetok obstarávaný kúpou sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (do, prepravu, montáž, poistné a pod.). Súčasťou obstarávacej ceny dlhodobého hmotného 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 hmotného majetku ako súčasť jeho obstarávacej ceny. Tieto úroky sa vykazujú v rámci nákladov na bežnú činnosť účtovnej jednotky.

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

Strana 3

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 31561900

DIČ 2020452412

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. Spoločnosť je schopná spoľahlivo oceniť náklady na vývoj súvisiace s jeho obstaraním v priebehu vývoja. Tieto náklady na vývoj sa následne po splnení vyššie uvedených predpokladov aktivujú, ak ich suma neprevyšuje sumu, u ktorej je pravdepodobné, že sa zisk z budúcich ekonomických úžitkov po odpočítaní ďalších nákladov vývoja, predaja a administratívnych nákladov, ktoré sa týkajú priamo marketingu výrobkov a procesov.

Podľa § 28, odsek 4 zákona o účtovníctve musí účtovná jednotka odpísať aktivované náklady na vývoj do 5 rokov od ich obstarania. Spoločnosť odpisuje všetky položky dlhodobého hmotného majetku s výnimkou softvéru 4 roky. Odpisy dlhodobého hmotného majetku sú stanovené podľa predpokladanej doby používania a predpokladaného priebehu opotrebenia. Odpisovať sa začína v mesiaci, ktorý nasleduje po mesiaci zaradenia dlhodobého hmotného majetku do používania. Ostatný dlhodobý hmotný majetok, ktorého obstarávací 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	2 až 4	Lineárna	25-50
Softvér	4 až 10	Lineárna	10 až 25
Oceňiteľné práva	4	Lineárna	25

Dlhodobý hmotný majetok

Dlhodobý hmotný majetok obstarávaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (do, prepravu, montáž, poistné a pod.). Súčasťou obstarávacej ceny dlhodobého hmotného majetku môžu byť podobne ako pri dlhodobom hmotnom 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 obstarávací cena (resp. vlastné náklady) je 1 700 EUR a nižšia, je zúčtovaný jednorázovo do spotreby pri uvedení do používania. O tomto majetku je vedená operatívna evidencia. To platí aj pre technické zhodnotenie, ktoré nesplní predpísanú hranicu. V odôvodnených prípadoch môže účtovná jednotka vykazovať takúto položku ako súčasť dlhodobého hmotného majetku a odpisovať ju. Predpokladaná doba používania (v rokoch), metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Strana 4

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 1 5 6 1 9 0 0

DIČ 2 0 2 0 4 5 2 4 1 2

Tabuľka č. 3

	Predpokladaná doba použitia 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	6 až 8	Lineárna	12,5 až 16,67

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

Cenné papiere a podiely

Spoločnosť oceňuje podiely v iných spoločnostiach prostredníctvom metódy vlastného imania. O možnosti oceňovania podielov touto metódou hovorí § 27 zákona o účtovníctve. Podľa ustanovení § 14, odsek 12 a odsek 18 postupov účtovania sa pri uplatnení metódy vlastného imania postupuje tak, že hodnota podielu na základnom imaní sa ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, upraví na alikvotnú hodnotu podielu na vlastnom imaní tejto spoločnosti. Podiel v dcérskom podniku nie je v cudzej mene. Spoločnosť nevykazuje k 31.12.2019 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. Prijem na sklad sa uskutočňuje v skutočných cenách a vyskladnenie v priemerných cenách. Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou sa oceňujú vlastnými nákladmi nasledovne:

- nedokončená výroba – priamymi materiálmi nákladmi (priamy materiál)
- polotovary vlastnej výroby - vlastnými nákladmi výroby (priamy materiál, priame mzdy, ostatné priame náklady, energie a 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 dielňa podnikateľská činnosť spoločnosti Biotika a.s. nespĺňa charakter zákazkovej výroby a preto o nej spoločnosť neúčtuje.

Pohľadávky

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

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

Peňažné prostriedky a ceny

Peňažné prostriedky a ceny 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.

Závazky

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

Rezervy

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

Rezervy na materiál

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

Rezervy na služby

Spoločnosť tvorí ku koncu účtovného obdobia rezervy na služby, ktoré sa týkajú daného účtovného obdobia. Ide najmä o rezervy na overenie, zverejnenie účtovnej závierky a na ostatné náklady na poskytnuté služby.

Rezerva na zamestnanecké požitky

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

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

Strana 6

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

Rezerva na vypustené emisné kvóty

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

Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období

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

Deriváty, majetok a záväzky zabezpečené derivátmi

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

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

Spoločnosť ako nájomca vykazuje majetok obstaraný na základe finančného lízingu ako súčasť dlhodobého majetku. Finančný prenájom je obstaranie dlhodobého hmotného majetku na základe nájomnej zmluvy s dojednaným právom kúpy prenajatej veci za dohodnuté platby počas dohodnutej doby nájmu. Majetok prenajatý formou finančného 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 tarchu príslušného účtu majetku so súvzťažným zápisom v prospech účtu 474 – Záväzky z nájmu vo výške dohodnutých platieb znížených o nerealizované finančné náklady. Súčasťou dohodnutých platieb je aj kúpna cena, za ktorú na konci dohodnutej doby finančného 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 tarchu 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.

Odložená daň

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

Strana 7

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

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

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

Odložená daň z príjmov sa stanovuje pomocou daňovej sadzby, ktorá bola známa ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a očakáva sa jej platnosť v čase realizácie príslušnej odloženej daňovej pohľadávky alebo vyrovnania 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 podielov v dcérskej spoločnosti metódou vlastného imania, pretože v zmysle ustanovení postupov účtovania materská spoločnosť je schopná ovplyvniť vyrovnanie týchto dočasných rozdielov a nepredpokladá sa ich vyrovnanie v blízkej budúcnosti.

Emisné kvóty

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

Poskytnuté dotácie

Spoločnosť Biotika a.s. uzavrela v roku 2009 so spoločnosťou Joint-Stock Company Valenta Pharmaceuticals zmluvu o vývoji, na základe ktorej spoločnosť získala dotáciu vo výške 200 000 EUR. V roku 2010 bola táto dotácia použitá na obstaranie zariadenia Ultrafiltrácia 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 2019.

V priebehu roka 2013 spoločnosť nadobudla huteľný 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 rozpušťať alikvotnú časť dotácie do výnosov z prevádzkovej činnosti, čo platí aj pre rok 2019.

V priebehu roka 2019 bola spoločnosti Biotika a.s. preplatená časť investičných nákladov, ktorá súvisela s presunom výrobné linky v rámci jej areálu, vo výške 58 850 EUR obchodným partnerom z Izraela. V zmysle postupov účtovania

Strana 8

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 31561900

DIČ 2020452412

spoločnosť začala súbežne s účtovaním odpisov k tomuto technickému zhodnoteniu rozpúšťať alikvotnú časť dotácie do výnosov z prevádzkovej činnosti.

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 31561900

DIČ 2020452412

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

Spoločnosť Biotika a.s. zaradila k 31.12.2019 do dlhodobého nehmotného majetku aktivované náklady na vývoj. Aktivácia sa týkala položiek Polymyxin, a Gramicidin S v celkovej hodnote 184 563 EUR. Na základe inventúry majetku vykonanej k 31.10.2019 bol vyradený dlhodobý nevyužívaný nehmotný majetok v obstarávacej cene 2 650 301 EUR. Zostatková cena vyradeného majetku bola nulová. Žiadne iné zmeny v dlhodobom nehmotnom majetku nenastali.

Tabuľka č. 4

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							Spolu
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia	7 990 029	1 727 668	709 572	0	0	6 110	0	10 433 379
Prírastky	184 563	0	0	0	0	184 563	0	369 126
Úbytky	2 099 756	0	550 545	0	0	0	0	2 650 301
Presuny	0	0	0	0	0	184 563	0	184 563
Stav na konci účtovného obdobia	6 074 836	1 727 668	159 027	0	0	6 110	0	7 967 641
Oprávk								
Stav na začiatku účtovného obdobia	7 067 624	1 664 814	709 572	0	0	0	0	9 442 010
Prírastky	457 650	8 979	0	0	0	0	0	466 629
Úbytky	2 099 756	0	550 545	0	0	0	0	2 650 301
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	5 425 518	1 673 793	159 027	0	0	0	0	7 258 338
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	922 405	62 854	0	0	0	6 110	0	991 369
Stav na konci účtovného obdobia	649 318	53 875	0	0	0	6 110	0	709 303

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:

- neaktivované náklady na vývoj vynaložené v bežnom účtovnom období sú vo výške 203 598 EUR
- aktivované náklady na vývoj vynaložené v bežnom účtovnom období sú vo výške 184 563 EUR

Strana 10

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 31561900

DIČ 2020452412

Náklady na vývoj obsahujú vlastné náklady spoločnosti - mzdy pracovníkov, spotrebu materiálu, režijnú spotrebu, spotrebu energií a pod.. Spoločnosť pracuje na projektoch dlhodobo. Hodnota výskumnej hodiny za rok 2019 predstavovala čiastku 19,71 EUR/hod. a za rok 2018 14,05 EUR/hod. Aktivácia nákladov na vývoj sa uskutočňuje mesačne. Nasledujúca tabuľka poskytuje prehľad o štruktúre a vývoji jednotlivých položiek dlhodobého nehmotného majetku za predchádzajúce účtovné obdobie.

Tabuľka č. 5

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

Tabuľka č. 6

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

Strana 11

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 31561900

DIČ 2020452412

b. Dlhodobý hmotný majetok

Spoločnosť Biotika a.s. investovala v roku 2019 do technického zhodnotenia budov a stavieb 14 360 EUR a do nákupu strojov a zariadení 566 209 EUR. Z uvedenej sumy v hodnote 378 190 EUR bol do majetku zaradený lyofilizátor, ktorý bol obstaraný na lízing. Z hodnoty nákupu strojov a zariadení boli tiež vo výške 51 515 EUR odkúpené zariadenia od spoločnosti LONZA BIOTEC s.r.o., ktoré sa nachádzali v priestoroch Biotiky a.s. a od 31.12.2015 sa nepoužívali. Uvedené zariadenia boli priradené na výrobný závod, kde budú využívané.

V decembri 2019 vyradovacia komisia vyradila nepotrebné stroje a zariadenia v nulovej zostatkovej hodnote, obstarávacia cena vyradených zariadení bola 271 301 EUR.

V roku 2019 boli predané spolu tri byty a dve garážové stálie s pozemkami v predajnej cene 301 025 EUR. Obstarávacia cena bytov a garážových stáli bola 292 503 EUR, zostatková cena bola 243 452 EUR. Obstarávacia aj zostatková cena pozemkov k bytom a garážovým stáliam bola spolu 2 857 EUR.

Ďalej bol uskutočnený predaj pozemkov č. 275/16 a 275/17 KU Slovenská Lupča v predajnej cene 795 EUR. Obstarávacia aj zostatková cena predaných pozemkov bola 58 EUR.

Dlhodobý hmotný majetok spoločnosti je poistený pre prípad škôd spôsobených krádežou, živelnou udalosťou, vodou z vodovodných zariadení a podobnými udalosťami do poisťnej sumy 107 734 535 EUR. Z uvedenej sumy v hodnote 123 709 EUR je poistená evidovaná spotreba. O vývoji a štruktúre položiek dlhodobého hmotného majetku za aktuálne ako aj predchádzajúce účtovné obdobie informujú nasledovné tabuľky.

Strana 12

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 31561900

DIČ 2020452412

Tabuľka č. 7

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								Spolu
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté pred-davky na DHM	
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	665 361	24 318 114	56 337 859	0	0	5 690	679 460	0	82 006 484
Prírastky	0	14 360	566 209	0	0	0	172 494	0	753 063
Úbytky	2 915	292 503	271 301	0	0	0	0	0	566 719
Presuny	0	0	0	0	0	0	580 569	0	580 569
Stav na konci účtovného obdobia	662 446	24 039 971	56 632 767	0	0	5 690	271 385	0	81 612 259
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	12 806 954	51 731 987	0	0	0	0	0	64 538 941
Prírastky	0	1 019 007	1 113 513	0	0	0	0	0	2 132 520
Úbytky	0	292 503	271 301	0	0	0	0	0	563 804
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	13 533 458	52 574 199	0	0	0	0	0	66 107 657
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	16 955	0	0	0	0	25 019	0	41 974
Prírastky	0	0	0	0	0	0	25 019	0	25 019
Úbytky	0	1 245	0	0	0	0	0	0	1 245
Stav na konci účtovného obdobia	0	15 710	0	0	0	0	50 038	0	65 748
Zostatková hodnota									
Stav na zač. účtovného obdobia	665 361	11 494 205	4 605 872	0	0	5 690	654 441	0	17 425 569
Stav na konci účtovného obdobia	662 446	10 490 803	4 058 568	0	0	5 690	221 347	0	15 438 854

Strana 13

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 31561900

DIČ 2020452412

Tabuľka č. 8

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

Strana 14

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 31561900

DIČ 2020452412

Na dlhodobý hmotný majetok spoločnosti Biotika a.s. v hodnote 962 342 EUR (nehnutelný majetok) a v hodnote 356 275 EUR (hnutelný majetok) je pre zabezpečenie investičného úveru č. 1 – odkúpenie vlastných akcií, zriadené záložné právo v prospech Tatra banka, a.s.. Táto hodnota predstavuje u nehnuteľného majetku všeobecnú hodnotu súboru budov a pozemkov pod nimi, stanovenú na základe znaleckého posudku a u hnutelného majetku zostatkovú hodnotu hnutelného majetku – stav k 31.12.2019 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. 2 – odkúpenie budovy P-3 zriadené záložné právo v prospech Tatra banka, a.s.. Táto hodnota predstavuje všeobecnú hodnotu súboru budov a pozemku pod ňou, stanovenú na základe znaleckého posudku.

