

GeLiMa, a.s.

**DODATOK SPRÁVY NEZÁVISLÉHO
AUDÍTORA K VÝROČNEJ SPRÁVE
K ČASTI SPRÁVA K INFORMÁCIÁM, KTORÉ
SA UVÁDZAJÚ VO VÝROČNEJ SPRÁVE**

31. DECEMBER 2019

GeLiMa, a.s.

DODATOK SPRÁVY NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA k časti Správa k informáciám, ktoré sa uvádzajú vo výročnej správe

Akcionárom, dozornej rade a predstavenstvu spoločnosti GeLiMa, a.s.:

Overili sme účtovnú závierku spoločnosti GeLiMa, a.s. (ďalej len „spoločnosť“) k 31. decembru 2019 priloženú k výročnej správe spoločnosti, ku ktorej sme dňa 30. marca 2020 vydali správu nezávislého audítora, ktorá sa nachádza na stranách 8 – 9 výročnej správy spoločnosti. Tento dodatok sme vypracovali v zmysle § 27 odsek 6 zákona č. 423/2015 Z.z. o štatutárnom audite a o zmene a doplnení zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o štatutárnom audite“).

Na základe vykonaných prác, ktoré sú opísané v časti „Správa k informáciám, ktoré sa uvádzajú vo výročnej správe“ vyššie uvedenej správy nezávislého audítora, podľa nášho názoru:

- informácie uvedené vo výročnej správe spoločnosti zostavenej za rok 2019 sú v súlade s jej účtovnou závierkou za daný rok,
- výročná správa obsahuje informácie podľa zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov.

Okrem toho, na základe našich poznatkov o spoločnosti a jej situácii, ktoré sme získali počas auditu účtovnej závierky, sme povinní uviesť, či sme zistili významné nesprávnosti vo výročnej správe. V tejto súvislosti neexistujú zistenia, ktoré by sme mali uviesť.

Bratislava 9. júla 2020



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

V mene spoločnosti
Deloitte Audit s.r.o.
Licencia SKAu č. 014

GeLiMa, a.s.
Akciová spoločnosť s Predstavenstvom & Dozornou radou
s majetkom 12 462 410 EUR
Sídlo spoločnosti: Priemyselná 1
031 39 LIPTOVSKÝ MIKULÁŠ
IČO : 31 623 182

Výročná správa

o činnosti spoločnosti a účtovnej závierke 2019

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
- výroba želatín pre farmaceutické použitie

1 – ČINNOSŤ SPOLOČNOSTI ZA PREVÁDZKOVÉ OBDOBIE K 31. DECEMBRU 2019 **(vrátane WL Slovensko)**

V tis. €	Skutočnosť 2018	Skutočnosť 2019
Obrat* (okrem postúpených pohľadávok)	28 758	32 544
Postúpené pohľadávky	14 841	15 207
Prevádzkový výsledok	3 559	4 561
Finančný výsledok	(86)	(57)
Čistý výsledok	2 702	3 478
Počet zamestnancov	102	101

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

Výroba želatíny:

Výrobné objemy rybovej želatíny sa viac ako zdvojnásobili oproti roku 2018, čomu pomohol zvýšený počet dní rybovej výroby.

Výroba rybovej želatíny zaznamenala priaznivý vývoj v produktivite, zatiaľ čo výťažnosť sa znížila oproti roku 2018. Uvedené zníženie bolo očakávané z dôvodu diverzifikácie dodávateľov, ktorá bola potrebná z dôvodu vyšších objemov.

Predaje rybovej želatíny a kolagénu výrazne stúpli v porovnaní s rokom 2018. Boli podporené zvýšením objemov spolu s jasným zvyšovaním cien, ktoré pokračovalo v druhom polroku 2018, na základe vyššej ceny suroviny.

