

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 2015 uvedenú v prílohe, ku ktorej sme dňa 3. júna 2016 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 2015, 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 2015 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 2015. 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 2015.

Bratislava 10. júna 2016


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


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

GELIMA a.s.

Výročná správa

o činnosti spoločnosti a účtovnej závierke 2015

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: 31 623 482
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 2015 (vrátane WL Slovensko)

V tis. €	Skutočnosť 2014	Skutočnosť 2015
Obrat*	24 230	23 983
Postúpené pohľadávky	12 412	11 793
Prevádzkový výsledok	3 915	2 971
Finančný výsledok	(34)	(60)
Čistý výsledok	2 997	2 198
Počet zamestnancov	106	105

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

Výroba želatíny:

Výroba bravčovej želatíny bola takmer v súlade s plánom; produktivita a výťažnosť boli vyššie ako očakávania.

Predajné objemy bravčovej želatíny prekročili plán a nakoniec boli vyššie o takmer 2% ako v roku 2014. Priemerné predajné ceny sú v súlade s plánom. Vlastné náklady bravčovej želatíny boli mierne nižšie ako plán a o dosť nižšie v porovnaní s rokom 2014 najmä z dôvodu zníženia ceny suroviny. Avšak výrobné objemy vzrástli oproti roku 2014 a plánu vďaka zvýšeniu počtu výrobných dní.

Výroba rybacej želatíny a kolagénu zaznamenala pokles produktivity a výťažnosti oproti roku 2014 a plánu. Avšak výrobné objemy sa zvýšili v porovnaní s rokom 2014 a plánom vďaka vyššiemu počtu výrobných dní. Hodnota predajov sa jasne zvýšila vďaka zvýšeniu objemov.

Výroba odvođených produktov poklesla v porovnaní s rokom 2014, ale skončila takmer v súlade s plánovanými očakávaniami. Je to výsledok hlavne zníženia cien spolu s objemami ovplyvnenými menšou výrobou bravčovej želatíny.

Obchodné a správne náklady sú riadené stabilne v porovnaní s rokom 2014 a sú nižšie ako plán.

Prevádzkový výsledok je takmer podľa plánu, ale logický nižší ako za rok 2014, ktorý bol rekordným rokom.

Finančný výsledok predstavuje stratu 60 tis.€ v z dôvodu úrokov z pôžičky a faktoringu.

Čistý výsledok po zdanení je 2 198 tis.€ oproti 2 997 tis.€ v roku 2014; takmer v súlade s očakávaniami.

Zásoby hotových výrobkov a medziproduktov (želatína & kolagén) klesli.

Investície realizované v roku 2015 predstavovali približne 0.5 mil. €

Predpoklad vývoja:

Plánované investície na rok 2016 sú vo výške 569 tis.€. Plán investícií zahŕňa program na zabezpečenie chodu všetkých zariadení v závode.

2 – OČAKÁVATEĽNÝ VÝVOJ & PERSPEKTÍVY DO BUDÚCNOSTI

Výroba v roku 2016 je v súlade s rokom 2015.

Po realizácii štúdie a nájdenia najslabšieho miesta vo výrobnom reťazci sme sa rozhodli investovať do zvýšenia kapacity mlecej linky. Tento projekt bol rozdelený na dva kroky. Cieľom je zvýšiť výrobnú kapacitu (produktivitu) na oboch typoch výroby, no najmä na výrobe z rybacej suroviny.

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

Čisté finančné prostriedky Gelimy sú vo výške 580 tis. € . Všetky vyrobené a predané produkty umožňujú Gelime posilniť svoju finančnú štruktúru a dlhodobo stabilizovať jej činnosť.

Financovanie činnosti na Slovensku: v roku 2015 mala spoločnosť dostatočné finančné prostriedky na pokrytie svojich výdavkov. Nebola uzatvorená žiadna ďalšia zmluva o úvere.

V roku 2016 je splatný úver na 2 mil. € poskytnutý VUB Bankou, ktorý sa plánuje vyrovnať novým preklenovacím úverom vo VUB banke.

Z dôvodu zvýšeného nákupu rybacej suroviny a plánovaných investícií v roku 2016 prebieha rokovanie s Tatra Bankou o možnosti čerpania úveru 1 mil. € na pokrytie prevádzkových potrieb.

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 2015 je výška vlastného imania 16 268 366 €.

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 2015 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 záťaži, havárii, narušenia životného prostredia ani potencionálnych záväzkov súvisiacich s kontamináciou pôdy, podzemnej alebo povrchovej vody, znečistením ovzdušia a nevyriešených sťažností týkajúcich sa životného prostredia.