Tabuľka č. 9

Dlhodobý hmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	2 528 617

Spoločnosť obstarala v roku 2019 jednu položku dlhodobého hmotného majetku prostredníctvom finančného lízingu. V priebehu roku 2019 bolo niekoľko lízingových zmlúv riadne ukončených. Nižšie uvedená tabuľka poskytuje prehľad zostatku istiny a finančného nákladu k 31.12.2019 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	172 982	318 338	0	247 923	491 320	0
Finančný náklad	12 895	10 204	0	20 841	23 099	0
Spolu	185 877	328 542	0	268 764	514 419	0

c. Dlhodobý finančný majetok

Spoločnosť Biotika a.s. vlastní k 31.12.2019 100 %-ný podiel na akciách dcérskej spoločnosti ČOV a.s.. Nižšie uvedená tabuľka poskytuje informácie týkajúce sa týchto dcérskych spoločností.

Strana 15

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 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	5 739 016	-558 310	5 739 016
Dlhodobý finančný majetok spolu	x	x	x	x	

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

K 30.6.2019 bol podiel v dcérskom podniku ČOV a.s. preceňovaný použitím metódy vlastného imania, pričom odhad vlastného imania dcérskeho podniku ČOV a.s. k 30.6.2019 obsahoval iba odhad splatnej dane. K 31.12.2019 bol následne tento podiel preceňovaný 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	6 598 795	0	0	0	0	0	0	0	0	6 598 795
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	859 779	0	0	0	0	0	0	0	0	859 779
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	5 739 016	0	0	0	0	0	0	0	0	5 739 016
Opravné položky										
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Účtovná hodnota										
Stav na začiatku účtovného obdobia	6 598 795	0	0	0	0	0	0	0	0	6 598 795
Stav na konci účtovného obdobia	5 739 016	0	0	0	0	0	0	0	0	5 739 016

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	6 974 819	0	0	0	0	0	0	0	0	6 974 819
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	414 464	0	0	0	0	0	0	0	0	414 464
Presuny	38 440	0	0	0	0	0	0	0	0	38 440
Stav na konci účtovného obdobia	6 598 795	0	0	0	0	0	0	0	0	6 598 795
Opravné položky										
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Účtovná hodnota										
Stav na začiatku účtovného obdobia	6 974 819	0	0	0	0	0	0	0	0	6 974 819
Stav na konci účtovného obdobia	6 598 795	0	0	0	0	0	0	0	0	6 598 795

Tabuľka č. 14

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

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

Strana 18

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	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav OP na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Materiál	46 051	0	5 224	13 377	27 450
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
Nehnuteľnosť na predaj	0	0	0	0	0
Poskytnuté preddávky na zásoby	0	0	0	0	0
Zásoby spolu	46 051	0	5 224	13 377	27 450

K zásobám boli v priebehu účtovného obdobia rozpustené opravné položky z dôvodu zániku opodstatnenosti v hodnote 5 224 EUR a z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva v hodnote 13 377 EUR. Nevyskytujú sa podhodnotené položky, t.j. tiché rezervy. Pri tvorbe opravnej položky k materiálu ku koncu roku 2019 sa prihládalo na jeho úžitkovú hodnotu z hľadiska jeho použiteľnosti najmä pri pomaly obrátkových zásobách a na dobu expirácie. Zásoby sú poistené pre prípad škôd spôsobených krádežou a živelnou pohromou do výšky 5 726 230 EUR. Spoločnosť obstarala v roku 2011 dve garážové státi v obytnom dome na Bakossovej ulici v Banskej Bystrici. Obstarávacía cena týchto garážových státi predstavovala spolu 18 284 EUR. V priebehu roku 2016 boli odkúpené prifahlé pozemky k týmto dvom garážovým státi v celkovej hodnote 154 EUR. Tieto garážové státi boli obstarané za účelom ďalšieho predaja. Tento bol zrealizovaný v priebehu roku 2019.

Tabuľka č. 16

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

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 črt 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:

Strana 19

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 1 5 6 1 9 0 0

DIČ 2 0 2 0 4 5 2 4 1 2

Tabuľka č. 17

Pohľadávky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav OP na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Pohľadávky z obchodného styku	56 077	1 445	0	0	57 522
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	56 077	1 445	0	0	57 522

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 predhádzajúce obdobie poskytujú tabuľky č. 18 a č. 19.

Tabuľka č. 18 – Bežné účtovné obdobie

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	0	0	0
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	1 486 153	256 253	1 742 406
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ	2 572	0	2 572
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Ostatné pohľadávky voči prepojeným ÚJ (nevyplatené dividendy z ČOV a.s.)	100 490		100 490
Daňové pohľadávky a dotácie	301 806	0	301 806
Iné pohľadávky	66	0	66

Strana 20

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 31561900

DIČ 2020452412

Krátkodobé pohľadávky spolu	1 891 087	256 253	2 147 340
-----------------------------	-----------	---------	-----------

Tabuľka č. 19 – bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie

Názov položky a	V lehote splatnosti b	Po lehote splatnosti c	Pohľadávky spolu d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	0	0	0
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0	0

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

Spoločnosť vykazuje opravné položky na pochybné pohľadávky z obchodného styku k 31.12.2019 vo výške 57 522 EUR.

Opravné položky k pohľadávkam sa tvorili nasledovným spôsobom:

- 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.
- Na pohľadávky po lehote splatnosti 181-360 dní sa vytvorila opravná položka vo výške 50% na základe odhadovanej vymožiteľnosti podľa skúseností z minulých období.
- Na pohľadávky po lehote splatnosti 91-180 dní sa vytvorila opravná položka vo výške 30 %.

Tabuľka č. 20

Opis predmetu záložného práva	Bežné účtovné obdobie	
	Hodnota predmetu záložného práva	Hodnota pohľadávky
Pohľadávky kryté zálohným právom alebo inou formou zabezpečenia	0	0

Strana 21

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 31561900

DIČ 2020452412

Hodnota pohľadávok, na ktoré sa ziadilo záložné právo	x	0
---	---	---

f. Krátkodobý finančný majetok a finančné účty

Tabuľky č. 21 a 22 poskytujú prehľad o štruktúre krátkodobého finančného majetku a finančných účtoch spoločnosti. Tabuľka č. 21 poskytuje prehľad o všetkých položkách krátkodobého finančného majetku a finančných účtoch a tabuľka č. 22 poskytuje prehľad o položkách krátkodobého finančného majetku, s ktorými sa obchoduje. K 31.12.2019 spoločnosť vykazuje v rámci krátkodobého finančného majetku emisné kvóty v celkovej hodnote 315 317 EUR.

Tabuľka č. 21

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	1 669	2 977
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	4 712 578	4 110 928
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky terminované	0	0
Peniaze na ceste	0	0
Ostatný krátkodobý finančný majetok	315 317	232 271
Spolu	5 029 564	4 346 176

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	232 271	305 995	222 949	0	315 317
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	232 271	305 995	222 949	0	315 317

Krátkodobý finančný majetok spoločnosti je tvorený iba emisnými kvótami, ku ktorým nie sú tvorené žiadne opravné položky. V roku 2019 boli pridelené emisné kvóty na rok 2019 a boli vrátené spotrebované emisné kvóty za rok 2018. Tiež došlo k predaju 21 000 ton emisných kvót za jednotkovú cenu 23,50 EUR za tonu. Spoločnosť dosiahla z tejto transakcie zisk vo výške 493 500 EUR. Spoločnosť nevykazuje žiadny krátkodobý finančný majetok, na ktorý by bolo ziadené záložné právo. Iba dlhodobý finančný majetok sa preceňuje na reálnu hodnotu použitím metódy vlastného imania.

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

g. Vlastné akcie

Spoločnosť Biotika a.s. v roku 2019 nenakupovala vlastné akcie a k 31.12.2019 nevlastní žiadne vlastné akcie.

h. Časové rozlíšenie v aktívach

Spoločnosť pre dodržanie akruálneho princípu účtovania nákladov a výnosov do obdobia, ktorého sa vecne a časovo týkajú, vykazuje k 31.12.2019 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:	7 687	5 717
Poplatky za registrácie, patenty a ochr. známky	7 687	5 717
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	91 271	87 144
Poistenie majetku a zodpovednosti za škody	28 273	28 064
Poplatky za registrácie, patenty a ochr. známky	57 001	52 834
Havarijné poistenie vozidiel	694	860
Ostatné	5 303	5 386
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	0	40
Dobropis	0	0
Havarijné poistenie vozidiel	0	40
Časové rozlíšenie úrokov z pôžičiek spriazneným osobám	0	0
Časové rozlíšenie nároku na zľavu z poistného	0	0

Strana 23

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 1 5 6 1 9 0 0

DIČ 2 0 2 0 4 5 2 4 1 2

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

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

Tabuľka č. 24

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	1 127 814
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Prídel do zákonného rezervného fondu	112 781
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	0
Prídel do sociálneho fondu	0
Prídel na zvýšenie základného imania	0
Úhrada straty minulých období	0
Prevod na účet nerozdeleného zisku minulých rokov	20 801
Rozdelenie podielu na zisku akcionárom a členom vedenia spoločnosti	994 232
Iné	0
Spolu	1 127 814

b. Rezervy

Tabuľka č. 25 poskytuje prehľad o jednotlivých položkách rezerv a ich vývoji za rok 2019. V rámci dlhodobých rezerv spoločnosť vykazuje iba dlhodobú časť rezerv na zamestnanecké požitky. Dlhodobá časť tejto rezervy predstavuje odchodné, ktoré bude vyplácané zamestnancom v budúcnosti v roku ich odchodu do dôchodku. V tabuľke č. 25 neuvádza prehľad o medzimesačných rezervách, pretože k 31.12.2019 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 akruálny princíp pri vykazovaní nákladov a výnosov na mesačnom základe.

Strana 24

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. 25

Názov položky a	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	Stav na konci účtovného obdobia f
Dlhodobé rezervy, z toho:	121 382	5 638	0	0	127 020
Rezerva na zamestnanecké požitky	121 382	5 638	0	0	127 020
Krátkodobé rezervy, z toho:	426 798	503 634	402 530	2 523	525 379
Rezerva na zamestnanecké požitky	24 102	0	0	2 523	21 579
Rezerva na pohyblivú zložku mzdy vrátane súvisiacich odvodov	84 457	55 593	84 457	0	55 593
Rezerva na nevyčerpané dovolenky	210 755	256 422	210 755	0	256 422
Rezerva na vypustenie emisné kvóty za rok	54 035	178 889	54 035	0	178 889
Rezerva na audit IÚZ	7 232	7 248	7 232	0	7 248
Rezerva na tlač výročnej správy za rok 2019	2 646	2 076	2 646	0	2 076
Rezerva na overenie emisií k 31.12.2019	675	750	675	0	750
Rezerva na odmeny z patentov a zlepšovacích návrhov	39 394	0	39 394	0	0
Rezerva na úroky	3 336	756	3 336	0	756
Rezervy na poplatky exekútorov	166	0	0	0	166
Rezerva na popl. za znečisť. ovzd.	0	1 900	0	0	1 900

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

Strana 25

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 1 5 6 1 9 0 0

DIČ 2 0 2 0 4 5 2 4 1 2

Tabuľka č. 26

Názov položky a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia B	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	Stav na konci účtovného obdobia f
Dlhodobé rezervy, z toho:	100 160	21 222	0	0	121 382
Rezerva na zamestnanecké požitky	100 160	21 222	0	0	121 382
Krátkodobé rezervy, z toho:	455 315	402 530	425 705	5 342	426 798
Rezerva na zamestnanecké požitky	29 444	0	0	5 342	24 102
Rezerva na pohyblivú zložku mzdy vrátane súvisiacich odvodov	57 153	84 457	57 153	0	84 457
Rezerva na nevyčerpané dovolenky	206 686	210 755	206 686	0	210 755
Rezerva na vypustenie emisné kvóty za rok	55 629	54 035	55 629	0	54 035
Rezerva na audit IÚZ	8 007	7 232	8 007	0	7 232
Rezerva na tlač výročnej správy za rok 2018	2 797	2 646	2 797	0	2 646
Rezerva na overenie emisií k 31.12.2018	675	675	675	0	675
Rezerva na odmeny z patentov a zlepšovacích návrhov	89 516	39 394	89 516	0	39 394
Rezerva na úroky	5 242	3 336	5 242	0	3 336
Rezervy na poplatky exekútorov	166	0	0	0	166

Strana 26

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 31561900

DIČ 2020452412

c. Závazky

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

Tabuľka č. 27

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu	1 006 068	1 168 102
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	0	0
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	1 006 068	1 168 102
Krátkodobé záväzky spolu	3 223 380	3 619 183
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	3 223 365	3 513 368
Záväzky po lehote splatnosti	15	105 815

V tabuľke sú zahrnuté krátkodobé i dlhodobé záväzky vrátane záväzkov voči dočasným spoločnostiam a ostatným spriazneným osobám. V rámci krátkodobých záväzkov spoločnosť vykazuje sumu 253 821 EUR, ktorá predstavuje zostatok nevyplatených dividend akcionárom za roky 2015, 2016, 2017, 2018. Tento zostatok je tvorený dividendami, pri ktorých si právnické a fyzické osoby neuplatnili nárok na vyplatenie. Časť zostatku je tvorená platbami dividend, ktoré sa vrátili späť na účet spoločnosti z dôvodu, že pôvodný akcionár zmenil svoju adresu, prípadne zomrel a v rámci dedičského konania nedošlo ešte k prechodu vlastníctva na pozostalých, prípadne pozostalí neinformovali Centrálny depozitár cenných papierov SR o tejto zmene. Pri dlhodobých záväzkoch sú v tabuľke zahrnuté aj záväzky zo sociálneho fondu a z lízingu.

d. Odložený daňový záväzok a odložená daňová pohľadávka

K 31.12.2019 bol odložený daňový záväzok aktualizovaný o zmenu rozdielu účtovnej a daňovej zostatkovej 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, zásobám a pohľadávkam. Dočasné rozdiely, na základe existencie ktorých sa vykazovala odložená daňová pohľadávka, vznikli aj v prípade rezerv a dotácií na nákup dlhodobého hmotného majetku. K 31.12.2019 bola výška odloženej daňovej pohľadávky aktualizovaná súvzťažne s dopadom do výsledku hospodárenia. Prehľad o odloženom daňovom záväzku a pohľadávkach poskytuje nasledovná tabuľka.

