

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

Výroční správa 2019

MIKROCHEM spol. s r.o.

Výroční správa vyhotovená podľa § 20 zákona č.431/2002 Z.z. o účtovníctve
v znení neskorších predpisov

Legislatívny rámec pre výročnú správu

Spoločnosť má povinnosť auditu podľa § 19 zákona č.431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov, a preto má aj povinnosť vyhotoviť výročnú správu podľa § 20 zákona o účtovníctve.

Táto výročná správa podlieha tiež overeniu audítorom do jedného roka od skončenia účtovného obdobia. Táto výročná správa bude elektronicky uložená do registra účtovných závierok a jeho cestou aj do zbierky listín obchodného registra tak, ako to ustanovuje § 23 ods. 2 a § 23b ods. 4 zákona o účtovníctve.

Obsah výročnej správy:

- 1) Identifikačné údaje
- 2) Povinné informácie
- 3) Ďalšie informácie
- 4) Povinné prílohy
- 5) Ďalšie prílohy

1) Identifikačné údaje – základné informácie

Obchodné meno:	MIKROCHEM spol. s r.o.
IČO:	00 604 496
DIČ:	2020351157
IČ DPH:	SK2020351157
Adresa sídla:	Za dráhou 33, 902 01 Pezinok
Obchodný register:	Obchodný register Okresného súdu Bratislava, Oddiel: Sro., Vložka číslo: 1122/B
Konateľ spoločnosti:	RNDr. Juraj Čech, Ing. Marek Laššák
Prokurista spoločnosti:	
Webové sídlo spoločnosti, mail:	www:mikrochem.sk; mail:mikrochem@mikrochem.sk

Štatutárnym orgánom spoločnosti MIKROCHEM spol. s r.o. sú konatelia spoločnosti. Spoločnosť nemá povinnosť ani dobrovoľne nezriadila dozornú radu. Činnosť spoločnosti upravujú Stanovy spoločnosti.

Identifikačné údaje – doplňujúce informácie

Výsledok hospodárenia 2019	Strata - 587 310 eur
Splatené základné imanie (účet 411)	11 100 eur
Zákonný rezervný fond (účet 417a 421)	5 339 eur
Priemerný počet zamestnancov	62
Hlavná činnosť	Výroba čistých a špeciálnych chemikálií, výroba liečiv a liekov

Účtovným obdobím spoločnosti je kalendárny rok. Spoločnosť nemá odštepny závod ani organizačnú zložku v tuzemsku. Spoločnosť vlastní obchodný podiel v inej spoločnosti, v sledovanom roku je čiastočne vlastnená inou spoločnosťou.

2) Povinné informácie

a) Informácie o vývoji účtovnej jednotky

Spoločnosť bola založená v roku 1990 a pôsobí na európskych, svetových trhoch a na tuzemskom trhu. Od svojho založenia si spoločnosť relatívne stabilne udržiava svoje postavenie vo svojej oblasti pôsobenia. Vývoj na trhu však prináša zvýšenú konkurenciu a požiadavky, ktorým sa musíme neustále prispôbovať.

Spoločnosť v roku 2018 zaznamenala špecificky významné riziká a neistoty, okrem všeobecne známych rizík podnikania alebo prípadných udalostí vyššej moci. V júli 2018 nám bolo oznámené od dlhoročného odberateľa v USA, že zastavuje výrobu lieku, na výrobu ktorého sme dodávali náš výrobok D+manózu. Ďalšia udalosť, ktorá ovplyvnila naše nasledujúce obdobie existencie, bol neúspech obchodného partnera z Talianska na trhu USA, kde mali získať povolenie k uvedeniu nového systému diagnostiky rakoviny hrubého čreva na trh USA. Tu sme mali byť dodávateľom nášho výrobku Methylnítrium chloridu (MB) pre tento diagnostický systém. Prognóza pre ďalšie obdobie je poznačená týmito dvomi udalosťami, takže sa dajú očakávať výkyvy v odbyte a obrate firmy. Pre spoločnosť sa stala úloha získania strategického investora kľúčovou do ďalšieho rozvoja, resp. samotnej existencie.

Spoločnosť svojou výrobnou činnosťou má čiastočne aj vplyv na životné prostredie, snaží sa minimalizovať vypúšťanie exhalátov do vzduchu, nevytvárať znečistenie vody, a pri výrobe vznikajúce nebezpečné odpady minimalizovať. Spoločnosť stabilne a dlhodobo zamestnáva okolo 70 pracovníkov a prispieva tým k lokálnej zamestnanosti. Spoločnosť zamestnáva aj 2 pracovníkov so zdravotným postihnutím.

