

GeLiMa, a.s.

**DODATOK SPRÁVY AUDÍTORA
O OVERENÍ SÚLADU
VÝROČNEJ SPRÁVY S ÚČTOVNOU
ZÁVIERKOU V ZMYSLE ZÁKONA
Č. 540/2007 Z.Z. § -U 23 ODSEK 5**

31. DECEMBER 2013

DODATOK SPRÁVY AUDÍTORA o overení súladu výročnej správy s účtovnou závierkou v zmysle zákona č. 540/2007 Z. z., § 23 ods. 5

Akcionárovi a Predstavenstvu spoločnosti GeLiMa, a.s.:

- I. Overili sme účtovnú závierku spoločnosti GeLiMa, a.s. (ďalej len „spoločnosť“) k 31. decembru 2013 uvedenú v prílohe, ku ktorej sme dňa 28. marca 2014 vydali správu audítora v nasledujúcom znení:

SPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA

Akcionárovi a Predstavenstvu spoločnosti GeLiMa, a.s.:

Uskutočnili sme audit priloženej účtovnej závierky spoločnosti GeLiMa, a.s. (ďalej len „spoločnosť“), ktorá zahŕňa súvahu k 31. decembru 2013, výkaz ziskov a strát za rok, ktorý sa skončil k uvedenému dátumu a poznámky, ktoré obsahujú prehľad významných účtovných postupov a iné doplňujúce informácie.

Zodpovednosť štatutárneho orgánu spoločnosti za účtovnú závierku

Štatutárny orgán spoločnosti zodpovedá za zostavenie a verné zobrazenie tejto účtovnej závierky v súlade so slovenským zákonom o účtovníctve č. 431/2002 Z. z. v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o účtovníctve“) a za interné kontroly, ktoré štatutárny orgán spoločnosti považuje za potrebné pre zostavenie účtovnej závierky, aby neobsahovala významné nesprávnosti z dôvodu podvodu alebo chyby.

Zodpovednosť audítora

Našou zodpovednosťou je vyjadriť názor na túto účtovnú závierku na základe nášho auditu. Audit sme uskutočnili v súlade s Medzinárodnými audítorskými štandardmi. Na základe týchto štandardov sme povinní spĺňať etické normy a naplánovať a vykonať audit tak, aby sme získali primerané uistenie, že účtovná závierka neobsahuje významné nesprávnosti.

Audit zahŕňa vykonanie audítorských postupov s cieľom získať audítorské dôkazy o sumách a skutočnostiach zverejnených v účtovnej závierke. Výber audítorských postupov závisí od úsudku audítora vrátane zhodnotenia rizík, že účtovná závierka obsahuje významné nesprávnosti z dôvodu podvodu alebo chyby. Pri hodnotení týchto rizík audítora posudzuje vnútorné kontroly spoločnosti týkajúce sa zostavenia a verného zobrazenia účtovnej závierky. Cieľom posúdenia vnútorných kontrol spoločnosti je navrhnúť vhodné audítorské postupy za daných okolností, nie vyjadriť názor na účinnosť týchto vnútorných kontrol. Audit ďalej obsahuje zhodnotenie vhodnosti použitých účtovných postupov a primeranosti účtovných odhadov štatutárneho orgánu spoločnosti, ako aj zhodnotenie prezentácie účtovnej závierky ako celku.

Sme presvedčení, že získané audítorské dôkazy poskytujú dostatočný a primeraný základ na vyjadrenie nášho názoru.

Názor

Podľa nášho názoru, účtovná závierka zobrazuje verne vo všetkých významných súvislostiach finančnú situáciu spoločnosti GeLiMa, a.s. k 31. decembru 2013 a výsledky jej hospodárenia za rok, ktorý sa skončil k uvedenému dátumu, v súlade so zákonom o účtovníctve.

Iná skutočnosť

Audit účtovnej závierky spoločnosti GeLiMa, a.s. za rok končiaci sa 31. decembra 2012 vykonal iný audítora, ktorý dňa 22. marca 2013 vyjadril k tejto účtovnej závierke nepodmienený názor.

II. Overili sme tiež súlad výročnej správy s vyššie uvedenou účtovnou závierkou. Za správnosť zostavenia výročnej správy je zodpovedný štatutárny orgán spoločnosti. Našou úlohou je vydať na základe overenia názor o súlade výročnej správy s účtovnou závierkou.

Overenie sme vykonali v súlade s Medzinárodnými audítorskými štandardmi. Tieto štandardy požadujú, aby audítor naplánoval a vykonal overenie tak, aby získal primeranú istotu, že informácie uvedené vo výročnej správe, ktoré sú predmetom zobrazenia v účtovnej závierke, sú vo všetkých významných súvislostiach v súlade s príslušnou účtovnou závierkou. Informácie uvedené vo výročnej správe na stranách 1 – 5 sme posúdili s informáciami uvedenými v účtovnej závierke k 31. decembru 2013. Údaje a informácie iné ako účtovné informácie získané z účtovnej závierky a účtovných kníh sme neoverovali. Sme presvedčení, že vykonané overenie poskytuje primeraný podklad pre vyjadrenie názoru audítora.