Strana 27

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 31561900

DIČ 2020452412

Tabuľka č. 28

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	3 659 442	3 704 881
Odpočítateľné	119 237	127 558
Zdaniteľné	3 540 205	3 577 323
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	270 491	362 756
Odpočítateľné	270 491	362 756
Zdaniteľné	0	0
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	0	0
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty	0	0
Sadzba dane z príjmov (v %)	21	21
Odložená daňová pohľadávka	81 843	102 966
Uplatnená daňová pohľadávka	21 123	-1 318
Zaučtovaná ako náklad	21 123	-1 318
Zaučtovaná do vlastného imania	0	0
Odložený daňový záväzok	743 443	751 238
Zmena odloženého daňového záväzku	- 7 795	-6 714
Zaučtovaná ako náklad	- 7 795	-6 714
Zaučtovaná do vlastného imania	0	0
Iné	0	0

e. Sociálny fond

Nasledujúca tabuľka poskytuje prehľad o tvorbe a čerpaní sociálneho fondu za rok 2019.

Tabuľka č. 29

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	28 510	17 859
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	33 805	52 415
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	0	0
Ostatná tvorba sociálneho fondu	0	0
Tvorba sociálneho fondu spolu	33 805	52 415
Čerpanie sociálneho fondu	36 185	41 764
Konečný zostatok sociálneho fondu	26 130	28 510

Strana 28

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 31561900

DIČ 2020452412

f. Bankové úvery, pôžičky a krátkodobé finančné výpomoci

Tabuľka č. 30 poskytuje prehľad o poskytnutých bankových úveroch. V roku 2019 spoločnosť nečerpala žiadny nový úver. Nižšie uvedené úvery sú zabezpečené prevažne dlhodobým majetkom. Bližšia špecifikácia majetku, ktorý je premetom záložného práva, je uvedená v časti F. Údaje vykázané na strane aktiv súvahy. Spoločnosť nevydala a ani neplánuje vydať dlhopisy na financovanie svojej činnosti.

Tabuľka č. 30

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v eurách za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f	g
Dlhodobé bankové úvery						
Tatra banka – splátkový úver na nákup vlastných akcií	EUR	3 mes. EURIBOR + 1,85 % p.a.	31.8.2020	481 323	481 323	2 123 083
Tatra banka- splátkový úver na budovy	EUR	3 mes. EURIBOR + 1,80 % p.a.	31.12.2020	210 000	210 000	450 000
Krátkodobé bankové úvery						
Kontokorentný úver – OTP Banka Slovensko	EUR	1 mes. EURIBOR + 1,60 % p.a.	16.12.2020	1 274	1 274	358 960

Dňa 31.1.2019 bola vykonaná mimoriadna splátka splátkového úveru na nákup vlastných akcií vo výške 1 000 000 EUR. Spoločnosť k 31.12.2019 nevykazuje žiadnu dlhodobú pôžičku a ani žiadne krátkodobé finančné výpomoci. Spoločnosť nevyužíva pri svojej podnikateľskej činnosti na krytie kurzových rizík derivátové zabezpečovacie nástroje.

g. Časové rozlíšenie v pasívach

Tabuľka č. 31 poskytuje prehľad o jednotlivých položkách výdavkov a výnosov budúcich období k 31.12.2019 a k 31.12.2018. V rámci výdavkov budúcich období spoločnosť nevykazuje dlhodobé položky.

Strana 29

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 31561900

DIČ 2020452412

Tabuľka č. 31

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:	341	17
Časové rozlíšenie lízingov	0	0
Ostatné	341	17
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:	218 974	209 234
Výnosy budúcich období z relízingov	0	0
Výnosy budúcich období z inventarizačných rozdielov	0	0
Výnosy budúcich období z dotácií na dlhodobý hmotný majetok	77 638	46 000
Výnosy budúcich období z darovaného majetku	141 336	163 234
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	181 858	217 726
Výnosy budúcich období z emisných kvót	136 427	178 236
Výnosy budúcich období z relízingov	0	23
Výnosy budúcich období z inventarizačných rozdielov	0	0
Výnosy budúcich období z dotácií na dlhodobý hmotný majetok	16 800	16 800
Výnosy budúcich období z darovaného majetku	21 902	22 018
Výnosy budúcich období z prenosu technol.	6 576	0
Ostatné	153	649

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

Spoločnosť obstarala v roku 2019 jednu položku dlhodobého hmotného majetku prostredníctvom finančného lízingu. V priebehu roku 2019 bolo niekoľko lízingových zmlúv riadne ukončených. Prehľad o záväzkoch, ktoré súvisia s obstaraním dlhodobého hmotného majetku prostredníctvom finančného lízingu, poskytuje tabuľka č. 32.

Tabuľka č. 32

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Splatnosť			Splatnosť		
	do jedného roka vrátane	od jedného roka do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov	do jedného roka vrátane	od jedného roka do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov
a	B	C	d	e	f	g
Istina	172 982	318 338	0	247 923	491 320	0
Finančný náklad	12 895	10 204	0	20 841	23 099	0
Spolu	185 877	328 542	0	268 764	514 419	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 rok 2019 v porovnaní s rokom 2018.

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	9 282 260	12 265 913			5 236	
Slovenská republika	258 772	13 522	521 289	53 913	1 246 240	1 212 946
Ghana	2 017 911					
USA	1 779 449	318 555				396
Rusko	1 520 000	1 825 090				
Francúzsko	731 019	274 300				379
India	580 991	2 590 387				
Taliansko	482 791					
Jordánsko	351 696	151 241				
Kórea	232 575	239 505				
Španielsko	198 496				1 650	3 000
Cyprus	177 316	192 405				
Izrael		16 250			149 302	42 508
Veľká Británia	44 180	1 187 056			30 000	35 000
Holandsko	69 470	58 250				
Česká republika		1 530			53 178	29 580
Polsko	43 000	12 900				
Egypt	35 320	6 880				
Vietnam	33 600					
Filipíny	31 000					
Grécko	15 300					
Čile	12 285	4 935				
Kanada	5 760	413 676				376
Brazília	4 400	50 849				
Tunisko	3 960					
Bangladéš	2 200					
Belgicko	1 840					
Malajzia	765					
Hong Kong		2 759 285				
Švajčiarsko		1 648 543				
Írsko		558 348				
Sýria		34 000				
Ukrajina		3 300				
Pakistan		1 065				
Indonézia		609				
	17 926 356	24 627 394	521 289	53 913	1 485 606	1 324 185

Strana 31

Dánia

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 Konečný zostatok b	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		Zmena stavu vnútroorganizačných zásob	
		Konečný zostatok c	Začiatkový stav d	Bežné účtovné obdobie E	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie f
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	771 481	1 543 180	3 037 617	-771 699	-1 494 437
Výrobky	3 512 439	1 800 339	1 815 164	1 712 100	-14 825
Zvieratá	0	0	0	0	0
Spolu	4 283 920	3 343 519	4 852 781	940 401	-1 509 262
Manká a škody, preexspirované a nepoužiteľné zásoby	x	x	x	0	1 065
Reprezentatívne	x	x	x	0	0
Dary	x	x	x	0	0
Iné	x	x	x	1	0
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát	x	x	x	940 402	-1 508 197

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 2019 a rok 2018.

Strana 32

Dánia

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 1 5 6 1 9 0 0

DIČ 2 0 2 0 4 5 2 4 1 2

Tabuľka č. 35

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:	4 388 649	3 627 141
Materiál vytvorený vlastnou činnosťou	4 204 086	3 299 521
Dlhodobý majetok vytvorený vlastnou činnosťou	184 563	327 620
Služby poskytnuté v rámci vlastnej činnosti	0	0
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	1 071 950	1 079 890
Tržby z predaja dlhodobého majetku a materiálu	417 481	823 415
Výnosy z relizíngov	23	276
Výnosy súvisiace s emisnými kvótami	347 803	54 035
Výnosy z prijatých dotácií na obstaranie dlhodobého majetku	42 650	38 819
Prijaté náhrady škôd z poistnej udalosti	0	46 231
Výnosy z dotácií zo SR	187 924	0
Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti	76 069	117 114
Finančné výnosy, z toho:	806 168	377 953
Kurzové zisky, z toho:	11 197	34 418
Kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	942	1 297
Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:	794 971	343 535
Tržby z predaja ostatných cenných papierov a podielov (emisné kvóty)	493 500	0
Výnosy z kreditných úrokov a úročenía dlhodobých pohľadávok	0	0
Finančné výnosy z investícií v dcérskych podnikoch	301 469	0
Emisné kvóty – výnosy z derivátov	0	0
Ostatné finančné výnosy	2	343 535
Mimoriadne výnosy:	0	0

V roku 2019 bola spoločnosť Biotika, a.s. poskytnutá z prostriedkov štátneho rozpočtu kompenzácia poplatkov za nákup elektriny za rok 2018 vo výške 187 924 EUR.

V roku 2019 bol uskutočnený predaj 21 000 ton emisných kvôt za jednotkovú cenu 23,50 EUR za tonu. Spoločnosť dosiahla z tejto transakcie zisk vo výške 493 500 EUR.

V priebehu roku 2019 valné zhromaždenie dcérskej spoločnosti ČOV a.s. rozhodlo o vyplatení dividend vo výške 301 469 EUR z nerozdeleného výsledku minulých rokov.

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:

Strana 33

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 1 5 6 1 9 0 0

DIČ 2 0 2 0 4 5 2 4 1 2

Tabuľka č. 36

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky	17 926 356	24 627 394
Tržby z predaja služieb	1 485 606	1 324 185
Tržby za tovar	521 289	53 913
Výnosy z nehnuteľností na predaj	0	0
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	0	0
Čistý obrat celkom	19 933 251	26 005 492

Strana 34

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 1 5 6 1 9 0 0

DIČ 2 0 2 0 4 5 2 4 1 2

I. INFORMÁCIE O NÁKLADOCH

Tabuľka č. 37 poskytuje prehľad o nákladoch spoločnosti za rok 2019 a rok 2018.

Tabuľka č. 37

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	1 322 961	2 449 098
Náklady voči auditorovi, auditorskej spoločnosti, z toho:	27 080	32 745
Náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	27 080	32 745
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:	1 295 881	2 416 353
Spracovanie a odvoz odpadov	950 727	1 791 752
Nájomné	15 879	36 960
Opravy a údržba	86 583	131 533
Poradenstvo a marketingové služby	0	0
Služby v kooperácii	0	0
Náklady na ostatné služby	242 692	456 108
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	8 885 182	9 816 057
Osobné náklady	5 753 256	5 881 742
Ostatné dane a poplatky	119 083	237 082
Zostatková cena predaného dlhodobého majetku	246 367	910 901
Zostatková cena predaného materiálu	103 549	12 546
Manká a škody	324	1 130
Emisné kvóty – rezerva a cenový rozdiel	178 889	54 035
Náklady na poistenie	82 306	91 803
Odpisy DHM a DNM vrátane OP k dlhodobému majetku	2 379 474	2 560 799
Ostatné náklady na hospodársku činnosť	21 934	66 019
Finančné náklady, z toho:	250 948	536 710
Kurzové straty, z toho:	23 402	16 429
Kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	2 037	2 178
Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:	227 546	520 280
Predaj cenných papierov	168 914	0
Emisné kvóty – náklady na deriváty	0	0
Náklady na úroky	47 878	95 527
Bankové poplatky a ostatné finančné náklady	10 754	424 753
Mimoriadne náklady:	0	0

Strana 35

Príloha

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 3 1 5 6 1 9 0 0

DIČ 2 0 2 0 4 5 2 4 1 2

Náklady na overenie individuálnej účtovnej závierky za rok 2019 boli zmluvne dohodnuté vo výške 27 000 EUR bez DPH + náklady na dopravu. V roku 2019 bolo reálne vyfakturované za overenie účtovnej závierky 19 832 EUR vrátane cestovného, na zvyšnú časť vrátane cestovného sa tvorila koncoročná rezerva vo výške 7 248 EUR do nákladov spoločnosti. Táto rezerva bude zúčtovaná po obdržaní zvyšných faktúr za audit účtovnej závierky za rok 2019 v prvom polroku 2020.