Pre rok 2019 boli stanovené ciele:

- Hľadať strategického investora pre záchranu firmy, ako aj pre dofinancovanie veľkej výrobnéj linky MB s kapacitou výroby 10 t/ročne
- Dovieť rokovania s investormi do finálneho stavu

Tieto ciele sa nám podarilo počas roka 2019 naplniť, získali sme strategického partnera zo skupiny Sympatia Group, ktorý zabezpečil naše oddĺženie novým pomocným kapitálom, vstúpil do firmy vo výške obchodného podielu 51 %.

Táto udalosť bola pre našu firmu kľúčová z hľadiska ďalšej existencie a rozvoja. Samozrejme v súvislosti s udalosťami roku 2018 sme museli vykonať viacero ozdravných krokov k stabilizovaniu firmy a jej momentálnych možností. Prišlo k významnej redukcii nákladov, či už personálnych alebo prevádzkových.

SÚVAHA
Vybrané ukazovatele o majetku a záväzkoch

STRANA AKTÍV SÚVAHY (netto aktíva v celých eurách)	ROK 2019	ROK 2018
MAJETOK SPOLU	7 269 415	6 713 776
A. Neobežný majetok	6 141 118	5 676 352
A.1 Dlhodobý nehmotný majetok	2 284 240	1 636 268
A.II Dlhodobý hmotný majetok	3 851 180	4 029 358
A.III Dlhodobý finančný majetok	5 698	10 726
B. Obežný majetok	1 121 177	1 033 652
B.I Zásoby	561 645	592 770
B.II Dlhodobé pohľadávky	20 232	34 631
B.III Krátkodobé pohľadávky	531 037	404 036
B.IV Krátkodobý finančný majetok		
B. V Finančné účty	8 263	2 215
C. Časové rozlíšenie	7 120	3 772

STRANA PASÍV SÚVAHY (údaje v celých eurách)	ROK 2019	ROK 2018
VLASTNÉ IMANIE A ZÁVÄZKY SPOLU	7 269 415	6 713 776
A. Vlastné imanie	31 788	480 822
A.1 Základné imanie	11 100	11 020
A.II Emisné ážio		
A.III Ostatné kapitálové fondy	140 000	
A.IV Zákonné rezervné fondy	5 339	5 339
A.V Ostatné fondy zo zisku		
A.VI Oceňovacie rozdiely z precenenia	-372	1 431
A.VII Výsledok hospodárenia minulých rokov	463 031	454 619
A. VIII Výsledok hospodárenia bežného roku po zdanení	-587 310	8 413
B. Záväzky	7 230 236	6 189 488
B.I Dlhodobé záväzky	4 201 312	1 989 693
B.II Dlhodobé rezervy		
B.III Dlhodobé bankové úvery	707 172	666 131
B. IV Krátkodobé záväzky	1 567 325	2 646 755
B.V Krátkodobé rezervy	44 936	54 386
B.VI Bežné bankové úvery	709 491	832 523
B.VII Krátkodobé finančné výpomoci		
C. Časové rozlíšenie	7 391	43 466

Komentár k súvahe - aktíva:

Spoločnosť hospodári s vlastným dlhodobým hmotným majetkom (nie prenájatým). Dlhodobý hmotný majetok je už opotrebovaný (oprávky/OC) na 65 %.

Dlhodobý nehmotný majetok predstavujú oceníteľné práva a softvér. Opravná položka k dlhodobému majetku nebola tvorená.

Spoločnosť vlastní obchodné podiely v spoločnostiach:

Mikrochem Trade, spol. s r.o. vo výške 11%

Mikrochem Bohemia s.r.o. vo výške 80%, táto spoločnosť nevykazuje žiadne aktivity a na FS ČR má dlhodobo pozastavenú činnosť.

Vývoj stavu zásob je priaznivý, došlo k zníženiu celkových zásob. Opravná položka k zásobám nebola tvorená.

Vývoj stavu krátkodobých pohľadávok je nepriaznivý, vzrástol ich celkový objem, ako aj objem pohľadávok nezaplatených po lehote splatnosti. Pohľadávky po lehote splatnosti sú v sume 15 625.- eur, spoločnosť vytvorila k nim opravnú položku v sume 13.- € , čo predstavuje 0,08 % ich objemu.

Časové rozlíšenie aktív predstavujú náklady budúcich období, a to najmä – poistenie majetku, predplatné služieb roka 2020.

Komentár k súvahe - pasíva:

Celé základné imanie spoločnosti v sume 11 100 eur zapísané v obchodnom registri je splatené. Vlastné imanie spoločnosti je v sume 31 788 eur a celkové záväzky sú v sume 7 230 236 eur. Spoločnosť vytvára zákonný rezervný fond v súlade so Stanovami spoločnosti a Obchodným zákonníkom.

Krátkodobé rezervy sú v sume 44 936,22 eur, čo je rezerva na nevyčerpané dovolenky a s tým súvisiace sociálne a zdravotné poistenie a rezerva na audit.

