

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 2014 uvedenú v prílohe, ku ktorej sme dňa 31. marca 2015 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 2014, 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 2014 a výsledky jej hospodárenia za rok, ktorý sa skončil k uvedenému dátumu, v súlade so zákonom o účtovníctve.

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 primerané uistenie, 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 2014. Údaje a informácie iné ako účtovné informácie získané z účtovnej závierky a účtovných kníh sme neoverovali. Sme presvedčení, že vykonané overenie poskytuje dostatočný a primeraný základ na 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 2014.

Bratislava 28. júla 2015



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



Ing. Miloš Martončík, FCCA
zodpovedný audítor
Licencia SKAu č. 948

Výročná správa

o činnosti spoločnosti a účtovnej závierke 2014

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 koží

1 – ČINNOSŤ SPOLOČNOSTI ZA PREVÁDZKOVÉ OBDOBIE K 31. DECEMBRU 2014 (vrátane WL Slovensko)

<u>v K€</u>	Skutočnosť 2013	Skutočnosť 2014
Obrat*	27 395	24 230
Postúpené pohľadávky	15 433	12 412
Prevádzkový výsledok	2 918	3 915
Finančný výsledok	(76)	(34)
Mimoriadny výsledok	0	
Čistý výsledok	2 606	2 997
Počet zamestnancov	107	106

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

Výroba želatíny:

Predajné objemy bravčovej želatíny stúpili v porovnaní s rokom 2013. Priemerné predajné ceny klesli v porovnaní s rokom 2013 a plánovanými očakávaniami, z čoho vyplýva zníženie hodnoty predajov.

Hodnota predajov rybacej želatíny a kolagénu bola nižšia ako plán, v kombinácii s miernym znížením objemov a priemerných predajných cien.

Výroba odvođených produktov poklesla v porovnaní s rokom 2013, čo sa týka objemu aj ceny.

Obchodné a správne náklady sú nižšie.

Prevádzkový výsledok narástol o viac ako 1 milión eur v porovnaní s rokom 2013 ako následok vyššie spomínaných informácií.

Finančný výsledok je vyšší ako za rok 2013 s tým, že v pláne nie je zahrnutý vplyv kurzových rozdielov.

Čistý výsledok je 2 997 tis.€ oproti 2 606 tis.€ v roku 2013.

Zásoby hotových výrobkov a medziproduktov (želatína & kolagén) sú celkovo stabilné.

Investície realizované v roku 2014 sú v súlade s našimi očakávaniami.

Predpoklad vývoja:

Plánované investície na rok 2015, s prioritou číslo 1, sú vo výške 425 tis.€. Plán investícií zahŕňa program na zabezpečenie chodu všetkých zariadení v závode .

2 – OČAKÁVATEĽNÝ VÝVOJ & PERSPEKTÍVY DO BUDÚCNOSTI

Výroba v roku 2015 je stanovená na úrovni výroby roku 2014.

Výroba v roku 2014 dosiahla svoj technický strop a je potrebné sa v roku 2015 zamerať na zhodnotenie úzkych miest vo výrobnom reťazci.

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

Čisté finančné prostriedky Gelimy sú vo výške 529 tis. € . Všetky vyrobené a predané produkty umožňujú Gelime posilniť svoju finančnú štruktúru a dlhodobu stabilizovať jej činnosť.

Financovanie činnosti na Slovensku: Gelima dostala 1 mil. € na začiatku roku 2014 cez dodatočnú tranžu v zmysle zmluvy o pôžičke z roku 2013 uzavretú v slovenskej banke VÚB. Pôžička je v trvaní 3 rokov, splatná na konci a obnoviteľná. 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 €), rozdelených na milión dvestoštyridsaťšesťtisíc dvestoštyridsaťjeden akcií (1 246 241 €) v nominálnej hodnote desať (10) eur/akcia, všetky rovnakého typu, úplne splatené.

K 31. decembru 2014 je výška vlastného imania 16 752 918 €.

5 - VÝDAVKY NA ČINNOSŤ V OBLASTI VÝSKUMU A VÝVOJA

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

6 - OBSTARÁVANIE VLASTNÝCH AKCIÍ

Spoločnosť nenadobudla v priebehu roka 2014 a rokoch predchádzajúcich vlastné akcie, dočasné listy, obchodné podiely ani akcie, dočasné listy a obchodné podiely materskej spoločnosti.