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 2019 a 2018.

Tabuľka č. 38

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov	0	0
Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov	0	0
Suma odloženej daňovej pohľadávky týkajúca sa umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov, ako aj dočasných rozdielov predchádzajúcich účtovných období, ku ktorým sa v predchádzajúcich účtovných obdobiach 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 daní z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov	0	0

Strana 36

Príloha

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:	2 498 136	x	x	1 474 521	x	x
teoretická daň	x	524 609	21	x	309 649	21
Daňovo neuznané náklady	311 217	65 356	21	1 059 410	222 476	21
Výnosy nepodliehajúce dani	-606 235	-127 310	21	-844 697	-177 386	21
Vplyv nevykázaných odložených daňových pohľadáv	-	-	-	-	-	-
Umorenie daňovej straty	0	0	21	0	0	21
Zmena sadzby dane	-	-	-	-	-	-
Iné	-	-	-	-	-	-
Spolu	2 203 118	462 655	21	1 689 234	354 739	21
Splatná daň z príjmov	x	462 655	21	x	354 739	21
Odložená daň z príjmov	x	13 328	21	x	-8 032	21
Celková daň z príjmov	x	475 983	21	x	346 707	21

Za rok 2019 zaplatila spoločnosť Biotika a.s. preddavky na daň z príjmov právnických osôb sumárne vo výške 354 739 EUR na základe poslednej známej daňovej povinnosti.

K. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA PODSÚVAHOVÝCH ÚČTOCH

Tabuľka č. 40

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Prenajatý majetok	0	0
Majetok v nájme (operatívny prenájom)	0	0
Majetok prijatý do úschovy	0	0
Pohľadávky z derivátov	0	0
Závazky z opcií derivátov	0	0
Odpsané pohľadávky	0	0
Pohľadávky z leasingu	0	0
Závazky z leasingu	0	0
Iné položky	0	0

Spoločnosť vykazuje majetok, ktorý bol nadobudnutý po ukončení leasingov obstaraných do konca roka 2003, k 31.12.2019 je funkčný a nie je zahrnutý do účtovnej evidencie DHM. Spoločnosť na základe dohody o prístupí k záväzku sa stala

Strana 37

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 31561900

DIČ 2020452412

dílnikom popri pôvodnom dĺžnikovi doárskej spoločnosti ČOV a.s. pri dlhodobom investičnom úvere, ktorý spoločnosti ČOV a.s. poskytla OTP Banka Slovensko, a.s. Stav úveru k 31.12.2019 bol 872 412 EUR.

K 31.12.2019 spoločnosť neeviduje 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 neeviduje žiadne položky podmieneného majetku.

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

Odmeny členov predstavenstva a dozornej rady Spoločnosti z dôvodu výkonu ich funkcie pre Spoločnosť v sledovanom účtovnom období boli vo výške 233 210 EUR (v roku 2018: 193 484) – z toho členom predstavenstva 102 510 EUR a členom dozornej rady 130 700 EUR.

Okrem týchto odmien boli členom predstavenstva vyplatené tantiémy z výsledku po zdanení za rok 2018 a za r. 2016 vo výške 63 333 EUR. Členom dozornej rady boli z výsledku po zdanení za rok 2018 a za r. 2016 vyplatené tantiémy vo výške 113 333 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 38

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	0	22 773
	výrobky predané	241 916	5 094
	služby poskytnuté	89 993	68 885
	tovar predaný	442 000	12 000
	majetok predaný	0	217 388
	materiál predaný	1 931	1 791
ČOV a.s., Slovenská Ľupča	investície nakúpené	0	300
	materiál nakúpený	1 067	0
	služby prijaté	952 732	1 793 545
	ost. popl. prijaté	14 425	29 423
	služby poskytnuté	29 271	50 290

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

Tabuľka č. 43

	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pohľadávky z obchodného styku	96 139	38 891
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0
Spolu aktíva	96 139	38 891
Závazky z obchodného styku	72 639	220 974
Spolu pasíva	72 639	220 974

Strana 39

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

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

V období od 31.12.2019 do 31.1.2020 nenastali žiadne významné skutočnosti, ktoré by ovplyvnili finančnú situáciu spoločnosti Biotika a.s..

Strana 40

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 31561900

DIČ 2020452412

P. INFORMÁCIE O PREHLADE ZMIEN VLASTNÉHO IMANIA

Tabuľka č. 44

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	23 233 000	0	0	0	23 233 000
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	0	0	0	0	0
Zmena základného imania	0	0	0	0	0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0	0	0	0	0
Emisné ážio	0	0	0	0	0
Ostatné kapitálové fondy	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	3 853	0	0	0	3 853
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	1 536 296	0	859 779	0	676 517
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond	2 250 578	0	0	112 781	2 363 359
Nedeliteľný fond	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	0	0	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	407 435	0	407 435	20 801	20 801
Neuhrazená strata minulých rokov	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	1 127 814	2 022 153	994 232	133 582	2 022 153
Výplatené dividendy	331 001	1 225 000	1 302 180	0	253 821
Ostatné položky vlastného imania	0	0	0	0	0
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa	0	0	0	0	0

Strana 41

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 31561900

DIČ 2020452412

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

V roku 2019 spoločnosť nenakupovala žiadne vlastné akcie a nedošlo ani k zmene základného imania. Spoločnosť Biotika a.s. vlastní k 31.12.2019 100 %-ný balík akcií v jej doľárskej spoločnosti ČOV a.s.. Podiel v ČOV a.s. bol precenený metódou vlastného imania aj k 31.12.2019.

O rozdelení výsledku hospodárenia za účtovné obdobie od 1.1.2018 do 31.12.2018 rozhodlo valné zhromaždenie spoločnosti dňa 6. mája 2019. Výsledok hospodárenia po zdanení vo výške 1 127 814 EUR bol zúčtovaný nasledovne:

- tvorba zákonného rezervného fondu vo výške 112 781 EUR
- výplata podielu na zisku akcionárom a členom vedenia spoločnosti vo výške 860 725 EUR, pričom dividendu na akciu bola vo výške 1,75 EUR a odmeny členov orgánov spoločnosti boli vo výške 133 507 EUR
- zvyšná časť vo výške 20 801 EUR bola prevedená na účet nerozdeleného zisku z minulých období. Z nerozdeleného zisku boli vyplatené aj dividendy vo výške 364 276 EUR a tantiémy členom orgánov spoločnosti vo výške 43 159 EUR. Zostatok nerozdeleného zisku z minulých období predstavuje k 31.12.2019 sumu 20 801 EUR

Spoločnosť dosiahla v roku 2019 výsledok po zdanení vo výške 2 022 153 EUR.

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

Strana 42

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	23 233 000	0	0	0	23 233 000
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	0	0	0	0	0
Zmena základného imania	0	0	0	0	0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0	0	0	0	0
Emisné ážio	0	0	0	0	0
Ostatné kapitálové fondy	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	3 853	0	0	0	3 853
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	1 512 320	301 621	277 645	0	1 536 296
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond	1 961 215	0	0	289 363	2 250 578
Nedeliteľný fond	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	0	0	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	43 159	0	0	364 276	407 435
Neuhrađená strata minulých rokov	0	0	0	0	0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	2 893 639	1 127 814	2 240 000	653 639	1 127 814
Vyplatené dividendy	295 186	2 100 000	2 064 185	0	331 001
Ostatné položky vlastného imania	0	0	0	0	0
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby-podnikateľa	0	0	0	0	0

Strana 43

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 31.12.2019 a k 31.12.2018, 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 (+/-)	2 498 136	1 474 521
A. 1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-), (súčet A. 1. 1. až A. 1. 13.)	2 313 725	2 462 426
A. 1. 1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	2 355 700	2 537 026
A. 1. 2.	Zostatková hodnota dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku účtovaná pri vyradení tohto majetku do nákladov na bežnú činnosť, s výnimkou jeho predaja (+)	0	0
A. 1. 3.	Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku (+/-)	0	0
A. 1. 4.	Zmena stavu dlhodobých rezerv (+/-)	3 115	21 221
A. 1. 5.	Zmena stavu opravných položiek (+/-)	19 994	3 543
A. 1. 6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	97 966	39 336
A. 1. 7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)	-301 469	0
A. 1. 8.	Úroky účtované do nákladov (+)	47 878	95 527
A. 1. 9.	Úroky účtované do výnosov (-)	0	0
A. 1. 10.	Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (-)	-942	-1 297
A. 1. 11.	Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+)	2 037	2 178
A. 1. 12.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-)	55 453	-100 257
A. 1. 13.	Ostatné položky nepeňažného charakteru, ktoré ovplyvňujú výsledok hospodárenia z bežnej činnosti, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-)	33 993	-134 851
A. 2.	Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu, ktorým sa na účely tohto	199 799	2 271 167

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
	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.)		
A. 2. 1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	1 142 412	38 448
A. 2. 2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	-352 979	794 123
A. 2. 3.	Zmena stavu zásob (-/+)	-506 588	1 353 924
A. 2. 4.	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (-/+)	-83 046	84 672
	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.)	5 011 660	6 208 114
A. 3.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)	0	0
A. 4.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)	-48 634	-92 192
A. 5.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)	200 980	0
A. 6.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)	-1 419 330	-1 956 647
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A. 1. až A. 6.)	3 744 676	4 159 275
A. 7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)	-354 739	-566 160
A. 8.	Príjmy výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+)	0	0
A. 9.	Výdavky výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-)	0	0
A.	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A. 1. až A. 9.)	3 389 937	3 593 115
	Peňažné toky z investičnej činnosti		
B. 1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)	0	0
B. 2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	-225 160	-467 735
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 45

Dánia

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.	Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+)	0	0
B. 5.	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)	301 820	810 368
B. 6.	Príjmy z predaja dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (+)	0	0
B. 7.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)	0	0
B. 8.	Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)	0	0
B. 9.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou tretím osobám s výnimkou dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)	0	0
B. 10.	Príjmy zo splácania pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou tretím osobám, s výnimkou pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)	0	0
B. 11.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)	0	0
B. 12.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)	0	0
B. 13.	Výdavky súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (-)	0	0
B. 14.	Príjmy súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (+)	0	0
B. 15.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak je ju možné začleniť do investičných činností (-)	0	0
B. 16.	Príjmy výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)	0	0
B. 17.	Výdavky výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)	0	0
B. 18.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)	0	0
B. 19.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)	0	0
B.	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B. 1. až B. 19.)	76 660	342 633
	Peňažné toky z finančnej činnosti		
C. 1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C. 1. 1. až C. 1. 8.)	0	0
C. 1. 1.	Príjmy z upísaných akcií a obchodných podielov (+)	0	0
C. 1. 2.	Príjmy z ďalších vkladov do vlastného imania spoločníkmi alebo fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (+)	0	0

Strana 46

Dánia

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 31561900

DIČ 2020452412

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	0
C. 1. 6.	Výdavky spojené so znížením fondov vytvorených účtovnou jednotkou (-)	0	0
C. 1. 7.	Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní spoločníkmi účtovnej jednotky a fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (-)	0	0
C. 1. 8.	Výdavky z iných dôvodov, ktoré súvisia so znížením vlastného imania (-)	0	0
C. 2.	Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti, (súčet C. 2. 1. až C. 2. 9.)	-2 507 467	-1 721 730
C. 2. 1.	Prijmy z emisie dlhových cenných papierov (+)	0	0
C. 2. 2.	Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových CP (-)	0	0
C. 2. 3.	Prijmy z úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (+)	0	0
C. 2. 4.	Výdavky na splácanie úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (-)	-2 239 446	-1 453 196
C. 2. 5.	Prijmy z prijatých pôžičiek (+)	0	0
C. 2. 6.	Výdavky na splácanie pôžičiek (-)	0	0
C. 2. 7.	Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenajatej veci (-)	-268 021	-268 534
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 47

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO 31561900

DIČ 2020452412

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
C. 6.	Prijmy súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (+)	0	0
C. 7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak ich možno začleniť do finančných činností (-)	0	0
C. 8.	Prijmy výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na finančnú činnosť (+)	0	0
C. 9.	Výdavky výnimočného rozsahu alebo výskytu vzťahujúce sa na finančnú činnosť (-)	0	0
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (súčet C. 1. až C. 9.)	-2 507 467	-1 721 730
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-), (súčet A + B + C)	959 130	2 214 018
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-)	3 754 945	1 541 808
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	4 714 075	3 755 826
G.	Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	-1 095	-881
H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	4 712 980	3 754 945

Zostavené dňa:	Podpisový záznam člena štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo fyzickej osoby, ktorá je účtovnou jednotkou.	Podpisový záznam osoby zodpovednej za zostavovanie účtovnej závierky.	Podpisový zoznam osoby zodpovednej za vedenie účtovníctva.
31.1.2020			
Schválené dňa:			

Strana 48

Použité skratky:

CP - cenný papier

č. - číslo

DFM - dlhodobý finančný majetok

DHM - dlhodobý hmotný majetok

DIČ - daňové identifikačné číslo

DNM - dlhodobý nehmotný majetok

DÚJ - dcérska účtovná jednotka

IČO - identifikačné číslo organizácie

kons. - konsolidovaný

MÚJ - materská účtovná jednotka

OP - opravná položka

p. a. - per annum

PSČ - poštové smerovacie číslo

ÚJ - účtovná jednotka

VI - vlastné imanie

ZI - základné imanie

Správa nezávislého audítora Independent Auditor's Report

04



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 2019



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 2019

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

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

I. 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 2019, výkaz ziskov a strát za rok končiaci sa 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 2019 a výsledku jej hospodárenia za rok končiaci sa k uvedenému dátumu v súlade so zákonom č. 431 / 2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o účtovníctve“).

