

Z001984

Obchodné meno: Biotika a.s.
so sídlom: Slovenská Ľupča 566, 976 13 Slovenská Ľupča, Slovenská republika
IČO: 31 561 900
zverejňuje neúplnú: Riadnu individuálnu účtovnú závierku
za obdobie: 1. 1. 2011 - 31. 12. 2011
v: celých €

SÚVAHA

Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
			1	Brutto - časť 1	Netto 2	Netto 3
				Korekcia - časť 2		
	SPOLU MAJETOK r. 002 + r. 030 + r. 061	001	109048068	46993520		
			62054548		42795117	
A.	Neobežný majetok r. 003 + r. 011 + r. 021	002	88235493	26523668		
			61711825		26651532	
A.I.	Dlhodobý nehmotný majetok súčet (r. 004 až 010)	003	8576044	1024595		
			7551449		1269344	
A.I.1.	Aktivované náklady na vývoj(012) - /072, 091A/	004	5366433	593238		
			4773195		844775	
2.	Softvér (013) - /073, 091A/	005	1625634	15669		
			1609965		6019	
3.	Oceniteľné práva (014) - /074, 091A/	006	1186708	18419		
			1168289		21281	
4.	Goodwill (015) - /075, 091A/	007	0	0		
			0		0	
5.	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok (019, 01X) - /079, 07X, 091A/	008	0	0		
			0		0	
6.	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok (041) - 093	009	397269	397269		
			0		397269	
7.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok (051) - 095A	010	0	0		
			0		0	
A.II.	Dlhodobý hmotný majetok súčet (r. 012 až 020)	011	78621672	24461296		
			54160376		25321488	
A.II.1.	Pozemky (031) - 092A	012	723439	723439		
			0		723439	
2.	Stavby (021) - /081, 092A/	013	19333326	10971383		
			8361943		10446314	
3.	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí (022) - /082, 092A/	014	57521067	11722634		
			45798433		11144011	
4.	Pestovateľské celky trvalých porastov (025) - /085, 092A/	015	0	0		
			0		0	
5.	Základné stádo a ťažné zvieratá (026) - /086, 092A/	016	0	0		
			0		0	
6.	Ostatný dlhodobý hmotný majetok (029, 02X, 032) - /089, 08X, 092A/	017	5700	5700		
			0		5700	

Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
			1	Brutto - časť 1	Netto 2		
				Korekcia - časť 2			
7.	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok (042) - 094	018	1038140		1038140		
			0			2985380	
8.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok (052) - 095A	019	0		0		
			0			16644	
9.	Opravná položka k nadobudnutému majetku (+/- 097) +/- 098	020	0		0		
			0			0	
A.III.	Dlhodobý finančný majetok súčet (r. 022 až 029)	021	1037777		1037777		
			0			60700	
A.III.1.	Podielové cenné papiere a podiely v dcérskej účtovnej jednotke (061) - 096A	022	1037777		1037777		
			0			60700	
2.	Podielové cenné papiere a podiely v spoločnosti s podstatn m vplyvom (062) - 096A	023	0		0		
			0			0	
3.	Ostatné dlhodobé cenné papiere a podiely (063, 065) - 096A	024	0		0		
			0			0	
4.	Pôžičky účtovnej jednotke v konsolidovanom celku (066A) - 096A	025	0		0		
			0			0	
5.	Ostatný dlhodobý finančný majetok (067A, 069, 06XA) - 096A	026	0		0		
			0			0	
6.	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok (066A, 067A, 06XA) - 096A	027	0		0		
			0			0	
7.	Obstarávaný dlhodobý finančný majetok (043) - 096A	028	0		0		
			0			0	
8.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok (053) - 095A	029	0		0		
			0			0	
B.	Obežný majetok r. 031 + r. 038 + r. 046 + r. 055	030	20761476		20418753		
			342723			16105840	
B.I.	Zásoby súčet (r. 032 až 037)	031	6759752		6679735		
			80017			4121418	
B.I.1.	Materiál (112, 119, 11X) - /191, 19X/	032	1834634		1763937		
			70697			1681974	
2.	Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby (121, 122, 12X) - /192, 193, 19X/	033	3220509		3220509		
			0			1252511	
3.	Výrobky (123) - 194	034	1566567		1557247		
			9320			1172119	
4.	Zvieratá (124) - 195	035	0		0		
			0			0	
5.	Tovar (132, 133, 13X, 139) - /196, 19X/	036	23857		23857		
			0			3307	
6.	Poskytnuté preddavky na zásoby (314A) - 391A	037	114185		114185		
			0			11507	
B.II.	Dlhodobé pohľadávky súčet (r. 039 až 045)	038	5029332		5029332		
			0			5029332	
B.II.1.	Pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - 391A	039	5029332		5029332		
			0			5029332	

Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
			1	Brutto - časť 1	Netto 2		Netto 3
				Korekcia - časť 2			
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	040	0		0		
			0		0		
3.	Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke (351A) - 391A	041	0		0		
			0		0		
4.	Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku (351A) - 391A	042	0		0		
			0		0		
5.	Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeníu (354A, 355A, 358A, 35XA) - 391A	043	0		0		
			0		0		
6.	Iné pohľadávky (335A, 33XA, 371A, 373A, 374A, 375A, 376A, 378A) - 391A	044	0		0		
			0		0		
7.	Odložená daňová pohľadávka (481A)	045	0		0		
			0		0		
B.III.	Krátkodobé pohľadávky súčet (r. 047 až 054)	046	7446763		7184057		
			262706		6901760		
B.III.1.	Pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - 391A	047	5472006		5282462		
			189544		5794246		
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	048	0		0		
			0		0		
3.	Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke (351A) - 391A	049	1055000		1055000		
			0		0		
4.	Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku (351A) - 391A	050	0		0		
			0		0		
5.	Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeníu (354A, 355A, 358A, 35XA, 398A) - 39	051	0		0		
			0		0		
6.	Sociálne poistenie (336) - 391A	052	0		0		
			0		0		
7.	Daňové pohľadávky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347) - 391A	053	845889		845889		
			0		1107514		
8.	Iné pohľadávky (335A, 33XA, 371A, 373A, 374A, 375A, 376A, 378A) - 391A	054	73868		706		
			73162		0		
B.IV.	Finančné účty súčet (r. 056 až r. 060)	055	1525629		1525629		
			0		53330		
B.IV.1.	Peniaze (211, 213, 21X)	056	3980		3980		
			0		6602		
2.	Účty v bankách (221A, 22X +/- 261)	057	1472217		1472217		
			0		46728		
3.	Účty v bankách s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok 22XA	058	0		0		
			0		0		
4.	Krátkodobý finančný majetok (251, 253, 256, 257, 25X) - /291, 29X/	059	49432		49432		
			0		0		
5.	Obstarávaný krátkodobý finančný majetok (259, 314A) - 291	060	0		0		
			0		0		
C.	Časové rozlíšenie súčet (r. 062 až r. 065)	061	51099		51099		
			0		37745		

Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
			1	Brutto - časť 1	Netto 2	Netto 3	
				Korekcia - časť 2			
C.1.	Náklady budúcich období dlhodobé (381A, 382A)	062	0		0		
			0		0		
2.	Náklady budúcich období krátkodobé (381A, 382A)	063	37563		37563		
			0		37745		
3.	Príjmy budúcich období dlhodobé (385A)	064	0		0		
			0		0		
4.	Príjmy budúcich období krátkodobé (385A)	065	13536		13536		
			0		0		

Označenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5
	SPOLU VLASTNÉ IMANIE A ZÁVÄZKY r. 067 + r. 088 + r. 121	066	46993520	42795117
A.	Vlastné imanie r. 068 + r. 073 + r. 080 + r. 084 + r. 087	067	32900692	27296696
A.I.	Základné imanie súčet (r. 069 až 072)	068	32632375	32632375
A.I.1.	Základné imanie (411 alebo +/- 491)	069	32632375	32632375
2.	Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely (/-/252)	070	0	0
3.	Zmena základného imania +/- 419	071	0	0
4.	Pohľadávky za upísané vlastné imanie (/-/353)	072	0	0
A.II.	Kapitálové fondy súčet (r. 074 až 079)	073	3482393	2505317
A.II.1.	Emisné ážio (412)	074	704538	704538
2.	Ostatné kapitálové fondy (413)	075	2187600	2187600
3.	Zákonný rezervný fond (Nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov (417, 418)	076	3853	3853
4.	Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov (+/- 414)	077	586402	-390674
5.	Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí (+/- 415)	078	0	0
6.	Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení (+/- 416)	079	0	0
A.III.	Fondy zo zisku súčet (r. 081 až r. 083)	080	971634	473934
A.III.1.	Zákonný rezervný fond (421)	081	971634	473934
2.	Nedeliteľný fond (422)	082	0	0
3.	Štatutárne fondy a ostatné fondy (423, 427, 42X)	083	0	0
A.IV.	Výsledok hospodárenia minulých rokov r. 085 + r. 086	084	-8812630	-13291934
A.IV.1.	Nerozdelený zisk minulých rokov (428)	085	0	0
2.	Neuhrazená strata minulých rokov (/-/429)	086	-8812630	-13291934
A.V.	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení +/- r. 001 - (r. 068 + r. 073 + r. 080 + r. 084 + r. 088 + r. 121)	087	4626920	4977004
B.	Závazky r. 89 + r. 94 + r. 106 + r. 117 + r. 118	088	13799701	15424060
B.I.	Rezervy súčet (r. 090 až r. 093)	089	557379	715227
B.I.1.	Rezervy zákonné dlhodobé (451A)	090	0	0
2.	Rezervy zákonné krátkodobé (323A, 451A)	091	382026	531070
3.	Ostatné dlhodobé rezervy (459A, 45XA)	092	78110	76019

Ozna- čenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5
4.	Ostatné krátkodobé rezervy (323A, 32X, 459A, 45XA)	093	97243	108138
B.II.	Dlhodobé záväzky súčet (r. 095 až r. 105)	094	2105460	1204617
B.II.1.	Dlhodobé záväzky z obchodného styku (321A, 479A)	095	0	0
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	096	0	0
3.	Dlhodobé nevyfakturované dodávky (476A)	097	0	0
4.	Dlhodobé záväzky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke (471A)	098	0	0
5.	Ostatné dlhodobé záväzky v rámci konsolidovaného celku (471A)	099	0	0
6.	Dlhodobé prijaté preddavky (475A)	100	0	0
7.	Dlhodobé zmenky na úhradu (478A)	101	0	0
8.	Vydané dlhopisy (473A/-/255A)	102	0	0
9.	Záväzky zo sociálneho fondu (472)	103	16636	17088
10.	Ostatné dlhodobé záväzky (474A, 479A, 47XA, 372A, 373A, 377A)	104	1112173	267936
11.	Odložený daňový záväzok (481A)	105	976651	919593
B.III.	Krátkodobé záväzky súčet (r. 107 až r. 116)	106	6049049	6868704
B.III.1.	Záväzky z obchodného styku (321, 322, 324, 325, 32X, 475A, 478A, 479A, 47XA)	107	3848398	4294910
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	108	0	0
3.	Nevyfakturované dodávky (326, 476A)	109	2095	8545
4.	Záväzky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke (361A, 471A)	110	0	0
5.	Ostatné záväzky v rámci konsolidovaného celku (361A, 36XA, 471A, 47XA)	111	345818	1495818
6.	Záväzky voči spoločníkom a združeniu (364, 365, 366, 367, 368, 398A, 478A, 479A)	112	0	0
7.	Záväzky voči zamestnancom (331, 333, 33X, 479A)	113	311039	303027
8.	Záväzky zo sociálneho poistenia (336, 479A)	114	192408	181598
9.	Daňové záväzky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347, 34X)	115	787863	293564
10.	Ostatné záväzky (372A, 373A, 377A, 379A, 474A, 479A, 47X)	116	561428	291242
B.IV.	Krátkodobé finančné v pomoci (241, 249, 24X, 473A, -/255A)	117	0	0
B.V.	Bankové úvery r. 119 + r. 120	118	5087813	6635512
B.V.1.	Bankové úvery dlhodobé (461A, 46XA)	119	1960200	3902665
2.	Bežné bankové úvery (221A, 231, 232, 23X, 461A, 46XA)	120	3127613	2732847
C.	Časové rozlíšenie súčet (r. 122 až r. 125)	121	293127	74361
C.1.	Výdavky budúcich období dlhodobé (383A)	122	0	0
2.	Výdavky budúcich období krátkodobé (383A)	123	3805	92
3.	Výnosy budúcich období dlhodobé (384A)	124	252910	287457
4.	Výnosy budúcich období krátkodobé (384A)	125	36412	-213188

