

GeLiMa, a.s.

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

31. DECEMBER 2020

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 2020 uvedenú v prílohe priloženej výročnej správy spoločnosti, ku ktorej sme dňa 31. marca 2021 vydali správu nezávislého audítora, ktorá je súčasťou prílohy 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 2020 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 nesprávosti vo výročnej správe. V tejto súvislosti neexistujú zistenia, ktoré by sme mali uviesť.

Bratislava 29. júna 2021



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
so základným imanom 12 462 410 EUR
Sídlo spoločnosti: Priemyselná 1
031 39 LIPTOVSKÝ MIKULÁŠ
IČO : 31 623 182

Výročná správa

o činnosti spoločnosti a účtovnej závierke 2020

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 krmných 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 2020 **(vrátane WL Slovensko)**

<u>V tis. €</u>	<u>Skutočnosť 2019</u>	<u>Skutočnosť 2020</u>
Obrat* (okrem postúpených pohľadávok)	32 544	34 631
Postúpené pohľadávky	15 207	3 265
Prevádzkový výsledok	4 561	2 668
Finančný výsledok	(57)	(139)
Čistý výsledok	3 478	1 906
Počet zamestnancov	101	105

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

Koncom roka 2019 boli prvýkrát zverejnené informácie o novom koronavíruse v Číne. V roku 2020 sa vírus rozšíril takmer do všetkých krajín sveta, vrátane Slovenska. Spoločnosť nezaznamenala výraznejší dopad na činnosť spoločnosti v roku 2020 z tohto dôvodu, avšak koronkríza postihla nákupy rybacej suroviny a opatrnosť na trhu navýšila zásoby hotových výrobkov.

Výroba želatíny:

Výrobné objemy rybacej želatíny sa mierne znížili oproti roku 2019 z dôvodu zníženia počtu výrobných dní, ale boli vyššie ako plán.

Výroba rybacej želatíny zaznamenala pokles v produktivite, zatiaľ čo výťažnosť sa zvýšila oproti roku 2019, ako aj plánu.

Predaje rybacej želatíny a kolagénu stúpili v porovnaní s rokom 2019. Boli podporené zvýšením objemov. Jednotkové vlastné náklady rybacej želatíny boli vyššie ako v roku 2019, kvôli rastúcej cene surovín. Tieto vplyvy boli čiastočne kompenzované jasným zlepšením výťažnosti.

Opravná položka z dôvodu nízkej obrátkovosti zásob a kvality výrobkov bola tvorená vo výške 0.8 M€.

GeLiMa, a.s., 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.

Výroba bravčovej želatíny mierne vzrástla, čo sa týka objemu v porovnaní s rokom 2019. Výťažnosť je stabilná, zatiaľ čo produktivita mierne klesla. Uvedené bolo kompenzované zvýšením počtu dní bravčovej výroby.

Predajné objemy bravčovej želatíny sa výrazne znížili oproti roku 2019. Zároveň sa zvýšili priemerné predajné ceny v ročnom priemere v porovnaní s rokom 2019. Výsledkom sú však jasne nižšie predaje bravčovej želatíny ako v roku 2019.

Vlastné náklady bravčovej želatíny sa zvýšili oproti roku 2019, čo bolo zapríčinené zvýšením priemernej ceny suroviny v porovnaní s rokom 2019.

Obrat **z výroby odvodených produktov** vzrástol o viac ako 25% oproti roku 2019 z dôvodu zvýšených objemov (predaj odvodených výrobkov aj z rybacej výroby) a zvýšenej predajnej ceny.

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

V zmysle toho **prevádzkový výsledok** klesol o približne 42% oproti roku 2019 a bol 2,7 mil. €.

Finančný výsledok je stále vyvážený a v porovnaní s rokom 2019 došlo k zhoršeniu výsledku z dôvodu úroku z investičného úveru a kurzovým stratám.

Čistý výsledok po zdanení je nižší približne o 45% oproti roku 2019 a je vo výške 1,9 mil. €, pričom daň z príjmov predstavuje 622 tis. €.

Tento výsledok by mal umožniť rozdelenie dividend v roku 2021 v prospech Weishardt Holding vo výške 0,9 mil. €.

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

Investície do hmotného majetku realizované v roku 2020 predstavovali približne 5,2 mil. €, čo je viac ako v roku 2019. Hlavným a najväčším investičným projektom, ktorý bol naštartovaný v roku 2019 bola investícia do novej prevádzky výroby kolagénu pod názvom projekt NEMO. Na tento projekt bolo preinvestovaných v roku 2020 5 mil.€.