Podľa nášho názoru účtovné informácie uvedené vo výročnej správe sú vo všetkých významných súvislostiach v súlade s hore uvedenou účtovnou závierkou zostavenou k 31. decembru 2013.

Bratislava 7. augusta 2014



Deloitte Audit s.r.o.
Licencia SKAu č. 014



Ing. Ľudmila Buzgová, FCCA
zodpovedný audítor
Licencia SKAu č. 843

GELIMA a.s.

Výročná správa

o činnosti spoločnosti a účtovnej závierke 2013

I – ZÁKLADNÉ INFORMÁCIE O SPOLOČNOSTI

Obchodné meno: GeLiMa, a.s.
Právna forma: Akciová spoločnosť s Predstavenstvom a Dozornou radou
Sídlo: Priemyselná 1, Liptovský Mikuláš
Identifikačné číslo: 31 623 182
Dátum vzniku: 1.2.1995
Registrácia: Zapísaná v Obchodnom registri Okresného súdu Žilina, oddiel : Sa, vložka č. 254/L

Predmet podnikania:

- výroba želatíny,
- výroba tuku, kostných kŕmnych múčok,
- výroba produktov na báze želatíny pre potravinárske účely,
- spracovanie kožných štiepeniek.

1 – ČINNOSŤ SPOLOČNOSTI ZA PREVÁDZKOVÉ OBDOBIE K 31. DECEMBRU 2013 (zahŕňajú WL Slovensko)

v K€	Skutočnosť 2012	Skutočnosť 2013
Obrat*	24 637	27 395
Postúpené pohľadávky	14 543	15 433
Prevádzkový výsledok	2 220	2 918
Finančný výsledok	(174)	(76)
Mimoriadny výsledok	(126)	0
Čistý výsledok	1 920	2 842
Počet zamestnancov	107	107

* Obrat predstavuje Tržby z predaja tovaru, Tržby z predaja vlastných výrobkov a služieb a Tržby z predaja dlhodobého majetku a materiálu

Výroba želatíny:

Predaje vlastnej hovädzej želatíny sa zastavili po definitívnom odstavení tejto výroby v auguste 2012.

Predajné objemy bravčovej želatíny mierne stúpajú v porovnaní s rokom 2012 z dôvodu presunu objemu z hovädzej výroby a sú takmer v súlade s plánom.

Predaje rybacej želatíny a kolagénu boli celkovo v súlade s očakávaniami na rok 2013.

Výroba odvodených výrobkov značne vzrástla v zmysle zvýšených výrobných objemov bravčovej želatíny. Predaje boli podľa plánu.

Hrubá marža bola podporená veľmi dobrými výťažnosťami a produktivitou v roku 2013.

Obchodné a správne náklady sú nižšie ako plán.

Prevádzkový výsledok stúpol o 0,7 mil. EUR ako dôsledok vyššie uvedených informácií.

Finančný výsledok je nižší ako za rok 2012 a oproti plánu s tým, že v pláne nie je zahrnutý vplyv kurzových rozdielov.

Čistý výsledok pred zdanením je 2 842 tis. EUR oproti 1 920 tis. EUR v roku 2012. Zásoby hotových výrobkov a medziproduktov (želatína & kolagén) mierne klesli v danom období.

Investície realizované v roku 2013 sú takmer v súlade s plánom.

Predpoklad vývoja:

Plánované investície na rok 2014, s prioritou číslo 1, sú vo výške 341,5 tis. EUR. Plán investícií zahŕňa program na zabezpečenie chodu všetkých zariadení v závode a je rozdelený na jednotlivé strediská; konkrétne: protipožiarna signalizácia – tretia etapa, nový rozvod vody pre celý závod, plynový horák pre novú kotolňu, bojler na prípravu teplej vody pre extrakciu, sitovačka vedľajších produktov.

Programy vývoja a výskumu, kt. zabezpečuje materská spoločnosť na centrálnej úrovni, boli venované predovšetkým úprave našich výrobkov na nové požiadavky zákazníkov a kontinuálne zlepšenie našich postupov.

2 – OČAKÁVATEĽNÝ VÝVOJ & PERSPEKTÍVY DO BUDÚCNOSTI

Výroba v roku 2014 bola stanovená na 3 438 T, čo sa zhoduje s výrobou za rok 2013.