VÝKAZ ZISKOV A STRÁT

Označenie a	Text b	Číslo riadku c	Skutočnosť	
			Bežné účtovné obdobie 1	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2
I.	Tržby z predaja tovaru (604, 607)	01	6383	5798
A.	Náklady vynaložené na obstaranie predaného tovaru (504, 505A, 507)	02	762	1899
+	Obchodná marža r. 01 - r. 02	03	5621	3899
II.	Výroba r. 05 + r. 06 + r. 07	04	58622833	55883236
II.1.	Tržby z predaja vlastných výrobkov a služieb (601, 602, 606)	05	36969640	37508138
2.	Zmeny stavu vnútroorganizačných zásob (+/- účtová skupina 61)	06	2440913	13044
3.	Aktivácia (účtová skupina 62)	07	19212280	18362054
B.	Výrobná spotreba r. 09 + r. 10	08	42661233	40827370
B.1.	Spotreba materiálu, energie a ostatných neskladovateľných dodávok (501, 502, 503, 505A)	09	35484886	33643857
2.	Služby (účtová skupina 51)	10	7176347	7183513
+	Pridaná hodnota r. 03 + r. 04 - r. 08	11	15967221	15059765
C.	Osobné náklady súčet (r. 13 až 16)	12	6537373	6423002
C.1.	Mzdové náklady (521, 522)	13	4657508	4550683
2.	Odmeny členom orgánov spoločnosti a družstva (523)	14	95345	130674
3.	Náklady na sociálne poistenie (524, 525, 526)	15	1610481	1569618
4.	Sociálne náklady (527, 528)	16	174039	172027
D.	Dane a poplatky (účtová skupina 53)	17	563834	193408
E.	Odpisy a opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku (551, 553)	18	3455459	3293528
III.	Tržby z predaja dlhodobého majetku a materiálu (641, 642)	19	1340532	66925
F.	Zostatková cena predaného dlhodobého majetku a predaného materiálu (541, 542)	20	1305589	4904
G.	Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k pohľadávkam (+/-547)	21	-6298	-2630
IV.	Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti (644, 645, 646, 648, 655, 657)	22	749445	815315
H.	Ostatné náklady na hospodársku činnosť (543, 544, 545, 546, 548, 549, 555, 557)	23	355273	399112
V.	Prevod výnosov z hospodárskej činnosti (-)(697)	24	0	0
I.	Prevod nákladov na hospodársku činnosť (-)(597)	25	0	0
*	Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti r.11 - r. 12 - r. 17 - r. 18 + r. 19 - r. 20 - r. 21 + r. 22 - r. 23 + (-r. 24) - (-r.25)	26	5845968	5630681
VI.	Tržby z predaja cenných papierov a podielov (661)	27	435000	449667
J.	Predané cenné papiere a podiely (561)	28	444000	458202
VII.	Výnosy z dlhodobého finančného majetku r. 30 + r. 31 + r. 32	29	0	0
VII.1.	Výnosy z cenných papierov a podielov v dcérskej účtovnej jednotke a v spoločnosti s podstatným vplyvom (665A)	30	0	0
2.	Výnosy z ostatných dlhodobých cenných papierov a podielov (665A)	31	0	0
3.	Výnosy z ostatného dlhodobého finančného majetku (665A)	32	0	0
VIII.	Výnosy z krátkodobého finančného majetku (666)	33	0	0
K.	Náklady na krátkodobý finančný majetok (566)	34	0	0