2 – OČAKÁVATEĽNÝ VÝVOJ & PERSPEKTÍVY DO BUDÚCNOSTI

Výroba v roku 2021, čo sa týka objemov, výťažnosti a produktivity, by mala byť na podobnej úrovni ako v roku 2019. Ako je uvedené vyššie, pre spoločnosť GeLiMa, a.s. je do budúcnosti nosný investičný projekt NEMO,

ktorého cieľom je vybudovanie a v roku 2021 spustenie linky pre výrobu rybieho kolagénu interne v spoločnosti GeLiMa, a.s..

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

Čisté finančné prostriedky spoločnosti GeLiMa, a.s., sú vo výške 689 tis. €. Všetky vyrobené a predané produkty umožňujú spoločnosti GeLiMa, a.s. posilniť svoju finančnú štruktúru a strednodobo/dlhodobo stabilizovať jej činnosť.

Z dôvodu začatia realizácie projektu na internú výrobu špeciálnych produktov na báze rýb v spoločnosti GeLiMa, a.s., bola v roku 2019 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.

V roku 2020 bolo z úverového rámca vyčerpané 4 707 tis. €

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 2020 je výška vlastného imania 18 094 104 €.

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 2020 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 možností vzniku záťaží, havárii, narušenia životného prostredia ani potenciálnych záväzkov súvisiacich s kontamináciou pôdy, podzemnej alebo povrchovej vody, znečistením ovzdušia. Spoločnosť sa zaoberá a rieši sťažnosť týkajúcu sa nadmerného zápachu, ktorý sa šíri z kalových polí. Tento problém je vyriešený z pohľadu odbytu starých kalov, po ktorom bude v roku 2021 nasledovať úprava starých kalových polí. Tým sa zníži nadmerný zápach a tiež prípadné úniky kalov do pôdy.

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 **1 906 487,93** € nasledovne:

- doplnenie rezervného fondu..... 0 €
- dividendy.....947 143,16 €
čo je dividenda v hodnote 0,76 €/akcia na vyplatenie v lehote 15 dní po dátume schválenia účtovnej závierky na budúcom valnom zhromaždení
- prídel do Sociálneho fondu..... 20 000,00 €
- nerozdelený zisk z minulých období..... 939 344,77 €

B – TANTIÉMY

Vzhľadom na súčasnú finančnú situáciu skupiny, navrhujeme nepridelovať tantiémy za obdobie k 31. decembru 2020.

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

Po 31. decembri 2020 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.

D – INÉ UDALOSTI

V spoločnosti nenastali žiadne iné udalosti po skončení účtovného obdobia.

E - PREDLŽENIE MANDÁTU

• Predstavenstvo :

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

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.

Pani Katarína Kollárová bola zvolená za člena predstavenstva rozhodnutím jediného akcionára konanom dňa 3.7.2020 na 4 roky.

• Dozorná rada :

Všetky mandáty dozornej rady musia byť obnovené.

• Účtovní audítori :

Mandát účtovných audítorov Deloitte Audit s.r.o., pre finančný audit bol obnovený v roku 2019 na obdobie troch rokov, ktoré sa skončí účtovnou závierkou za obdobie končiacie 31. decembra 2022.

V zmysle zákona pripomínáme, 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
11.mája 2021



Ing. Dušan KUCHTA
Člen predstavenstva



Ing. Alica PAPPOVÁ
Člen predstavenstva

GeLiMa, a.s.

**SPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA
Z AUDITU ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY
K 31. DECEMBRU 2020**

A

**SPRÁVA K ĎALŠÍM POŽIADAVKÁM
ZÁKONOV A INÝCH PRÁVNÝCH
PREDPISOV**

GeLiMa, a.s.

SPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA

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

SPRÁVA Z AUDITU ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY

Názor

Uskutočnili sme audit účtovnej závierky spoločnosti GeLiMa, a.s. (ďalej len „spoločnosť“), ktorá zahŕňa súvahu k 31. decembru 2020, výkaz ziskov a strát za rok, ktorý sa skončil k uvedenému dátumu, a poznámky, ktoré obsahujú súhrn významných účtovných zásad a účtovných metód.

Podľa nášho názoru, priložená účtovná závierka poskytuje pravdivý a verný obraz finančnej situácie spoločnosti k 31. decembru 2020 a výsledku jej hospodárenia za rok, ktorý sa skončil k uvedenému dátumu, v súlade so zákonom č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o účtovníctve“).