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 možnosti 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 2014 je čistý dlhodobý majetok 8 276 180 € z toho :

- 5 706 063 € pozemky a stavby
- 2 460 773 € zariadenia a materiál
- 103 696 € nedokončené investície
- 2 578 € nehmotný majetok
- 3 070 € ostatný finančný majetok

Zatiaľ čo obežný majetok 13 651 187 €, z toho :

- 1 647 222 € zásoby suroviny
- 3 079 361 € zásoby medziproduktov & hotových výrobkov
- 100 890 € pôžičky, zálohy na objednávky
- 6 428 811 € pohľadávky zákazníkov
- 1 550 363 € poskytnutá pôžička
- 315 917 € ostatné pohľadávky
- 528 623 € finančné účty

Náklady budúcich období predstavujú sumu 10 839 €.

Závazky k 31. decembru 2014 sú vyčíslené na 5 185 288 €, z toho :

- 2 937 789 € záväzky do 1 roka
- 2 247 499 € dlhodobé záväzky (úver)

Výsledovka

Prevádzkové náklady sú vo výške 32 758 885 €, z toho :

- 12 232 136 € nákupy surovín a tovarov
- 2 214 634 € energie
- 2 385 933 € služby
- 219 558 € dane a poplatky
- 2 193 433 € mzdové náklady
- 934 856 € prídely na odpisy
- 12 412 164 € postúpenie pohľadávok
- 166 171 € ostatné náklady

pri prevádzkových výnosoch 36 673 437 €..

Priemerný počet zamestnancov je 106.

Prevádzkový výsledok je 3 914 552 €.

Po finančných výnosoch 58 173 € a finančných nákladoch 91 776 €; je finančný výsledok -33 603 €.

výsledok z bežnej činnosti pred zdanením je 3 880 949 €.

Potom:

- ✓ je daň z príjmu -884 390 €
- ✓ výsledok z mimoriadnej činnosti 0 €

výsledok za účtovný rok po zdanení je zisk 2 996 559 €.

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 2 996 559 € nasledovne :

- 10 % do rezervného fondu ;299 656 €
- dividendy.....2 679 418,15 €
na vyplatenie k dátumu schválenia
na budúcom valnom zhromaždení
- nerozdelený zisk z minulých období.....17 484,85 €

C – TANTIÉMY

Vzhľadom na zložitú finančnú situáciu skupiny a najmä konsolidované zadĺženie vo výške 9 583 tis.€, navrhujeme neprideľovať tantiémy za obdobie k 31. decembru 2014.

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

Spoločnosť nezaznamenala žiadnu udalosť osobitného významu po skončení účtovného obdobia.

E – INÉ UDALOSTI

Vedenie spoločnosti oslavuje 5. júna 2015 20.výročie vzniku spoločnosti Gelima s myšlienkou na pána Jean-Luc JOLIMAITRA, ktorý stál pri zrode tohto pekného dobrodružstva a ktorý by bol hrdý na to, že počas týchto rokov s príspevom všetkých zamestnancov sa zo spoločnosti Gelima stala veľmi schopná firma.

Spoločnosť Gelima získala v apríli 2015 ocenenie Veľká cena SOPK za uplatňovanie etických princípov v podnikaní za rok 2014 a v máji 2015 Čestné uznanie za zásluhy a rozvoj slovenskej ekonomiky a podnikania.

F - PREDLŽENIE MANDÁTU

- **Dozorná rada :** predĺženie mandátov všetkých členov Dozornej rady : menovite

Pascale ROBERT JOLIMAITRE : pre ktorú je potrebné pripraviť Dozornú radu na predĺženie jej mandátu
Predsedníčky Dozornej rady
Marc JOLIMAITRE
Milan MIK : zástupca zamestnancov

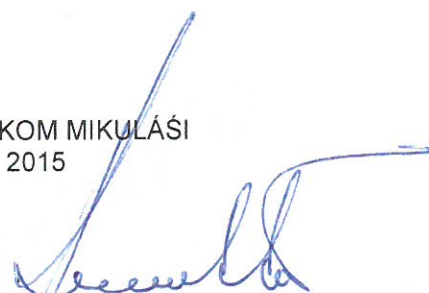
- **Účtovní audítori:** predĺženie mandátu účtovných audítorov pre finančný audit za rok 2015; na jeden rok.

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

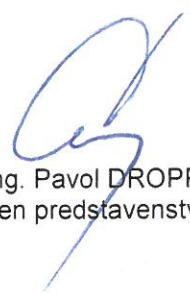
Zostávame k dispozícii pre prípadné doplňujúce informácie.

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.

V LIPTOVSKOM MIKULÁŠI
4.júna 2015



Ing. Dušan KUCHTA
Člen predstavenstva



Ing. Pavol DROPPA
Člen predstavenstva