Označenie a	Text b	Číslo riadku c	Skutočnosť	
			Bežné účtovné obdobie 1	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2
IX.	Výnosy z precenenia cenných papierov a výnosy z derivátových operácií (664, 667)	35	0	0
L.	Náklady na precenenie cenných papierov a náklady na derivátové operácie (564, 567)	36	0	0
M.	Tvorba a zúčtovanie opravných položiek k finančnému majetku +/- 565	37	0	0
X.	Výnosové úroky (662)	38	336763	302264
N.	Nákladové úroky (562)	39	391082	508635
XI.	Kurzové zisky (663)	40	6882	26706
O.	Kurzové straty (563)	41	40525	50534
XII.	Ostatné výnosy z finančnej činnosti (668)	42	0	0
P.	Ostatné náklady na finančnú činnosť (568, 569)	43	17876	23635
XIII.	Prevod finančných výnosov (-) (698)	44	0	0
R.	Prevod finančných nákladov (-) (598)	45	0	0
*	Výsledok hospodárenia z finančnej činnosti r. 27 - r. 28 + r. 29 + r. 33 - r. 34 + r. 35 - r. 36 - r. 37 + r. 38 - r. 39 + r. 40 - r. 41 + r. 42 - r. 43 + (- r. 44) - (-r.45)	46	-114838	-262369
**	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením r. 26 + r. 46	47	5731130	5368312
S.	Daň z príjmov z bežnej činnosti r. 49 + r. 50	48	1104210	391308
S.1.	- splatná (591, 595)	49	1047151	258138
2.	- odložená (+/- 592)	50	57059	133170
**	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti po zdanení r. 47 - r. 48	51	4626920	4977004
XIV.	Mimoriadne výnosy (účtová skupina 68)	52	0	0
T.	Mimoriadne náklady (účtová skupina 58)	53	0	0
*	Výsledok hospodárenia z mimoriadnej činnosti pred zdanením r. 52 - r. 53	54	0	0
U.	Daň z príjmov z mimoriadnej činnosti r. 56 + r. 57	55	0	0
U.1.	- splatná (593)	56	0	0
2.	- odložená (+/- 594)	57	0	0
*	Výsledok hospodárenia z mimoriadnej činnosti po zdanení r. 54 - r. 55	58	0	0
***	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie pred zdanením (+/-) [r. 47 + r. 54]	59	5731130	5368312
V.	Prevod podielov na výsledku hospodárenia spoločníkom (+/- 596)	60	0	0
***	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení (+/-) [r. 51 + r. 58 - r. 60]	61	4626920	4977004

Informácie podľa § 21 ods. 2 zákona o účtovníctve:

Správa audítora obsahuje: Nepodmienečný názor audítora

Skutočnosti, ktoré nemali vplyv na vyjadrenie názoru audítora uvedeného v správe, ale ktoré chcel audítor zdôrazniť:

Bez vplyvu na naše stanovisko, upozorňujeme na poznámku E k účtovnej závierke, v ktorej Spoločnosť uvádza, že v roku 2011 zmenila metódu oceňovania dlhodobého finančného majetku. V roku 2011 Spoločnosť ocenila podiely v dcérskych spoločnostiach metódou vlastného imania. Vplyv zmeny metódy ocenenia podielov v spoločnostiach Biotika KLF a.s. a ČOV a.s. na majetok a vlastné imanie bol vo výške 977 077 EUR.

Internetová adresa, na ktorej je účtovná závierka zverejnená podľa § 21 ods. 5 zákona o účtovníctve:

www.biotika.sk