Základ pre názor

Audit sme vykonali podľa medzinárodných auditorských štandardov (International Standards on Auditing - ISA). Naša zodpovednosť podľa týchto štandardov je uvedená v odseku *Zodpovednosť audítora za audit účtovnej závierky*. Od Spoločnosti sme nezávislí podľa ustanovení zákona č. 423 / 2015 Z. z. o štatutárnom audite a o zmene a doplnení zákona č. 431 / 2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o štatutárnom audite“) týkajúcich sa etiky, vrátane Etického kódexu audítora, relevantných pre náš audit účtovnej závierky a splnili sme aj ostatné požiadavky týchto ustanovení týkajúcich sa etiky. Sme presvedčení, že auditorské dôkazy, ktoré sme získali, poskytujú dostatočný a vhodný základ pre náš názor.

Kľúčové záležitosti auditu

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

Pri plánovaní auditu, resp. v priebehu auditu, sme identifikovali nasledujúce najzávažnejšie riziká:	Naša reakcia audítora na tieto riziká bola nasledovná:
Správne ocenenie neobežného majetku	
Neobežný majetok predstavuje významnú položku celkových aktív Spoločnosti. Jeho správne zobrazenie v účtovnej závierke preto považujeme za významnú oblasť nášho auditu a to najmä jeho ocenenie, moment zaevidovania do aktív a posúdenie správnosti odpisov a prípadnej potreby tvorby opravných položiek.	Overili sme významné prírastky a úbytky dlhodobého majetku a to či ich zobrazenie v účtovnej závierke zodpovedá kritériám stanoveným v zákone o účtovníctve a postupoch účtovania týkajúcich sa ocenenia majetku. Overili sme na vybranej vzorke existenciu dlhodobého majetku jeho fyzickou obhliadkou. Rovnako sme overili na vybranej vzorke správnosť vypočítaných účtovných odpisov a posúdili existenciu možného znehodnotenia v nadväznosti na potrebu tvorby opravných položiek k dlhodobému majetku. Posúdili sme správnosť ocenenia dlhodobého finančného majetku metódou vlastného imania.



INDEPENDENT AUDITOR'S REPORT

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

I. REPORT ON THE AUDIT OF THE FINANCIAL STATEMENTS

Opinion

We have audited enclosed Financial Statements of the company Biotika a.s., with the registered office in Slovenská Ľupča, IČO (company registration number): 31 561 900 that consists of the Balance Sheet as of December 31, 2019, Profit and Loss Statement and Notes on the year ending as of the above mentioned date as well as the survey of significant accounting principles and accounting methods and other explanatory comments.

In our opinion, the Financial Statements give a true and fair view of the Biotika a.s. Slovenská Ľupča company's financial position as of December 31, 2019, business results for the year ending as of the above mentioned date and in accordance with Act on accounting No. 431 / 2002 Coll. on Accounting as amended (hereinafter the "Accounting Act").

Basis for Opinion

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

Key Audit Matters

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

During the audit, we identified the following most significant risks:	Our reaction to these risks was as follows:
Key audit matter 1 Non-current assets represent a significant part of the of the Company's total assets. Therefore, we consider its correct presentation in the financial statements to be a significant area of our audit, namely its valuation, the moment of its registration into the Company's assets and the assessment of the correctness of the	We reviewed significant increase and decrease in non-current assets, i.e. whether their presentation in the financial statements is consistent with the criteria specified in the Accounting Act and Accounting Procedures for valuation of assets. We have verified on the selected sample the existence of the non-current assets by its physical observation. We

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

Správnosť ocenenia zásob vlastnej výroby

Rozhodujúcu časť zásob tvoria polotovary vlastnej výroby a hotové výrobky. Polotovary vlastnej výroby aj hotové výrobky sú v priebehu roka ocenené plánovými vlastnými nákladmi výroby. Ku dňu zostavenia účtovnej závierky sú polotovary vlastnej výroby aj hotové výrobky ocenené skutočnými vlastnými nákladmi výroby. Zásoby vlastnej výroby predstavujú významnú položku aktív a následne výrobné náklady na predané hotové výrobky významne ovplyvňujú výsledok hospodárenia, preto fyzická existencia zásob vlastnej výroby a správnosť ich ocenenia vyžaduje zvýšenú pozornosť počas auditu.

Zúčastnili sme sa fyzickej inventúry zásob polotovarov vlastnej výroby aj hotových výrobkov. Nami zistený fyzický stav zásob upravený o prírastky a úbytky jednotlivých druhov zásob odo dňa vykonania inventúry do dňa zostavenia účtovnej závierky sme porovnali s operatívnu evidenciou zásob Spoločnosti k 31. decembru 2019. Testovali sme správnosť ocenenia zásob vlastnej výroby v nadväznosti na skutočné výrobné náklady jednotlivých výrobných stredísk. Testovali sme následné priemerné predajné ceny (po dni ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka) rozhodujúcich výrobkov Spoločnosti s cieľom overiť, či ocenenie zásob v účtovníctve neprevýšilo čistú realizačnú hodnotu týchto aktív.

Správnosť zobrazenia tržieb z predaja vlastných výrobkov

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

Súčasťou auditu bolo posúdenie vhodnosti nastaveného vnútorného kontrolného systému a jeho fungovanie v oblasti predaja. Testovali sme zaúčtované faktúry za predaj vlastných výrobkov na zmluvne dojednané ceny a ceny dohodnuté v objednávkach. Taktiež sme testovali odberateľské faktúry a dobropisy vystavené v dátumoch bližiacich sa k 31. decembru 2019 ako aj prvé faktúry a dobropisy za predaj vlastných výrobkov roku 2020. Overenie bolo zamerané na správnosť vyčíslenia tržieb a okamih prechodu práv a povinností vyplývajúcich z vlastníctva výrobkov z predávajúceho na kupujúceho na základe dojednaných dodacích podmienok. Taktiež sme overili, či vykázané tržby sú ocenené správne a či ich súčasťou sú aj prípadné zľavy z ceny.

Dodržiavanie podmienok vyplývajúcich z úverových zmlúv

Závazky vyplývajúce z úverov predstavujú významnú položku celkových záväzkov Spoločnosti k 31. decembru 2019. Dodržiavanie podmienok finančného aj nefinančného charakteru vyplývajúcich z úverových zmlúv je podstatnou súčasťou overenia správnosti vykázanych zostatkov úverových záväzkov a úplnosti týchto záväzkov.

Overili sme všetky platné úverové zmluvy, zmluvne dojednané podmienky poskytnutia a splácania jednotlivých úverov a dodržiavanie týchto podmienok zo strany Spoločnosti ako aj správne vykázanie zostatkov úverov a podstatkovú dobu splatnosti zverejnenú v účtovnej závierke.

depreciation plan and any need for recognition of allowances.

verified the accuracy of the calculated accounting depreciation of the selected sample and assessed the existence of a possible impairment following the need for recognition of allowances for non-current assets. We have assessed the accuracy of valuation of long term financial assets using the equity method.

Valuation of work in progress and finished goods

The decisive part of inventories consists of semi-finished products of own production and finished products. In the course of the year, semi-finished products as well as finished goods are valued at planned working production costs. At the financial statements preparation date, internally produced semi-finished products as well as finished goods are valued at the real working production costs. Work in progress and finished goods represent significant part of the Company's assets and production costs for sold goods significantly influence profit, therefore the physical existence of the work in progress and finished goods and its correct valuation requires an increased attention during the audit.

We took part at the physical stock-taking process of the internally produced semi-finished products and finished goods. The identified state of the inventory adjusted by additions and dispense of single items of inventory from the date of physical stock-taking up to the financial statement date was compared with operational inventory records of the Company as at December 31, 2019. We verified the accuracy of the valuation of the work in progress and finished goods in regard to the real production costs of respective production centers. We have tested average sales prices of crucial products of the Company after the date of financial statements in order to verify whether the valuation of the inventory did not exceed the net exercise value of these assets.

Accuracy of enumeration of revenue from sales of own products

Revenue from own production activities is the key performance indicator of the Company. The accuracy of enumeration of revenue from sales of own products as well as its presentation in the relevant period at the date of preparation of financial statements can have a great impact on the profit and loss statement.

A part of our audit was to assess the appropriateness of the set internal control system and its operation in the sales area. We have tested the invoices for the sale of own products and its compliance with agreed contract and order prices. Further, we tested the invoices and credit notes issued on the dates close to the December 31, 2019 as well as the first invoices and credit notes for sales of own products in the year 2020. The testing was aimed at the accuracy of the enumeration of the sales revenue and the moment of transfer of rights and obligations resulting from the ownership of products from seller to buyer on the basis of the agreed delivery conditions. Furthermore, we verified whether the presented revenues are valued correctly and whether they include possible price discounts.

Fulfilment of the bank loans conditions

Loan liabilities represent a significant part of the Company's total liabilities as of 31 December 2019. Compliance with financial and non-financial terms and conditions arising from loan agreements is an essential part of verifying the accuracy of the reported balances of loan liabilities and the completeness of these liabilities.

We verified all applicable loan agreements, contractual terms and conditions for granting and repaying individual loans and company's compliance with these conditions as well as the correct presentation of loan balances and the remaining expiration period as disclosed in the financial statements.

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.

Zhodnotenie Spoločnosti predpokladu nepretržitého pokračovania v činnosti

Keďže rozhodujúcu časť tržieb Spoločnosti za vlastné výkony tvorí výroba substancií, posúdenie uzatvorených zmlôv resp. objednávok na výrobu substancií na nasledujúce obdobie je kľúčovou záležitosťou auditu, v súvislosti s ktorou Spoločnosť naplnila predpoklady zostavenia účtovnej závierky pri dodržaní predpokladu nepretržitého pokračovania vo svojej činnosti.

Overili sme významné zmluvy a objednávky na výrobu substancií uzatvorených Spoločnosťou, pri ktorých výroba a predaj bude pokračovať ďalej v roku 2020 a posúdili obchodno-finančný plán na rok 2020 a taktiež sme posúdili následné informácie vyplývajúce z mesačnej účtovnej závierky za január 2020. Predpoklady nepretržitého pokračovania v činnosti a výhľad vedenia do budúcich účtovných období sme priebežne diskutovali s osobami poverenými komunikáciou s auditorom počas priebežného aj záverečného auditu.

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 jednotlivé 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 zachováme 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 vynechanie, nepravdivé vyhlásenie alebo obídenie internej kontroly.
- Oboznamujeme sa s internými kontrolami relevantnými pre audit, aby sme mohli navrhnúť auditorské postupy vhodné z 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

Going concern assessment

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

We verified important contracts for substances production, where the production and sale shall continue further in the year 2020. Then we assessed the business and financial plan for the year 2020 as well as respective information from the monthly financial statements for January – 2020. The going concern aspect as well as management's view of the future accounting periods was discussed with persons entrusted to communicate with the auditor during the interim and final audit.

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

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

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

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

Auditor's Responsibilities for the Audit of the Financial Statements

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

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

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

Správa nezávislého audítora

Independent Auditor's Report

04

- 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 prevládli nad verejným prospechom z jej uvedenia.

II. SPRÁVA K ĎALŠIM POŽIADAVKÁM ZÁKONOV A INÝCH PRÁVNÝCH 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. Posúdili 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 2019 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 dňa 18. septembra 2019 na základe nášho schválenia valným zhromaždením spoločnosti dňa 07.05.2018. Celkové neprerušené obdobie našej zákazky, vrátane predchádzajúcich obnovení zákazky a našich opätovných vymenovaní za štatutárnych audítorov, predstavuje 20 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 dňa 12. februára 2020.

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.

II. 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 by the 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 2019 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 18 September 2019 based on the approval by the General Assembly of the Company on 7 May 2018. The overall continuous period of our audit, including the previous renewals of audit and our repeated appointment for statutory auditors is of 20 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 12 February 2020.

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

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

Auditovanej spoločnosti ani podnikom, v ktorých má spoločnosť rozhodujúci vplyv, neboli poskytované 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 účtovnej závierky a overenie súladu výročnej správy s účtovnou závierkou sme spoločnosti a podnikom, v ktorých má spoločnosť rozhodujúci vplyv, neposkytli žiadne iné služby.

Banská Bystrica, 14. februára 2020

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



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

regarding statutory audit of public-interest entities, and while performing the audit, we remained independent from the Company.

We have not provided to the Company nor to the entities in which the Company exercises control, 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, we have not provided any other services to the Company nor to the entities in which the Company exercises control.

Banská Bystrica, February 14, 2020

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

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



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

Vyhlásenie predstavenstva o správe a riadení spoločnosti

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

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

Udalosti osobitného významu, ktoré nastali po skončení účtovného obdobia, za ktoré sa vyhotovuje výročná správa
V období od 31.12.2019 do 31.1.2020 nenastali žiadne ďalšie významné skutočnosti, ktoré by ovplyvnili finančnú situáciu spoločnosti Biotika a.s.