Základ pre názor

Audit sme uskutočnili v súlade s Medzinárodnými audítorskými štandardmi. Naša zodpovednosť podľa týchto štandardov sa bližšie uvádza v odseku *Zodpovednosť audítora za audit účtovnej závierky*. Od spoločnosti sme nezávislí podľa ustanovení 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“) týkajúcich sa etiky vrátane Etického kódexu audítora, ktoré sú relevantné pre náš audit účtovnej závierky, a splnili sme aj ostatné požiadavky týchto ustanovení týkajúcich sa etiky. Sme presvedčení, že získané audítorské dôkazy poskytujú dostatočný a vhodný základ pre náš názor.

Zodpovednosť štatutárneho orgánu a osôb poverených spravovaním za účtovnú závierku

Štatutárny orgán spoločnosti zodpovedá za zostavenie účtovnej závierky tak, aby poskytovala pravdivý a verný obraz v súlade so zákonom o účtovníctve, a za interné kontroly, ktoré štatutárny orgán spoločnosti považuje za potrebné pre zostavenie účtovnej závierky, aby neobsahovala významné nesprávnosti, či už v dôsledku podvodu alebo chyby.

Pri zostavovaní účtovnej závierky štatutárny orgán zodpovedá za zhodnotenie schopnosti spoločnosti nepretržite pokračovať vo svojej činnosti, za opísanie skutočností týkajúcich sa nepretržitého pokračovania v činnosti, ak je to potrebné, a za použitie predpokladu nepretržitého pokračovania v činnosti v účtovníctve, ibaže by mal v úmysle spoločnosť zlikvidovať alebo ukončiť jej činnosť, alebo by nemal inú reálnu možnosť než tak urobiť.

Osoby poverené spravovaním sú zodpovedné za dohľad nad procesom finančného výkazníctva spoločnosti.

Zodpovednosť audítora za audit účtovnej závierky

Našou zodpovednosťou je získať primerané uistenie, či účtovná závierka ako celok neobsahuje významné nesprávnosti, či už v dôsledku podvodu alebo chyby, a vydať správu audítora, ktorá obsahuje názor audítora. Primerané uistenie predstavuje vysoký stupeň uistenia, ale nie záruku, že audit vykonaný podľa Medzinárodných audítorských štandardov vždy odhalí prípadnú významnú nesprávnosť. Nesprávnosti môžu vzniknúť v dôsledku podvodu alebo chyby a považujú sa za významné, ak by bolo opodstatnené očakávať, že jednotlivito alebo v súhrne ovplyvnia ekonomické rozhodnutia používateľov, ktoré boli prijaté na základe tejto účtovnej závierky.

V rámci auditu v súlade s Medzinárodnými audítorskými štandardmi uplatňujeme odborný úsudok a zachovávame profesionálny skepticizmus počas celého auditu. Okrem toho:

- Identifikujeme a posudzujeme riziká významnej nesprávnej účtovnej závierky, či už v dôsledku podvodu alebo chyby, navrhujeme a vykonávame audítorské postupy reagujúce na tieto riziká a získavame audítorské dôkazy, ktoré sú dostatočné a vhodné na poskytnutie základu pre názor audítora. Riziko neodhalenia významnej nesprávnej účtovnej závierky je vyššie ako riziko v dôsledku chyby, pretože podvod môže zahŕňať tajnú dohodu, falšovanie, úmyselné vynechanie, nepravdivé vyhlásenie alebo obídenie internej kontroly.
- Oboznamujeme sa s internými kontrolami relevantnými pre audit, aby sme mohli navrhnúť audítorské postupy vhodné za daných okolností, ale nie aby sme vyjadrili názor na efektivnosť interných kontrol spoločnosti.
- Hodnotíme vhodnosť použitých účtovných zásad a účtovných metód, ako aj primeranosť účtovných odhadov a súvisiacich informácií zverejnených štatutárnym orgánom.
- Predkladáme záver o tom, či štatutárny orgán vhodne používa účtovnú zásadu nepretržitého pokračovania v činnosti, a na základe získaných audítorských dôkazov záver o tom, či existuje významná neistota v súvislosti s udalosťami alebo okolnosťami, ktoré by mohli významne spochybniť schopnosť spoločnosti nepretržite pokračovať v činnosti. Ak dospejeme k záveru, že významná neistota existuje, sme povinní upozorniť v našej správe audítora na súvisiace informácie uvedené v účtovnej závierke alebo, ak sú takéto zverejnené informácie nedostatočné, modifikovať náš názor. Naše závery však vychádzajú z audítorských dôkazov získaných do dátumu vydania našej správy audítora. Budúce udalosti alebo okolnosti však môžu spôsobiť, že spoločnosť prestane pokračovať v nepretržitej činnosti.
- Hodnotíme celkovú prezentáciu, štruktúru a obsah účtovnej závierky vrátane zverejnených informácií, ako aj to, či účtovná závierka verne zobrazuje uskutočnené transakcie a udalosti.