Jednotkové vlastné náklady rybacej želatíny boli značne vyššie ako v roku 2018, kvôli rastúcej cene surovín. Nárast nákupnej ceny surovín bol čiastočne kompenzovaný jasným zlepšením produktivity. GeLiMa je stále v spore s českými colnými orgánmi, čo sa týka správneho colného zatriedenia dovážaného tovaru v predchádzajúcich rokoch. Výška rezervy vytvorená na tento účel zostáva nezmenená.

Objem výroby bravčovej želatíny výrazne klesol, hlavne z dôvodu zvýšenia výroby rybacej želatíny. Čiastočným dôvodom bolo zníženie počtu dní bravčovej výroby. Tiež produktivita bola mierne nižšia, zatiaľ čo výťažnosť išla správnym smerom.

Predajné objemy bravčovej želatíny sa taktiež znížili oproti roku 2018. Zároveň sa trochu znížili priemerné predajné ceny v ročnom priemere v porovnaní s rokom 2018. Výsledkom sú jasne nižšie predaje bravčovej želatíny ako v roku 2018.

Vlastné náklady bravčovej želatíny sa mierne znížili oproti roku 2018 (v ročnom priemere). GeLiMa čelila viac ako dvojnásobnému zvýšeniu nákupných cien bravčovej suroviny od marca do decembra 2019.

Obrat z výroby odvođených produktov klesol o viac ako o polovicu oproti roku 2018 z dôvodu zníženia výroby bravčovej želatíny. Tento vývoj bol spôsobený takmer výlučne výrazným znížením objemov.

Náklady na subdodávateľstvo, obchodné a správne náklady jasne stúpili z dôvodu veľkého navýšenia objemov spracovaných externými subdodávateľmi a príslušných pomocných látok (enzýmy, filtre,...) na hydrolýzu rybacej želatíny.

V zmysle toho **prevádzkový výsledok**, podporený rozvojom výroby rybacej želatíny, vzrástol o približne 32% oproti roku 2018 a bol 4,6 mil. €.

Finančný výsledok je stále vyvážený a v porovnaní s rokom 2018 došlo k miernemu zhoršeniu výsledku.

Čistý výsledok po zdanení je vyšší približne o 29% oproti roku 2018 a je vo výške 3,5 mil. €, pričom daň z príjmov predstavuje 1 mil. €.

Tento výsledok by mal umožniť rozdelenie dividend v roku 2020 v prospech Weishardt Holding vo výške 2,3 mil. €.

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

Investície do hmotného majetku realizované v roku 2019 predstavovali približne 1,3 mil. €, čo je viac ako v roku 2018 a nad plánom.

2 – OČAKÁVATEĽNÝ VÝVOJ & PERSPEKTÍVY DO BUDÚCNOSTI

Výrobné objemy rybacej želatíny by v roku 2020 mali ešte stúpnuť spolu s udrzaním produktivity a to napriek predpokladaným nižším výťažnostiam z dôvodu diverzifikácie nákupov. V roku 2019 bol spustený investičný projekt NEMO, ktorého cieľom je vybudovanie a spustenie linky pre výrobu rybieho kolagénu interne v GeLiMe. S tým súvisí aj vyššie spomenuté navýšenie rybacej výroby v nasledujúcich rokoch.

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

Čisté finančné prostriedky GeLiMy sú vo výške 660 tis. € . Všetky vyrobené a predané produkty umožňujú GeLiMe posilniť svoju finančnú štruktúru a strednodobo/dlhodobo stabilizovať jej činnosť.

K 31.10.2019 GeLiMa splatila úver vo VUB Banke vo výške 2 mil. € z roku 2016. GeLiMa splatila tiež úver v Tatra Banke vo výške 1 mil. €.

V roku 2019 Tatra Banka poskytla prevádzkový úver vo výške 4 mil. €, schválený predchádzajúcou radou, na financovanie zvýšenej potreby obežných prostriedkov. Bude splatný k 31.10.2022.