Predpokladaný budúci vývoj činnosti účtovnej jednotky

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

Náklady na činnosť v oblasti výskumu a vývoja

Náklady na výskum a vývoj k 31.12.2019 predstavujú čiastku 388 161 EUR. Náklady na výskum a vývoj obsahujú vlastné náklady spoločnosti – mzdy pracovníkov, spotrebu materiálu, režijnú spotrebu, energie a pod. Spoločnosť pracuje na projektoch dlhodobého charakteru.

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

V priebehu roka 2019 spoločnosť nenadobudla vlastné akcie ani dočasné listy.

K 31.12.2019 Biotika a.s. vlastnila 100 % akcií spoločnosti ČOV a.s. Slovenská Lupča.

Spoločnosť Biotika a.s. nemá materskú účtovnú jednotku.

Návrh na rozdelenie zisku alebo vyrovnanie straty

- Spoločnosť Biotika a.s. dosiahla za rok 2019 výsledok hospodárenia po zdanení vo výške 2 022 152,80 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 202 215,28 EUR bude použitých na povinné doplnenie zákonného rezervného fondu;
- Na výplatu dividend navrhujeme sumu 1 610 000,–EUR z Výsledku po zdanení. Výška dividendy na jednu akciu bude 2,30 EUR.
- Na výplatu tantiém členom orgánov spoločnosti navrhujeme sumu 220 000,00 EUR, z toho časť Výsledku po zdanení v hodnote 199 198,69 EUR a časť nerozdeleného výsledku hospodárenia z minulých rokov (zo zisku za rok 2018) vo výške 20 801,31 EUR.
- Zvyšná časť Výsledku po zdanení vo výške 10 738,83 EUR bude prevedená na účet nerozdeleného výsledku hospodárenia z minulých rokov.

Zostatok nerozdeleného zisku minulých rokov bude predstavovať sumu 10 738,83 EUR.

Organizačná zložka v zahraničí

Biotika a.s. nemá organizačnú zložku v zahraničí.

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

Biotika a.s. realizuje svoju cenovú politiku v zmysle dohôd so zmluvnými partnermi, resp. v rámci konkurencie schopnosti na základe ponuky a dopytu na medzinárodných trhoch a na slovenskom trhu komodít, s ktorými obchoduje.

Spoločnosť podpísala dňa 17.12.2019 s OTP Banka Slovensko, a.s. dodatok č. 5 k zmluve o kontokorentnom úvere s úverovým rámcom 800 000 EUR. Konečná splatnosť úveru je 16.12.2020. Aktuálny stav úveru k 31.12.2019 je 1 274,45 EUR.

Spoločnosť uzatvorila dňa 3. 8. 2015 s Tatra banka, a.s. zmluvu o splátkovom úvere v celkovej výške 6 065 970,00 EUR, na obdobie do 31. 8. 2020, za účelom kúpy 202 199 ks vlastných akcií. Zabezpečenie úveru je vlastnou bianco zmenkou a záložným právom na vyšpecifikovaný nehnuteľný a hnutelný majetok. Aktuálny stav úveru k 31. 12. 2019 je 481 323,00 EUR.

Spoločnosť uzatvorila dňa 11.12.2015 s Tatra banka, a.s. zmluvu o splátkovom úvere v celkovej výške 1 170 000,00 EUR, na obdobie do 31.12.2020, za účelom kúpy nehnuteľného majetku. Zabezpečenie úveru je vlastnou bianco zmenkou a záložným právom na vyšpecifikovaný nehnuteľný majetok. Aktuálny stav úveru k 31.12.2019 je 210 000,00 EUR.

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

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/>.

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

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

In the period from 31st December 2019 till 31st January 2020 haven't occurred any others events, with materially impact to financial situation of the company Biotika a.s..

Expected future development of activities of the accounting unit

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

Costs for the activities in Research & Development

Research and development cost were as at 31st December 2019 in the amount of 388 161 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 2019 company Biotika doesn't acquire own shares nor temporary lists.

Till 31st December 2019 Biotika a.s. owns 100% business share of company ČOV a.s. Slovenská Lupča.

Company Biotika doesn't have parent entity.

Proposal for distribution of profit or settlement of loss

- The Company Biotika a.s. achieved in 2019 economic result after taxation in the value of 2 022 152,80 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 202 215,28 EUR will be used for supplementing the legal reserve fund;
- For payment of dividends we propose used amount 1 640 000,– EUR of Economic result. The value of dividend per one share will be 2,30 EUR;
- For payment to members of the bodies of the Company we proposed amount 220 000,00 EUR, o which amount 199 198,69 EUR is part of the Economic result and amount 20 801,31 EUR is undistributed profit of prior years (profit for year 2018);
- The remaining part the Economic result in the value of 10 738,83 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 10 738,83 EUR.

Affiliated unit abroad

Biotika a.s. has no affiliated unit abroad.

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

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

On 17th December 2019 the Company signed the Amendment number 5. to the bank overdraft contract with OTP Bank Slovakia a.s. with the credit restrictions of 800 000 EUR. The final maturity of the loan is 16th December 2020. The current credit status as per 31st December 2019 makes 1 274,45 EUR.

On the 3rd August 2015 the Company concluded the instalment loan contract with Tatra Banka a.s. in the total value of 6 065 970,00 EUR for the period to 31st August 2020 with the purpose to buy 202 199 pieces of own shares. Security of this loan is made by an own blank bill and by a right of lien on the specified immovable and movable assets. The current credit status as per 31st December 2019 amounts to 481 323,00 EUR.

On the 11th December 2015 the Company concluded the instalment loan contract with Tatra Banka a.s. in the total value of 1 170 000 EUR for the period to 31st December 2020 with the purpose to buy immovable assets. Security of this loan is made by an own blank bill and by a right of lien on the specified immovable assets. The current credit status as per 31st December 2019 amounts to 210 000,00 EUR.

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

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

Vyhlásenie predstavenstva o správe a riadení spoločnosti

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

Všetky významné informácie o metódach riadenia a údaje o tom, kde sú informácie o metódach riadenia zverejnené
V roku 2019 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 dodržiavaní zásad Kódexu správy a riadenia spoločnosti 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 rizík vedenie spoločnosti Biotika a.s. zasadá s týždennou pravidelnosťou. Na jednotlivých zasadnutiach sa vyhodnocujú úlohy vyplývajúce z uznesení z predchádzajúcich zasadnutí, prerokúvajú sa aktuálne problémy a prijímajú sa uznesenia k riešeniu problémov v jednotlivých oblastiach činnosti akciovej spoločnosti. S mesačnou pravidelnosťou odbor kontroingu predkladá vedeniu, predstavenstvu a dozornej rade Rozbor výsledku hospodárskej činnosti Biotika a.s. za aktuálny mesiac a kumulatív od začiatku roka. V rozbere sú podrobne analyzované odchýlky od plánu vo všetkých oblastiach činnosti akciovej spoločnosti. Mesačné rozbor sa prejednávajú aj na zasadnutiach rozšíreného vedenia spoločnosti, kde sa prijímajú a kontrolujú opatrenia vyplývajúce z rozborov a analýz.

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

Valné zhromaždenie je najvyšším orgánom spoločnosti.

Do jeho pôsobnosti patrí:

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

Riadne valné zhromaždenie spoločnosti, ktoré sa konalo dňa 6. mája 2019 prerokovalo a schválilo riadnu účtovnú závierku za rok 2018 a vysporiadanie hospodárskeho výsledku spoločnosti za rok 2018; prerokovalo výročnú správu o činnosti akciovej spoločnosti Biotika za rok 2018. V rámci schválenia vysporiadania hospodárskeho výsledku spoločnosti za rok 2018 rozhodlo Valné zhromaždenie o vyplatení dividend akcionárom vo výške 1,75 EUR na jednu akciu.

Práva a povinnosti akcionárov a postup ich vykonávania

Práva a povinnosti akcionára ustanovujú právne predpisy a tieto stanovy. 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 stanovy 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 splnomocnený písomným plnomocenstvom s úradne osvedčeným podpisom akcionára, prípadne vyšším úradným osvedčením tak, aby podpis akcionára bol v zmysle právnych predpisov Slovenskej republiky

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 2019 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.

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 6th May 2019 discussed and approved the Regular Individual Financial Statements for the year 2018 and the Profit Distribution for the year 2018, discussed the Annual Report for the year 2018 and Business plan for 2019; Within the frame of approval profit distribution for the year 2018 approved the General Assembly to pay dividend to shareholders in amount of 1.75 EUR per one 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

Vyhlásenie predstavenstva o správe a riadení spoločnosti

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

považovaný za úradne osvedčený. Vzor plnomocenstva bude uverejnený na internetovej stránke spoločnosti www.biotika.sk najmenšie 30 dní pred konaním valného zhromaždenia. Plnomocenstvo musí byť splnomocnencom odovzdané pri zápise do listiny prítomných pre účely evidencie. Plnomocenstvo platí len na jedno valné zhromaždenie. Splnomocnencom akcionára nemôže byť člen dozornej rady spoločnosti. To neplatí pri verejnej akciovej spoločnosti za predpokladu, že v plnomocenstve udelenom členovi dozornej rady verejnej akciovej spoločnosti je uvedené, že člen dozornej rady oboznámi 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 dobromyseľne. Rozhodujúci deň na uplatnenie práva na dividendu určuje valné zhromaždenie spoločnosti a to tak, že tento deň nemôže byť určený na skorší deň, ako je piaty deň nasledujúci po dni konania valného zhromaždenia a na neskorší deň, ako je 30. deň od konania valného zhromaždenia; ak valné zhromaždenie verejnej akciovej spoločnosti alebo spoločnosti, ktorá vydala všetky akcie alebo časť akcií na základe verejnej výzvy na upisovanie akcií rozhodujúci deň neurčí, považuje sa za takýto deň 30. deň od konania valného zhromaždenia. Dividenda je splatná do 60 dní od rozhodujúceho dňa. Právo uplatniť si nárok na dividendu má osoba, ktorá je k rozhodujúcemu dňu vlastníkom verejne obchodovateľnej akcie (akcii) spoločnosti. Akcionár má právo podávať návrhy na voľbu za člena dozornej rady spoločnosti a to najneskôr na valnom zhromaždení spoločnosti, na ktorom podľa programu, má byť člen dozornej rady volený, len v rámci prejednávania toho bodu programu, ktorý pojednáva a voľbe členov dozornej rady. V návrhu možno uviesť len taký počet kandidátov, ktorí sa majú zvoliť. Postup voľby členov dozornej rady spoločnosti podrobne upravujú 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 dočasného listu. V prípade porušenia tejto povinnosti je akcionár povinný zaplatiť úroky z omeškania zo sumy, s ktorou je akcionár v omeškaní, vo výške 20 % ročne. Ďalším dôsledkom porušenia povinnosti akcionára splatiť emisný kurz ním upísaných akcií včas, je možnosť jeho vylúčenia zo spoločnosti v zmysle § 177 obchodného zákonníka.

Akcionár má právo požadovať na valnom zhromaždení informácie, ktoré súvisia s prerokovávaným bodom programu valného zhromaždenia. Poskytnutie informácie môže predstavenstvo odmietnuť ak nesúvisí s prerokovávaným bodom programu valného zhromaždenia alebo ak by sa jej poskytnutím porušil zákon alebo ak zo starostlivého posúdenia obsahu informácie vyplýva, že jej poskytnutie by mohlo spôsobiť spoločnosti alebo 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 nepožiadaval dozornú radu o rozhodnutie o poskytnutí informácie alebo dozorná rada rozhodne o tom, že nesúhlasí s poskytnutím informácie, nemožno z dôvodu neposkytnutia tejto informácie vyhlásiť uznesenie valného zhromaždenia za neplatné v súvislosti s predmetom, ktorého sa požadovaná informácia týkala.

Informácie o zložení a činnosti orgánov spoločnosti a ich výborov

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

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 vzťahuje 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 2019 zasadalo 7-krát. Na svojich zasadnutiach sa zaoberalo sledovaním finančnej situácie, analýzou

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 as the specific instructions for voting on each resolution or point of the agenda of the General Assembly, on which the member of the Supervisory Board as a proxy should vote in the name of the Shareholder. If the Shareholder who has issued the power of attorney takes part in the General Assembly, his power of attorney shall become invalid.

The Shareholder has a right to share the profit of the Company (a dividend) which has been determined by the General Assembly, according to the economic result of the Company in compliance with the legal regulations and the Company Statute, to be distributed. The Shareholder is obliged to return a dividend accepted with a good intent. The decisive day for setting-up the right for a dividend is determined by the General Assembly of the Company, namely so that this day cannot be determined to be earlier than the 5th day following the day of the General Assembly session and to be later than the 30th day after the General Assembly session; if the General Assembly of a public joint stock company or of a company which issued all shares or a part of shares on the base of a public call for subscription of shares does not specify the decisive day, for such a day is considered to be the 30th day after the General Assembly session. A dividend is payable 60 days from the decisive day. The right to set up a claim to a dividend has a person who on the decisive day owns the publicly marketable share (shares) of the Company. The Shareholder during the duration of the Company, neither in case of its winding-up, is not entitled to reclaim his property investments, but he has a claim for a share in settling balance in case of a liquidation of the Company.