Pokračovať v riadení všetkých nákladov napriek vyššej inflácii ako v západnej Európe,

- Bravčové kože: Diverzifikovať a pokračovať v riadení hrubej marže prostredníctvom nákupov suroviny
- Pokračovať v politike žiadosti o ponuky na nákupy služieb na potlačenie inflácie
- Zrýchliť vývoj špeciálnych výrobkov na báze kolagénu a osvojiť si proces hydrolýzy a atomizácie

3 – OBJEKTÍVNA A ŠIRŠIA ANALÝZA VÝVOJA OBCHODU, EKONOMICKÝCH VÝSLEDKOV A FINANČNEJ SITUÁCIE

Čisté finančné prostriedky Gelimy sú vo výške 597 tis. EUR oproti čistému konsolidovanému zadĺženiu Skupiny vo výške 11 940 tis. EUR.

Financovanie činnosti na Slovensku: Gelima dostala krátkodobú pôžičku 1 mil. EUR v roku 2013 v slovenskej banke VÚB. Pôžička je v trvaní 3 rokov, splatná na konci a obnoviteľná s možnosťou požičať si ďalší 1 mil. EUR v roku 2014. Poskytnuté záruky sú vo forme garančného listu od materskej spoločnosti, notársky overeného uznania dlhu a dodržania finančných ukazovateľov v Gelime.

4 - VÝVOJ ZADĹŽENIA A VLASTNÉHO IMANIA SPOLOČNOSTI

Základné imanie spoločnosti je dvanásť miliónov štyristo šesťdesiatdva tisíc štyristodesať eur (12 462 410 EUR), rozdelených na milión dvestoštyridsaťšesťtisíc dvestoštyridsaťjeden akcií (1 246 241 EUR) v nominálnej hodnote desať (10) eur/akcia, všetky rovnakého typu, úplne splatené.

K 31. decembru 2013 je výška vlastného imania 15 786 356 EUR.

5 - VÝDAVKY NA ČINNOSŤ V OBLASTI VÝSKUMU A VÝVOJA

Spoločnosť nevynakladá na výskum a vývoj žiadne prostriedky a ani v blízkej budúcnosti nepočíta s takýmito výdavkami.

6 - OBSTARÁVANIE VLASTNÝCH AKCIÍ

Spoločnosť nenadobudla v priebehu roka 2013 a rokoch predchádzajúcich vlastné akcie, dočasné listy, obchodné podiely ani akcie, dočasné listy a obchodné podiely materskej účtovnej jednotky.

7 - INFORMÁCIE O ORGANIZAČNÝCH ZLOŽKÁCH V ZAHRANIČÍ

Spoločnosť nemá organizačnú zložku v zahraničí.

8 - VPLYV NA ŽIVOTNÉ PROSTREDIE

V súčasnosti nie sú známe riziká pre spoločnosť týkajúce sa možností vzniku záťaží, havárii, narušenia životného prostredia ani potencionálnych záväzkov súvisiacich s kontamináciou pôdy, podzemnej alebo povrchovej vody, znečistením ovzdušia a nevyriešených sťažností týkajúcich sa životného prostredia.

9 - VPLYV NA ZAMESTNANOSŤ

V súčasnosti nie sú známe žiadne relevantné riziká pre spoločnosť, ktoré by mali vplyv na zamestnanosť.

10 – SPRÁVA SPOLOČNOSTI

A – FINANČNÉ VÝSLEDKY

Boli stanovené bez zmeny v porovnaní s tým, ako boli prezentované v predchádzajúcom období a podľa hodnotiacich metód z predchádzajúceho obdobia.

Súvaha

K 31. decembru 2013 je čistý dlhodobý majetok 8 777 539 €:

➤	6 051 787 €	pozemky a stavby
➤	2 703 334 €	zariadenia a materiál
➤	15 538 €	nedokončené investície
➤	3 810 €	nehmotný majetok
➤	3 070 €	ostatný finančný majetok

Zatiaľ čo obežný majetok je 13 891 962 €, z toho :

➤	1 410 650 €	zásoby suroviny
➤	2 982 382 €	zásoby medziproduktov & hotových výrobkov
➤	141 660 €	pôžičky, zálohy na objednávky
➤	8 377 951 €	pohľadávky zákazníkov
➤	382 781 €	ostatné pohľadávky
➤	596 538 €	finančné účty

Náklady budúcich období predstavuje 15 112 €.

Závazky k 31. decembru 2013 sú vyčíslené na 6 898 257 €, z toho:

- 5 886 682 € záväzky do 1 roka
- 1 011 575 € dlhodobé záväzky (úver)

Výsledovka

Prevádzkové náklady sú vo výške 39 042 026 €, z toho:

- 15 102 469 € nákupy surovín a tovarov
- 2 448 395 € energie
- 2 691 622 € služby
- 259 864 € dane a poplatky
- 1 997 430 € mzdové náklady
- 915 683 € prídely na odpisy
- 15 433 062 € postúpenie pohľadávok
- 193 501 € ostatné náklady

pri prevádzkových výnosoch (Tržby z predaja tovaru, Výroba, Tržby z predaja dlhodobého majetku a materiálu, Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti) 41 960 274 €.