Spoločnosť má dlhodobé bankové úvery v celkovej sume 757 277.- eur a kontokorent vo výške 659 385,98 eur. Má tiež finančné výpomoci od svojich spoločníkov; a to v sume 2 128 600.- € a 98 157,29 €.

Časové rozlíšenie pasív predstavujú výdavky budúcich období, a to najmä – nevyfakturované služby .

VÝKAZ ZISKOV A STRÁT
Vybrané ukazovatele o výsledku hospodárenia

(údaje v celých eurách)	ROK 2019	ROK 2018
ČISTÝ OBRAT	2 366 814	4 457 133
Výnosy z hospodárskej činnosti spolu	3 008 333	5 891 442
I. Tržby z predaja tovaru	0	1 321
II. Tržby z predaja vlastných výrobkov	2 235 097	3 719 918
III. Tržby z predaja služieb	58 898	655 337
IV. Zmena stavu zásob vlastnej výroby	-7 125	6 699
V. Aktivácia	652 785	398 685
VI. Tržby z predaja investičného majetku a zásob	8 826	14 655
VII. Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti *	59 852	1 094 827
Náklady na hospodársku činnosť spolu	3 513 499	5 843 589
A. Náklady na obstaranie predaného tovaru	0	1 275
B. Spotreba materiálu, energie a neskladovateľné dodávky	747 699	1 194 376
C. Opravné položky k zásobám		
D. Služby	732 769	918 015
E. Osobné náklady	1 531 041	2 174 856
G. Odpisy a opravné položky k dlhodobému majetku	346 305	379 085
H. Zostatková cena predaného majetku a zásob	6 192	9 889
I. Opravné položky k pohľadávkam	13	-10 109
J. Ostatné náklady na hospodársku činnosť	126 099	1 134 738
Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti	-505 166	47 853
Výnosy z finančnej činnosti	4 140	15 192
Náklady na finančnú činnosť	72 681	62 413
Výsledok hospodárenia z finančnej činnosti	-68 541	-47 221
Celkový výsledok hospodárenia pred zdanením	-573 707	632
Daň z príjmov splatná	0	2 880
Daň z príjmov odložená	13 603	-10 661
CELKOVÝ VÝSLEDOK HOSPODÁRENIA PO ZDANENÍ	-587 310	8 413

Komentár k výkazu ziskov a strát (výsledovka):

Spoločnosť zaznamenala v roku 2019 výrazný pokles výnosov z hospodárskej činnosti. Celkový výsledok hospodárenia v sume -587 310 eur je tvorený najmä v hospodárskej oblasti. Vo finančnej oblasti spoločnosť dosiahla stratu spôsobenú najmä nákladovými úrokmi.

Spoločnosť sa snažila šetriť náklady, čo sa prejavilo najmä v poklese nákladov na služby a osobné náklady a ostatné náklady na hospodársku činnosť.

b) Informácie o udalostiach osobitného významu, ktoré nastali po skončení účtovného obdobia.

Spoločnosť Mikrochem v januári 2020 odpredala svoj podiel v spoločnosti Mikrochem Trade.

c) Informácie o predpokladanom budúcom vývoji účtovnej jednotky.

Pre rok 2020, sme si dali v oblasti rozvoja ciele:

- Hľadať náhradné výrobné programy pre záchranu firmy a preklenutie obdobia, kým nebudú schválené marketing autorizácie vo svete pre nový diagnostický prípravok, pre ktorý máme vyrábať MB
- Dokončiť vývoj vlastného generického liečiva Fenipentol a podať DMF na českú štátnu autoritu SUKL.
- viesť rokovania s novými obchodnými partnermi, ktorí sa začali precizovať na stretnutiach realizovaných v rámci medzinárodných veľtrhov, ako je Achema, CPHI.
- Výhľadovo sa dlhodobo venovať týmto podnetom, nakoľko proces presadenia sa firmy takej veľkosti ako je Mikrochem vo svete farmaceutického priemyslu je časovo veľmi náročné.
- Získať skúseného obchodného reprezentanta, znalého a skúseného na svetových trhoch, ktorý by vedel presadzovať naše produkty na celosvetovej úrovni
- Budúci vývoj spoločnosti bude ovplyvnený požiadavkami trhu, na ktoré musíme primerane pružne reagovať. Samozrejme, najskôr je potrebné spoločnosť finančne a nákladovo stabilizovať, a súčasne pracovať na nových projektoch, ktoré nám pomôžu nahradiť spomínaný výpadok tržieb.

d) Informácie o nákladoch na činnosť v oblasti výskumu a vývoja – spoločnosť investovala do výskumu a vývoja súčasných, ako aj nových produktov značnú sumu, v celkovom objeme **652 785.-€**. Táto čiastka predstavuje najmä osobné náklady pracovníkov v úseku vývoja, výskumu a kontroly kvality (QC), ďalej v nákladoch na ich prevádzkovú činnosť, spotrebu materiálov a prístrojového vybavenia.

e) Informácie o nadobúdaní vlastných akcií, dočasných listov, obchodných podielov a akcií, dočasných listov a obchodných podielov materskej účtovnej jednotky – bez náplne.

f) Informácie o návrhu na rozdelenie zisku alebo vyrovnanie straty.