The Shareholder is obliged to repay to the Company an issue price of the shares he had subscribed and namely within 30 days from the subscription of shares, where for a Shareholder is taken also a holder of temporary list. In case of infringement of this duty the Shareholder is obliged to pay an interest on a late payment from the value which that the Shareholder is in delay, in the amount of 20 % per year. Other consequence of an infringement of duty of the Shareholder to repay in time an issue price of the shares he had subscribed, is a possibility of his exclusion from the Company according to the § 177 of the Commercial Code. The Shareholder is entitled to require the information on the General Assembly relating to the discussed points of the agenda of the General Assembly. Providing of information can be refused by the Board of Directors, if it is not associated with the discussed point of the agenda of the General Assembly, or if a law should be violated by providing this information or from a careful consideration of content of this information results that the providing of this information could inflict injury to the Company or its controlled company; providing of the information relating to economic activities and property relations of the Company. A decision on refusal of providing the information is made by the Board of Directors during the General Assembly meeting. If the Board of Directors refuses to provide the information, the Supervisory Board, upon the Shareholder's request, decides on the obligation of the Board of Directors to provide the required information during the General Assembly meeting; for the time necessary to adopt a decision of the Supervisory Board the Chairman of the General Assembly is entitled, upon request of the Supervisory Board, to interrupt the General Assembly session. If the Supervisory Board decides on disapproval to provide the information, then, upon a Shareholder's proposal, decides a court if the Company is obliged to provide the required information. The Supervisory Board, in this case, can decide also per rollam by means of technical equipment used for the information and data transmission. Memorandum on decision of the Supervisory Board concerning this decision has to be delivered to the Board of Directors within 15 days from the General Assembly session. If the Shareholder did not ask the Supervisory Board for a decision on providing the information or if the Supervisory Board decides on disapproval to provide the information, it is not possible, because of non-providing this information, to declare the resolution of the General Assembly to be invalid in connection with the subject which the required information related to.

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

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

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.

Vyhlásenie predstavenstva o správe a riadení spoločnosti

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

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 2019:

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

Ing. Jana Červenáková – člen predstavenstva

Ing. Slavomír Geleta – člen predstavenstva

Ing. Ján Dzúrik – člen predstavenstva

Dozorná rada spoločnosti Biotika a.s.

Kontrolnú funkciu správy a riadenia spoločnosti zabezpečuje dozorná rada. Dozornú radu, okrem členov dozornej rady volených zamestnancami volí valné zhromaždenie. Všetci členovia dozornej rady a predstavenstva majú riadny prístup ku všetkým relevantným informáciám týkajúcich sa spoločnosti. V súčasnosti sú dvaja členovia dozornej rady zvolení zamestnancami spoločnosti.

V priebehu roka 2019 dozorná rada zasadla 8-krát. Tajomník predstavenstva a dozornej rady vedie záznamy o uzneseniach, ktoré orgány spoločnosti prijali. Akcionár má právo nazeráť do zápisníc z rokovania dozornej rady; o takto získaných informáciách je povinný zachovávať mlčanlivosť.

Dozorná rada spoločnosti vykonáva funkciu výboru pre audit.

Zloženie dozornej rady spoločnosti Biotika a.s. v roku 2019:

Predseda dozornej rady: JUDr. Mária Kinčošová

Podpredseda dozornej rady: Drs. Ing. Petrus Hermanus Maria Winkelman

Členovia dozornej rady: Ing. Dagmar Vargová

Ing. Jana Magátová

Členovia dozornej rady volení Jozef Debnárík

zamestnancami: Ján Szabó

Štruktúra základného imania

Základné imanie spoločnosti Biotika a.s. je 23 233 000,00 EUR, ktoré je rozdelené na 700 000 kusov akcií na doručiteľa v zaknihovanej podobe. Menovitá hodnota akcií na doručiteľa je 33,19 EUR.

S akciou na doručiteľa je spojené právo akcionára podieľať sa na riadení spoločnosti.

Obmedzenia prevoditeľnosti cenných papierov

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

Sú vydané dve emisie:

- CS0009013453 Séria 01 v počte 564 936 kusov v hodnote 18 750 225,84 EUR

- SK1120004009 Séria 01 v počte 135 064 kusov v hodnote 4 482 774,16 EUR

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

Kvalifikovaná účasť na základnom imaní

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

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

Majitelia CP s osobitnými právami kontroly s uvedením opisu týchto práv

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

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.

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 2019. 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 2019:

Ing. Miroslava Vargova – Chairman of the Board of Directors (member of the Board of Directors from 25th October 2007)

Ing. Jana Cervenakova – Member of the Board of Directors

Ing. Slavomir Geleta – Member of the Board of Directors

Ing. Jan Dzurik – Member of the Board of Directors

Supervisory Board of Biotika a.s.

The Supervisory Board executes the control function for administration and management of the Company. The Supervisory Board, except the members of the Supervisory Board elected by the employees, is elected by the General Assembly. All members of the Supervisory Board and of the Board of Directors have a regular access to all relevant information relating to the Company. Nowadays two members of the Supervisory Board are elected by the employees of the Company.

The Supervisory Board held the session 8 times during the year 2019. 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 2019:

Chairman of the Supervisory Board: JUDr. Maria Kincsova

Vice-Chairman of the Supervisory Board: Drs. Ing. Petrus Hermanus Maria Winkelman

Members of the Supervisory Board: Ing. Dagmar Vargova

Ing. Jana Magatova

Members of the Supervisory Board Jozef Debnarik

elected by employees: Jan Szabo

Structure of share capital

Share capital of Biotika a.s. presents 23 233 000.00 EUR distributed to 700 000 pieces of bearer shares in the booked form. The nominal value of the bearer share is 33.19 EUR.

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

Limitations on transferability of securities

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

Two issues have been performed:

- CS0009013453 Series 01 in the number of 564 936 pieces in the value of 18 750 225.84 EUR

- SK1120004009 Series 01 in the number of 135 064 pieces in the value of 4 482 774.16 EUR

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

Qualified participation on the share capital

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

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

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

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

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

Vyhlásenie predstavenstva o správe a riadení spoločnosti

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

1 písm. c) v nadväznosti na ust. § 194 ods. 1 obchodného zákonníka a ustanovení stanov spoločnosti. Dozorná rada odvoláva a volí členov predstavenstva.

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

o jeho konaní musí obsahovať aspoň podstatu navrhovaných zmien.

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

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

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

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

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

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

Náhrady pri skončení pracovného pomeru v spoločnosti Biotika a.s. sa v roku 2019 riadili Zákonikom práce Slovenskej republiky. Poskytovanie náhrad je rovnaké pre všetkých zamestnancov bez ohľadu na ich pracovné zaradenie, či funkciu. Odstupné bolo zamestnancom poskytované len v tých prípadoch, keď došlo k ukončeniu pracovného pomeru z dôvodov uvedených v ust. § 63 ods. 1 písm. a) až c) Zákonníka práce, vo výške stanovenej v § 76 Zákonníka práce. Pri odchode zamestnanca do starobného dôchodku alebo predčasného starobného dôchodku v zmysle ust. § 76a Zákonníka práce, sa zamestnancovi poskytol odchodné v sume jeho priemerného mesačného zárobku.

Obchody, ku ktorým došlo v roku 2019 a ktoré podstatne ovplyvnili finančné postavenie alebo činnosť emitenta v tomto období Obchody a udalosti, ktoré významnejšie ovplyvnili hospodárenie spoločnosti v roku 2019 sú uvedené v časti: Prílohy 04, Poznámky k účtovnej závierke.

Politika rozmanitosti

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

Celkovo spoločnosť Biotika v roku 2019 zamestnávala 49 % žien a 51 % mužov. Využívané zastúpenie mužov a žien v riadiacich a kontrolných orgánoch spoločnosti Biotika teda zodpovedá nielen demografickej štruktúre obyvateľstva Slovenskej republiky ale rodovej štruktúre zamestnancov spoločnosti Biotika a.s.

V predstavenstve spoločnosti bol v roku 2019 pomer mužov a žien 2:2. V dozornej rade spoločnosti bol v roku 2019 pomer mužov a žien 3:3.

V spoločnosti Biotika a.s. plní dozorná rada aj funkciu výboru pre audit a preto je dôležité jej obsadenie osobami s potrebným vzdelaním a kvalifikáciou. Aj v tomto smere sa uplatňuje politika rozmanitosti. Všetci členovia dozornej rady volení valným

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

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

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

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

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

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

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

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

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

The compensations after the employment relationship termination in Biotika a.s. in 2019 were governed by the Labor Code. Provision of compensations is the same for all employees regardless of their working position or function.

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

Business operations realized in the year 2019 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 2019 are stated in the section: Enclosures 04, Notes to Financial Statements.

Diversity Policy

Company Biotika applied policy of gender equality to nomination of its executive and supervisory boards, before implementation of EU legislation related with Diversity Policy to Slovak legal system. Gender equality is applied not only on the boards of the company but also on company management, in which is equal percentage of man and women. In 2019 Biotika employed 49 % women and 51 % man. Balanced representation man and woman in boards of the company respond to population demographic structure in Slovak republic and gender structure of Biotika's employees too.

In Board of the Directors was in 2019 proportion of man and women 2:2.

In Supervisory Board was in calendar year 2019 proportion man and women 3:3.

Vyhlásenie predstavenstva o správe a riadení spoločnosti

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

zhromaždením sú vysokoškolsky vzdelaní s príslušnou praxou, z toho jeden v odbore práva, dvaja v odbore ekonómia a jeden v technickom odbore. Členovia dozornej rady volení zamestnancami majú stredné odborné vzdelanie v odbore farmácia a biochémia a v odbore elektrotechnika. To zaručuje rôznorodosť názorov a hodnôt pri uplatňovaní kontrolných mechanizmov zo strany dozornej rady.

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

Spoločenská zodpovednosť

Spoločnosť Biotika a.s. ako subjekt verejného záujmu neuvádza vo výročnej správe nefinančné informácie o vývoji, konaní, pozícií a o vplyve činnosti spoločnosti na environmentálnu, sociálnu a zamestnaneckú oblasť, informáciu o dodržiavaní ľudských práv a informáciu o boji proti korupcii a úplatkárstvu (ďalej len "oblasť spoločenskej zodpovednosti"), uvedené v § 20 ods. 9) zákona o účtovníctve č. 431/2002 Z.z. v platnom znení, nakoľko priemerný prepočítaný počet zamestnancov za účtovné obdobie 2019 neprekročil 500 zamestnancov. Spoločnosť Biotika a.s. v roku 2019 rešpektovala a dodržiavala ľudské práva pri všetkých svojich aktivitách a dodržiavala interný Protikorupčný a Etický kódex.

Správa o odmeňovaní členov orgánov spoločnosti za rok 2019 – podľa § 201e Obchodného zákonníka

a) prehľad všetkých zložiek celkovej odmeny za rok 2019 – pravidelná mesačná odmena a tantiémy

Pravidelná mesačná odmena členov dozornej rady bola v roku 2019 vyplácaná v zmysle čl. XI bodu 19 Stanov spoločnosti nasledovne: členom dozornej rady 0,8 dvojnásobku priemernej mesačnej mzdy zamestnanca a.s. Biotika za uplynulý rok. Podpredsedovi dozornej rady 0,9 dvojnásobku priemernej mesačnej mzdy zamestnanca a.s. Biotika za uplynulý rok. Predsedovi dozornej rady vo výške dvojnásobku priemernej mesačnej mzdy zamestnanca a.s. Biotika za uplynulý rok.

Pravidelná mesačná odmena členov predstavenstva bola v roku 2019 vyplácaná vo výške schválenej dozornou radou spoločnosti v zmysle čl. XI bodu 11 písm. d) Stanov spoločnosti vo výške dvojnásobku priemernej mesačnej mzdy zamestnanca a.s. Biotika za uplynulý rok.

V súvislosti so zmenou legislatívy bude mesačná odmena členov predstavenstva od jej schválenia valným zhromaždením v roku 2020 zahrnutá do Stanov spoločnosti a jej zmeny bude schvaľovať valné zhromaždenie.

V roku 2019 boli na základe uznesenia RVZ zo 6. mája 2019 vyplatené tantiémy zo zisku za rok 2018 členom dozornej rady v súhrnnej výške 113 333,- EUR a členom predstavenstva v úhrnnej výške 63 333,- EUR.