Priemerný počet zamestnancov je 107.

Prevádzkový výsledok je 2 918 248 €.

Po finančných výnosoch 39 899 € a finančných nákladoch 116 332 €; finančnom výsledku - 76 433 €

výsledok z bežnej činnosti pred zdanením je 2 841 815 €.

Potom:

- je daň z príjmu -236 000 €
 - výsledok z mimoriadnej činnosti (odstavenie hovädzej linky) - 260 €
- výsledok za účtovný rok po zdanení je zisk 2 605 555 €.

B –ROZDELENIE VÝSLEDKU

Rozdelenie výsledku, ktoré navrhujeme, je v súlade so zákonom a našimi stanovami.

Vzhľadom na súčasnú ekonomickú situáciu skupiny navrhujeme rozdeliť zisk spoločnosti, ktorý je 2 605 555 € nasledovne :

- 10 % do rezervného fondu ; 260 556 €
- sociálny fond 30 000 €
- dividendy 2 000 000 €
na vyplatenie k dátumu schválenia
na budúcom valnom zhromaždení
- nerozdelený zisk z minulých období 314 999 €

C – TANTIÉMY

Vzhľadom na zložitú finančnú situáciu skupiny a najmä konsolidované zadlženie vo výške 11 940 tis. EUR, navrhujeme neprideľovať tantiémy za obdobie k 31. decembru 2013.

D – UDALOSTI OSOBITNÉHO VÝZNAMU, KTORÉ NASTALI PO SKONČENÍ ÚČTOVNÉHO OBDOBIA

V zmysle opatrení zo strany Predstavenstva a úmrtia pána JOLIMAITRA 16.júna 2014 a v súlade s rozhodnutiami, ktoré prijala Dozorná rada spoločnosti WEISHARDT HOLDING 24. júna 2014, jediný akcionár, navrhujeme vám nasledovné zmeny

- **Dozorná rada:** odstúpenie Pol JOHA z funkcie Predsedu a člena Dozornej rady a nominácia Pascale JOLIMAITRE do funkcie člena a Predsedu Dozornej rady

zloženie : Pascale JOLIMAITRE Predseda
 Marc JOLIMAITRE
 Milan MIK Zástupca zamestnancov

v trvaní zvyšného mandátu, ktorý sa skončí valným zhromaždením, ktoré bude schvaľovať ročnú účtovnú závierku za obdobie 2016.

- **Predstavenstvo:** odstúpenie Pascale JOLIMAITRE z funkcie člena Predstavenstva a nominácia Pola JOHA do funkcie člena Predstavenstva

zloženie : Pol JOHO Predseda
 Dušan KUČTA Generálny riaditeľ s postúpenými právomocami
 Vladimír HAFIŇÁK
 Pavol DROPPA

- **Účtovní audítori:** predĺženie mandátu účtovných audítorov pre finančný audit za rok 2014; na jeden rok.

V zmysle zákona pripomíname, že táto správa a uznesenie o rozdelení výsledku musia byť uložené s ročnou závierkou v obchodnom registri.

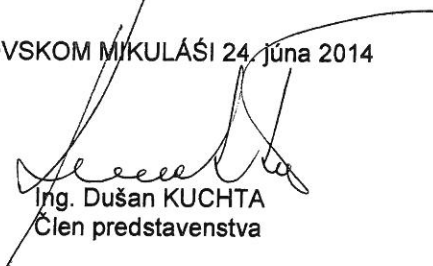
Zostávame k dispozícii pre prípadné doplňujúce informácie.

Na záver Vás žiadame o schválenie navrhovaného rozdelenia výsledku, finančných výsledkov tak, ako vám boli prezentované a udelenie plnej moci dozornej rade a predstavenstvu prijatím predložených uznesení.

Vedenie Skupiny a všetci zamestnanci vyjadrujú úctu pánovi Jean-Luc JOLIMAITROVI, výnimočnému človeku, akého stretneme len párkrát za život. My sme mali to šťastie.

Bude nás stále viesť v pracovnom živote, aby sme mohli všetci pokračovať v tom, čo začal a čo nám s hrdosťou zanechal. Výzva, ktorú musíme rozvíjať s jeho deťmi a tak pokračovať v rozvoji tejto rodinnej spoločnosti, ktorá je vo Francúzsku 4 generácie s pôsobnosťou v celom svete a hlavne na Slovensku.

V LIPTOVSKOM MIKULÁŠI 24. júna 2014



Ing. Dušan KUČTA
Člen predstavenstva



Ing. Pavol DROPPA
Člen predstavenstva