Z dôvodu začatia realizácie projektu na internú výrobu špeciálnych produktov na báze rýb v GeLiMe, bola podpísaná nová úverová zmluva, schválená predchádzajúcou radou, taktiež v Tatra Banke na financovanie investícií vo výške 6,8 mil. €. Tento úver je na 9 rokov a splácanie je odložené prvé dva roky.

K 31.12.2019 neboli zatiaľ čerpané žiadne finančné prostriedky z tohto investičného úveru.

4 - VÝVOJ ZADĽŽENIA 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 2019 je výška vlastného imania 18 523 162 €.

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 2019 a v predchádzajúcich rokoch 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 záľazi, havárii, narušenia životného prostredia ani potenciálnych 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 – 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 **3 478 163,24 €** nasledovne :

- doplnenie rezervného fondu..... 206 753,59 €
- dividendy.....2 305 545,85 €
čo je dividendy v hodnote 1,85 €/akcia na vyplatenie v lehote 15 dní po dátume schválenia účtovnej závierky na budúcom valnom zhromaždení
- prídely do Sociálneho fondu 30 000,00 €
- nerozdelený zisk z minulých období..... 935 863,80 €

B – TANTIÉMY

Vzhľadom na súčasnú finančnú situáciu skupiny, navrhujeme neprideľovať tantiémy za obdobie k 31. decembru 2019.

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

Po 31. decembri 2019 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.

Koncom roka 2019 boli prvýkrát zverejnené informácie o novom koronavíruse v Číne. V prvých mesiacoch roka 2020 sa vírus rozšíril takmer do všetkých krajín sveta, vrátane Slovenska. Na základe analýzy momentálne dostupných informácií, manažment spoločnosti považuje túto skutočnosť za udalosť, ktorá neohrozuje nepretržité fungovanie spoločnosti v činnosti ani nevyžaduje žiadnu úpravu v účtovnej závierke 2019. Situácia sa dynamicky vyvíja, a preto ju manažment spoločnosti naďalej pozorne monitoruje a v prípade nutnosti podnikne všetky možné kroky na odvrátenie jej negatívnych dopadov na spoločnosť.

D – INÉ UDALOSTI

V spoločnosti nenastali žiadne iné udalosti po skončení účtovného obdobia,

E - PREDLŽENIE MANDÁTU

- **Predstavenstvo :**

Pán **Vladimír Hafiňák** si uplatnil právo na odchod do dôchodku k 30.6.2020 a vyjadril svoje želanie odstúpiť z pozície člena Predstavenstva. Jediný akcionár berie na vedomie túto žiadosť a ďakuje pánovi Hafiňákovi za cennú spoluprácu počas všetkých rokov. Generálne vedenie skupiny navrhuje nomináciu nového člena predstavenstva : pani **Katarína KOLLÁROVÁ**

Všetky mandáty členov predstavenstva boli odvolané a opäť zvolené na valnom zhromaždení 3. júla 2018 na dobu 4 rokov,

- **Dozorná rada :**

Pascale Robert Jolimaitre a Marc Jolimaitre boli zvolení na valnom zhromaždení 3. júla 2018 na 3 roky, Ferdinand Chomo bol zvolený zamestnancami GeLiMy 20. júla 2018 na rovnakú dobu.

- **Účtovní audítori :**

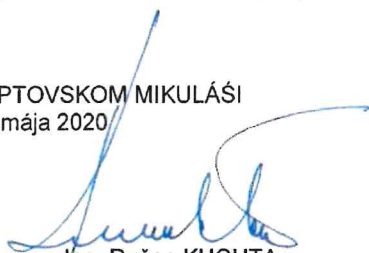
Predstavenstvo navrhuje predĺženie mandátu účtovných audítorov Deloitte Audit s.r.o. pre finančný audit na obdobie troch rokov, ktoré sa skončí účtovnou závierkou za obdobie končiacie 31. decembra 2022.

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
29.mája 2020



Ing. Dušan KUČTA
Člen predstavenstva



Ing. Alíca PAPPOVÁ
Člen predstavenstva