Za rok 2019 boli členom dozornej rady vyplatené pravidelné mesačné odmeny úhrne vo výške 130 700,16 EUR a členom predstavenstva úhrne vo výške 102 509,76 EUR.

b) pomerný podiel pevnej a pohyblivej zložky na celkovej odmene za rok 2019

Za rok 2019 bola členom orgánov spoločnosti vyplatená len pravidelná mesačná odmena uvedená v písm. a) tejto správy. Prípadné tantiémy zo zisku za rok 2019 budú predmetom schvaľovania RVZ ktoré sa bude konať dňa 30. 3. 2020.

c) vysvetlenie, ako celková odmena zodpovedá schváleným pravidlám odmeňovania vrátane toho, ako prispieva k dlhodobej výkonnosti spoločnosti, a informácie o tom, ako boli uplatnené kritériá hodnotenia výkonnosti:

Pravidlá odmeňovania bude prvý krát schvaľovať RVZ, ktoré sa bude konať 30. 3. 2020. Pravidlá odmeňovania budú zakomponované do stanov spoločnosti.

d) ročný súhrn odmien, ročný vývoj v hodnotení výkonnosti spoločnosti a priemerný ročný súhrn odmien určený na základe porovnania príjmu z odmien člena orgánu spoločnosti a príjmu zamestnancov spoločnosti, ktorí nie sú členmi orgánov spoločnosti a majú ustanovený týždenný pracovný čas podľa osobitného zákona, a to za najmenej päť predchádzajúcich účtovných období:

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

Social responsibility

Biotika a.s. as a subject of public interest, does not provide in Annual Report non-financial information on the development, conduct, position and impact of the company on environmental, social and employment activity, information on respect for human rights and information on the fight against corruption and bribery (hereinafter "social responsibility"), referred to in § 20 par. 9) of the Accounting Act no. 431/2002 Z.z., because the average recalculated number of employees did not exceed 500 employees for the accounting period 2019. Company Biotika a.s. respects and keeps human rights by all its activity and keeps its internal Anticorruption code and Ethical code in 2019.

Remuneration report of members of company bodies for the year 2019 – in accordance with §201e of the Commercial Code

a) overview of all components of total reward - regular monthly reward and royalties

Regular monthly reward of members of the Supervisory Board was paid in 2019 according to Art. XI point 19 of the Company's Statute as follows: a member of the Supervisory Board 0.8 times the average monthly wage of an Biotika's employee for the past year. Vice-Chairman of the Supervisory Board 0.9 times of the double average monthly wage of Biotika's employee for the past year. The Chairman of the Supervisory Board in the amount of double average monthly wage of an Biotika's employee for the past year.)

The regular monthly reward of the members of the Board of Directors was paid in 2019 in the amount approved by the Company's Supervisory Board in accordance with Art. XI point 11 type d) of the Company's Statute (for the members of the Board of Directors in amount of double average monthly wage of an Biotika's employee for the past year). In connection with the change of legislation, the monthly reward of the members of the Board of Directors will be included in the Company's Statute since its approval by the General Assembly in 2020 and its changes will be approved by the General Assembly.

In 2019 were paid royalties from the profit for 2018, based on the Resolution of General Assembly from 6 May 2019, as follows:

to the members of the Supervisory Board in the total amount of 113 333 EUR and to the members of the Board of Directors in the total amount of 63 333 EUR.

b) the proportion of fixed and variable components in total reward for 2019:

In 2019 were paid only the regular monthly reward listed in the point a) of this report. Possible royalties from the profit for 2019 will be subject to approval of the General Assembly which will take place on 30th March 2020.

c) an explanation of how the total reward complies with the approved Remuneration rules, including how it go towards to the long-term efficiency of the company, and information how have been applied the criteria of efficiency:

The Remuneration rules will be approved for the first time by the General Assembly, which will take place on 30th March 2020. The Remuneration rules will be incorporated into the Company's Statute.

d) annual reward, annual trend in evaluation of the efficiency and average annual summary of the reward determined by comparing the reward of a member of the Company boards and the wage of employees who are not members of the company boards who have weekly working time in accordance of separate act, namely for at least five previous financial years:

Vyhlásenie predstavenstva o správe a riadení spoločnosti

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

Pravidelná mesačná odmena členov orgánov spoločnosti sa počíta päť predchádzajúcich účtovných období rovnako – ako násobok priemernej mesačnej mzdy zamestnancov spoločnosti dosiahnutej za predchádzajúci rok nasledovne: členom dozornej rady vo výške 0,8 dvojnásobku priemernej mesačnej mzdy zamestnanca za uplynulý rok, podpredsedovi dozornej rady 0,9 dvojnásobku priemernej mesačnej mzdy zamestnanca za uplynulý rok, predsedovi dozornej rady vo výške dvojnásobku priemernej mesačnej mzdy zamestnanca za uplynulý rok a členom predstavenstva (vrátane predsedu) vo výške dvojnásobku priemernej mesačnej mzdy zamestnanca za uplynulý rok. Za rok 2019 boli členom dozornej rady vyplatené pravidelné mesačné odmeny úhrnne vo výške 130 700,16 EUR a členom predstavenstva úhrnne vo výške 102 509,76 EUR. Za rok 2018 boli členom dozornej rady vyplatené pravidelné mesačné odmeny úhrnne vo výške 111 239,09 EUR a členom predstavenstva úhrnne vo výške 82 244,46 EUR. Za rok 2017 boli členom dozornej rady vyplatené pravidelné mesačné odmeny úhrnne vo výške 107 042,73 EUR a členom predstavenstva úhrnne vo výške 67 094,52 EUR. Za rok 2016 boli členom dozornej rady vyplatené pravidelné mesačné odmeny úhrnne vo výške 106 235,76 EUR a členom predstavenstva úhrnne vo výške 62 645,04 EUR. Za rok 2015 boli členom dozornej rady vyplatené pravidelné mesačné odmeny úhrnne vo výške 107 917,– EUR a členom predstavenstva úhrnne vo výške 63 623,– EUR. Za rok 2014 boli členom dozornej rady vyplatené pravidelné mesačné odmeny úhrnne vo výške 104 162,– EUR a členom predstavenstva úhrnne vo výške 61 272,– EUR.

Odmeny zo zisku boli členom dozornej rady a predstavenstva vyplatené po skončení účtovného obdobia a len z dosiahnutého zisku, po schválení valným zhromaždením spoločnosti. Vyplatené odmeny členov orgánov zo zisku za päť predchádzajúcich účtovných období: zo zisku za rok 2018 boli vyplatené odmeny členom dozornej rady v úhrnnej výške 113 333,– EUR a členom predstavenstva v úhrnnej výške 63 333,– EUR; zo zisku za rok 2017 boli vyplatené odmeny členom dozornej rady v úhrnnej výške 100 000,– EUR a členom predstavenstva v úhrnnej výške 40 000,– EUR; zo zisku za rok 2016 boli vyplatené odmeny členom dozornej rady v úhrnnej výške 60 000,– EUR a členom predstavenstva v úhrnnej výške 70 000,– EUR; zo zisku za rok 2015 boli vyplatené odmeny členom dozornej rady v úhrnnej výške 120 000,– EUR a členom predstavenstva v úhrnnej výške 60 000,– EUR; zo zisku za rok 2014 boli vyplatené odmeny členom dozornej rady v úhrnnej výške 180 000,– EUR a členom predstavenstva v úhrnnej výške 120 000,– EUR.

- e) **každú odmenu bez ohľadu na jej formu získanú členom orgánu spoločnosti od ktorejkoľvek spoločnosti podľa osobitného zákona:** Iné odmeny okrem odmienn uvedených v písm. a) tejto správy neboli členom orgánov vyplatené.
- f) **počet akcií a opcií na akcie poskytnutých alebo ponúknutých v súvislosti s výkonom funkcie a hlavné podmienky výkonu práv vrátane ceny a dátumu realizácie a akékoľvek ich zmeny:** neboli poskytnuté
- g) **informácie o využívaní možnosti spätného vymáhania pohyblivej zložky celkovej odmeny:** Pohyblivá zložka nie je pri odmene členov orgánov aplikovaná. Činnosť orgánov v súvislosti s dosiahnutým ekonomickým výsledkom je zohľadnená pri vyplácaní tantiém, ktoré schvaľuje valné zhromaždenie až po uplynutí kalendárneho roku zo zisku dosiahnutom v tomto roku.
- h) **informácie o všetkých prípadoch podľa § 201a ods. 3 Obchodného zákonníka, vrátane vysvetlenia povahy výnimočných prípadov a uvedenia konkrétnych ustanovení, od ktorých sa dočasne odchyľili:** plnenia podľa §201a ods. 3 obchodného zákonníka neboli poskytnuté
- i) **vyjadrenie, ako spoločnosť pri vypracovaní tejto správy o odmeňovaní zohľadnila návrhy akcionárov uplatnené pri prerokovaní predchádzajúcej správy o odmeňovaní na valnom zhromaždení spoločnosti v prípade, ak takéto návrhy boli akcionármi na valnom zhromaždení spoločnosti prednesené.** Toto je prvá správa o odmeňovaní, ktorú bude prvý krát prerokovávať RVZ, ktoré sa bude konať 30. 3. 2020

Táto správa bude uverejnená ako súčasť výročnej správy na webovom sídle spoločnosti www.biotika.sk po dobu desať rokov odo dňa jej prerokovania valným zhromaždením spoločnosti.

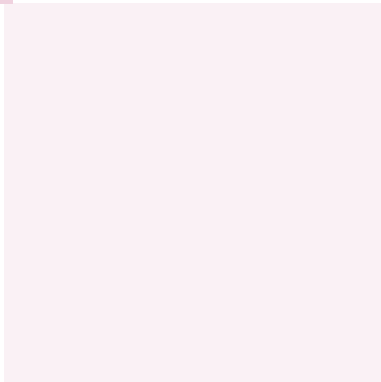
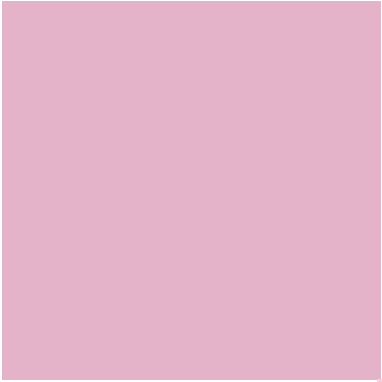
The regular monthly reward of the members of the Company's boards is calculated by same way for over the five preceding financial years as a multiple of the average monthly wage of the Company's employees achieved in the previous year as follows: a member of the Supervisory Board 0.8 times the average monthly wage of an Biotika's employee for the past year, Vice-Chairman of the Supervisory Board 0.9 times of the double average monthly wage of Biotika's employee for the past year, The Chairman of the Supervisory Board in the amount of double average monthly wage of an Biotika's employee for the past year. To all members of the Board of Directors (including the Chairman) were paid regular monthly reward in monthly amount of double average monthly wage of an Biotika's employee for the past year).

In 2019 was paid regular monthly reward for the members of the Supervisory Board in total amount 130 700.16 EUR and for the members of the Board of Directors in total amount 102 509.76 EUR. In 2018 was paid regular monthly reward for the members of the Supervisory Board in total amount 111 239.09 EUR and for the members of the Board of Directors in total amount 82 244.46 EUR. In 2017 was paid regular monthly reward for the members of the Supervisory Board in total amount 107 042.73 EUR and for the members of the Board of Directors in total amount 67 094.52 EUR. In 2016 was paid regular monthly reward for the members of the Supervisory Board in total amount 106 235.76 EUR and for the Member of Board of Directors in total amount 62 645.04 EUR. In 2015 was paid regular monthly reward for the members of the Supervisory Board in total amount 107 917 EUR, and for the members of the Board of Directors in total amount 63 623 EUR. In 2014 was paid regular monthly reward for the members of the Supervisory Board in total amount 104 162 EUR and for the members of the Board of Directors in total amount 61 272 EUR.

The Royalty were paid to the members of the Supervisory Board and the Board of Directors after the end of the accounting year and only from the achieved profit, after approval by the General Assembly of the Company. Royalty was paid to members of the Company bodies for the previous five accounting periods: from the profit achieved in year 2018 was paid royalties to members of the Supervisory Board in the total amount of 113 333 EUR and to the members of the Board of Directors in the total amount of 63 333 EUR; from the profit achieved in 2017 was paid royalties to the members of the Supervisory Board in the total amount of 100 000 EUR and to the members of the Board of Directors in the total amount of 40 000 EUR; from the profit achieved in 2016 was paid royalties to the members of the Supervisory Board in the total amount of 60 000 EUR and to the members of the Board of Directors in the total amount of 70 000 EUR; from the profit achieved in 2015 was paid royalties to the members of the Supervisory Board in the total amount of 120 000 EUR and to the members of the Board of Directors in the total amount of 60 000 EUR; from the profit achieved in 2014 was paid royalties to the members of the Supervisory Board in the total amount of 180 000 EUR and to the members of the Board of Directors in the total amount of 120 000 EUR.

- e) **Each reward whatever its form obtained by a member of company bodies from any company in accordance of separate act:** Rewards other than are listed in point a) of this report weren't paid by member of the Company boards.
- f) **the number of shares and share options granted or offered in connection with the discharge of the function and the main conditions of execution of the rights, including the price and date of execution and any changes thereto.** They weren't provided.
- g) **information on the use of the possibility of regressive recovery of the variable part of the reward of the total reward:** Variable part of the reward is not applicable by reward of the member of the Company boards. Activity of the boards in relation with achieved economic result is reflected in paying of the royalties, which is approved by General Assembly after laps of calendar year from the profit achieved in this year.
- h) **information on all cases under § 201a par. 3, including an explanation of the nature of the exceptional cases and an indication of the specific provisions from which they have temporarily diverted.** Fulfillments according to §201a par. 3 of the Commercial Code were not provided
- i) **a reference of the fact how the company by preparinf of this Remuneration report has taken proposals of the shareholders' placed by the discussion of the previous report at the General Assembly of the Company if such proposals were presented by the shareholders at the General Assembly.** This is the first Remuneration report to be discussed for the first time by the General Assembly which will take place on 30th March 2020.

This Remuneration report will be published as a part of Annual report on the web site of the company www.biotika.sk for the period of ten years from the date of its discussion of the General Assembly which will be lead on 30th March 2020.





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