Počas roku 2015 bola preverená nutnosť byť začlenený v obchode s emisnými kvótami CO2. V spolupráci so spoločnosťou ASTRAIA budeme komunikovať aj v roku 2016 s Ministerstvom životného prostredia a pripravíme dokument, na základe ktorého sa rozhodne o ďalšom postupe.

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 2015 je čistý dlhodobý majetok 7 795 792 € z toho :

- 5 414 876 € pozemky a stavby
- 2 169 108 € zariadenia a materiál
- 54 443 € nedokončené investície
- 3 899 € nehmotný majetok
- 18 € ostatný finančný majetok
- 153 448 € záloha na investície

Zatiaľ čo obežný majetok 12 946 870 €, z toho :

- 1 649 218 € zásoby suroviny
- 2 528 012 € zásoby medziproduktov & hotových výrobkov
- 196 506 € pôžičky, zálohy na objednávky
- 7 010 129 € pohľadávky voči zákazníkom
- 742 376 € poskytnutá pôžička
- 240 218 € ostatné pohľadávky
- 580 411 € finančné účty

Náklady budúcich období predstavujú sumu 13 273 €.

Závazky k 31. decembru 2015 sú vyčíslené na 4 487 569 € , z toho :

- 2 250 142 € záväzky do 1 roka
- 2 237 427 € dlhodobé záväzky (vrátane úveru)

Výsledovka

Prevádzkové náklady sú vo výške 32 493 318 €, z toho :

- 12 688 032 € nákupy surovín a tovarov
- 2 071 868 € energie
- 2 526 529 € služby
- 207 339 € dane a poplatky
- 2 085 850 € mzdové náklady
- 963 590 € prídely na odpisy
- 11 793 359 € postúpenie pohľadávok
- 156 751 € ostatné náklady

pri prevádzkových výnosoch 35 464 011 €.

Priemerný počet zamestnancov je 105.

Prevádzkový výsledok je 2 970 693 €.

Po finančných výnosoch 218 356 € a finančných nákladoch 278 325 €; je finančný výsledok -59 969 €.

výsledok z bežnej činnosti pred zdanením je 2 910 724 €.

Potom:

- ✓ je daň z príjmu -712 805 €
- ✓ výsledok z mimoriadnej činnosti 0 €

výsledok za účtovný rok po zdanení je zisk 2 197 919 €.

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 2 197 919 € nasledovne :

- 10 % do rezervného fondu ;219 791,94 €
- dividendy.....1 969 060,78 €
na vyplatenie k dátumu schválenia
na budúcom valnom zhromaždení
- nerozdelený zisk z minulých období.....9 066,68 €

C – TANTIÉMY

Vzhľadom na zložitú finančnú situáciu skupiny a najmä konsolidované zadĺženie vo výške 10 279 tis..€, navrhujeme nepridelovať tantiémy za obdobie k 31. decembru 2015.

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

Po 31. decembri 2015 a do dňa zostavenia výročnej závierky nenastali žiadne také udalosti, ktoré by významným spôsobom ovplyvnili aktíva a pasíva spoločnosti, okrem tých, ktoré sú výsledkom bežnej činnosti.

E – INÉ UDALOSTI

V spoločnosti nenastali žiadne iné udalosti po skončení účtovného obdobia,

F - PREDLŽENIE MANDÁTU

- **Predstavenstvo :**
Pán Pavol DROPPA si uplatnil právo na odchod do dôchodku a vyjadril svoje želanie odstúpiť z pozície člena predstavenstva k budúceму valnému zhromaždeniu za účtovnú závierku k 31. decembru 2015.

Generálne vedenie skupiny navrhuje nomináciu 2 nových členov predstavenstva :

- Pani Mária BRICÍKOVÁ
- Pani Alica PAPPOVÁ

- **Účtovní audítori:** predĺženie mandátu účtovných audítorov pre finančný audit za rok 2016; na jeden rok.

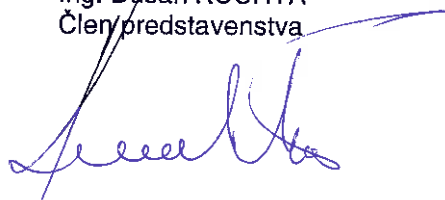
V zmysle zákona pripomíname, že táto správa a uznesenie o rozdelení výsledku musia byť uložené s ročnou závierkou v obchodnom registri.

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
19. mája 2016

Ing. Dušan KUČHTA
Člen predstavenstva



Ing. Pavol DROPPA
Člen predstavenstva