Spoločnosť vytvorila za rok 2019 účtovnú stratu po zdanení vo výške -587 310 eur. Rezervný fond je už vytvorený v maximálnej výške podľa Stanov spoločnosti. Preto na valné zhromaždenie bude predložený návrh na preúčtovanie straty na účet 429-Neuhradená strata minulých rokov.

g) Informácie o údajoch požadovaných podľa osobitných predpisov – bez náplne.

h) Informácie o tom, či účtovná jednotka má organizačnú zložku v zahraničí.

Spoločnosť má dcérsku spoločnosť v Českej republike – Mikrochem Bohemia, Mikrochem má v tejto spoločnosti 80% podiel. Táto spoločnosť momentálne nevykonáva žiadnu činnosť.

i) Informácie o ročnej správe o platbách orgánom verejnej moci (§ 20 ods. 2 zákona o účtovníctve) – bez náplne.

j) Finančné nástroje (§ 20 ods. 5 zákona o účtovníctve)

Spoločnosť nepoužíva finančné nástroje (napr. prevoditeľné cenné papiere, finančné rozdielové zmluvy, deriváty) podľa zákona č.566/2001 Z.z. o cenných papieroch v znení neskorších predpisov – preto nemá povinnosť uviesť špecifické **informácie o cieľoch a metódach riadenia rizík.**

k) Cenné papiere obchodované na regulovanom trhu (§ 20 ods. 6 a 7 zákona o účtovníctve).

Spoločnosť neemitovala cenné papiere (akcie), ktoré by boli prijaté na obchodovanie na regulovanom trhu (napr. Burza cenných papierov Bratislava). Preto spoločnosť nemá povinnosť vo výročnej správe uvádzať štruktúrované informácie podľa § 20 ods. 6 a 7 zákona o účtovníctve, napríklad – **vyhlásenie o správe a riadení.**

l) Subjekt verejného záujmu (§ 20 ods. 9 až 14 zákona o účtovníctve).

Spoločnosť **nie je subjektom verejného záujmu** tak, ako ho definuje § 2 ods. 14 zákona o účtovníctve (napr. emitent cenných papierov na regulovanom trhu, banka, poisťovňa, obchodník s cennými papiermi, subjekt kolektívneho investovania).

3) Ďalšie informácie

- Ľudské zdroje – firma sa dlhodobo snaží zamestnávať ženy v riadiacich pozíciách, členenie podľa pohlavia vykonávame rovnomerne s tým, že na niektorých pracovných pozíciách, kde sa vyžaduje nočná a fyzická práca, uprednostňujeme mužov. V rámci firemného vývoja a výskumu zamestnávame pracovníkov s VŠ vzdelaním III. Stupňa. Práca vo farmaceutickej výrobe je náročná na znalosti a skúsenosti v obore, preto sa snažíme predchádzať fluktuácii.
- **ISO normy kvality alebo iné certifikáty a osvedčenia.** Spoločnosť je certifikovaná podľa ISO normy 9001-2016, ďalej je certifikovaná pre výrobu liečiv a liekov ŠÚKL Bratislava, ako aj pre veterinárne prípravky ÚŠKBVL Nitra. Pre výrobu MB je certifikovaná od FDA USA.
- V súvislosti s vývojom obchodnej situácie v roku 2019, spoločnosť si včas neplnila svoje daňové záväzky voči štátu a záväzky voči sociálnej poisťovni a zdravotnej poisťovni
- Test spoločnosti na pojem „spoločnosť v kríze“ (§ 67a Obchodného zákonníka) : pomer vlastného imania záväzkov je menší ako 8 ku 100, spoločnosť si je vedomá vzniknutej situácie a uskutočňuje kroky na nápravu.
- Spoločnosť má spracovanú transferovú dokumentáciu podľa § 18/1 ZDP
- Spoločnosť je členom Zväzu chemického a farmaceutického priemyslu

4) Povinné prílohy

Prílohou tejto výročnej správy sú:

Účtovná závierka spoločnosti za rok 2019 (Súvaha, Výkaz ziskov a strát a Poznámky)
Správa audítora z overenia účtovnej závierky za rok 2019

5) Ďalšie informácie a prílohy

➤ Prehľad vývoja výnosov za predchádzajúce roky