S osobami poverenými spravovaním komunikujeme okrem iného o plánovanom rozsahu a harmonograme auditu a o významných zisteniach auditu, vrátane všetkých významných nedostatkov internej kontroly, ktoré počas nášho auditu zistíme.

SPRÁVA K ĎALŠÍM POŽIADAVKÁM ZÁKONOV A INÝCH PRÁVNÝCH PREDPISOV

Správa k informáciám, ktoré sa uvádzajú vo výročnej správe

Štatutárny orgán je zodpovedný za informácie uvedené vo výročnej správe zostavenej podľa požiadaviek zákona o účtovníctve. Náš vyššie uvedený názor na účtovnú závierku sa nevzťahuje na iné informácie vo výročnej správe.

V súvislosti s auditom účtovnej závierky sme zodpovední za oboznámenie sa s informáciami uvedenými vo výročnej správe a za vyhodnotenie, či tieto informácie nie sú vo významnom nesúlade s účtovnou závierkou alebo našimi poznatkami, ktoré sme získali počas auditu účtovnej závierky, alebo sa inak zdajú byť významne nesprávne.

Výročnú správu sme ku dňu vydania správy audítora z auditu účtovnej závierky nemali k dispozícii.

Keď získame výročnú správu, posúdime, či výročná správa spoločnosti obsahuje informácie, ktorých uvedenie vyžaduje zákon o účtovníctve, a na základe prác vykonaných počas auditu účtovnej závierky vyjadríme názor, či:

- informácie uvedené vo výročnej správe zostavenej za rok 2020 sú v súlade s účtovnou závierkou za daný rok,
- výročná správa obsahuje informácie podľa zákona o účtovníctve.

Okrem toho uvedieme, či sme zistili významné nesprávne vo výročnej správe na základe našich poznatkov o spoločnosti a jej situácii, ktoré sme získali počas auditu účtovnej závierky.

Bratislava 31. marca 2020


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

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

Úč POD

ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

podnikateľov v podvojnóm účtovníctve



zostavená k 3 1 . 1 2 . 2 0 2 0

Číselné údaje sa zarovnávajú vpravo, ostatné údaje sa píšú zľava. Nevyplnené riadky sa ponechávajú prázdne.

Údaje sa vyplňajú paličkovým písmom (podľa tohto vzoru), písacím strojom alebo tlačiarňou, a to čiernou alebo tmavomodrou farbou.

Á Ä B Č D É F G H Í J K L M N O P Q R Š T Ú V X Ý Ž 0 1 2 3 4 5 6 7 8 9

Daňové identifikačné číslo 2 0 2 0 4 2 9 4 1 1	Účtovná závierka ☒ riadna	Účtovná jednotka ☐ malá	Mesiac od 0 1	Rok 2 0 2 0
IČO 3 1 6 2 3 1 8 2	☐ mimoriadna	☒ veľká	Za obdobie do 1 2	2 0 2 0
SK NACE 2 0 . 5 9 . 0	☐ priebežná	(vyznačí sa X)	Bezprostredne predchádzajúce obdobie	od 0 1 2 0 1 9 do 1 2 2 0 1 9

Priložené súčasti účtovnej závierky

☒ Súvaha (Úč POD 1-01)

(v celých eurách)

☒ Výkaz ziskov a strát (Úč POD 2-01)

(v celých eurách)

☒ Poznámky (Úč POD 3-01)

(v celých eurách)

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

G e L i M a , a . s .

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

P r i e m y s e l n á

PSČ

Obec

0 3 1 3 9 L i p t o v s k ý M i k u l á š

Označenie obchodného registra a číslo zápisu obchodnej spoločnosti

Ž i l i n a , O d d i e l : S a , V l o ž k a č : 2 5 4 / L

Telefónne číslo

Faxové číslo

E-mailová adresa

Zostavená dňa:

3 1 . 0 3 . 2 0 2 1

Schválená dňa:

. . 2 0

Podpisový záznam štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo člena štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo podpisový záznam fyzickej osoby, ktorá je účtovnou jednotkou:

Záznamy daňového úradu

Miesto pre evidenčné číslo

Odtlačok prezentačnej pečiatky daňového úradu

Súvaha Úč
POD 1 - 01

DIČ 2 0 2 0 4 2 9 4 1 1

IČO 3 1 6 2 3 1 8 2



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. 02 + r. 33 + r. 74)	01		6	1	7	8	5	2	3	9		3	3	0	6	2	1	0	4			
				2	8	7	2	3	1	3	5					2	9	4	9	1	8	6	3
A.	Neobežný majetok (r. 03 + r. 11 + r. 21)	02		3	9	4	4	1	1	6	9		1	1	9	5	0	7	5	9			
				2	7	4	9	0	4	1	0					7	5	7	8	5	5	7	
A.I.	Dlhodobý nehmotný majetok súčet (r. 04 až r. 10)	03				1	7	3	9	5					1	0	4	6					
						1	6	3	4	9									1	2	7	9	
A.I.1.,	Aktivované náklady na vývoj (012) - /072, 091A/	04																					
2.	Softvér (013) - /073, 091A/	05				1	7	3	9	5					1	0	4	6					
						1	6	3	4	9									1	2	7	9	
3.	Oceniteľné práva (014) - /074, 091A/	06																					
4.	Goodwill (015) - /075, 091A/	07																					
5.	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok (019, 01X) - /079, 07X, 091A/	08																					
6.	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok (041) - 093	09																					
7.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok (051) - /095A/	10																					
A.II.	Dlhodobý hmotný majetok súčet (r. 12 až r. 20)	11		3	9	4	2	3	7	7	4		1	1	9	4	9	7	1	3			
				2	7	4	7	4	0	6	1					7	5	7	7	2	7	8	
A.II.1.	Pozemky (031) - 092A	12		1	9	4	4	1	6	1			1	9	4	4	1	6	1				
																1	9	4	4	1	6	1	
2.	Stavby (021) - /081, 092A/	13		1	1	3	5	5	9	9	5		2	0	8	3	5	0	2				
				9	2	7	2	4	9	3						2	4	6	6	2	7	2	
3.	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí (022) - /082, 092A/	14		2	0	3	0	2	9	0	2		2	1	0	1	3	3	4				
				1	8	2	0	1	5	6	8						2	4	0	0	9	3	6

Súvaha Úč
POD 1 - 01

DIČ 2 0 2 0 4 2 9 4 1 1

IČO 3 1 6 2 3 1 8 2



Ozna- čenie a	STRÁNA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2	
			Brutto - časť 1 Korekcia - časť 2	Netto 2 Netto 3	
4.	Pestovateľské celky trvalých porastov (025) - /085, 092A/	15			
5.	Základné stádo a ťažné zvieratá (026) - /086, 092A/	16			
6.	Ostatný dlhodobý hmotný majetok (029, 02X, 032) - /089, 08X, 092A/	17			
7.	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok (042) - 094	18	5 7 6 8 3 6 9	5 7 6 8 3 6 9	1 3 6 0 9 5
8.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok (052) - /095A/	19	5 2 3 4 7	5 2 3 4 7	6 2 9 8 1 4
9.	Opravná položka k nadobudnutému majetku (+/- 097) +/- 098	20			
A.III.	Dlhodobý finančný majetok súčet (r. 22 až r. 32)	21			
A.III.1.	Podielové cenné papiere a podiely v prepojených účtovných jednotkách (061A)	22			
2.	Podielové cenné papiere a podiely s podielovou účasťou okrem v prepojených účtovných jednotkách (062) - /096A/	23			
3.	Ostatné realizovateľné cenné papiere a podiely (063A) - 096A	24			
4.	Pôžičky prepojeným účtovným jednotkám (066A) - 096A	25			
5.	Pôžičky v rámci podielovej účasti okrem prepojeným účtovným jednotkám (066A) - 096A	26			
6.	Ostatné pôžičky (067A) - /096A/	27			
7.	Dlhové cenné papiere a ostatný dlhodobý finančný majetok (065A, 069A, 06XA) - 096A	28			

Súvaha Úč
POD 1 - 01

DIČ 2 0 2 0 4 2 9 4 1 1

IČO 3 1 6 2 3 1 8 2



Ozna- čenie	STRANA AKTÍV	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie										Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie										
			1	Brutto - časť 1					Netto 2					Netto 3									
				Korekcia - časť 2																			
a	b																						
8.	Požičky a ostatný dlhodobý finančný majetok so zostatkovou dobou splatnosti najviac jeden rok (066A, 067A, 069A, 06XA) - 096A	29																					
9.	Účty v bankách s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok (22XA)	30																					
10.	Obstarávaný dlhodobý finančný majetok (043) - /096A/	31																					
11.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok (053) - /095A/	32																					
B.	Obežný majetok (r. 34 + r. 41 + r. 53 + r. 66 + r. 71)	33	2 2 2 7 6 1 4 9					2 1 0 4 3 4 2 4															
			1 2 3 2 7 2 5										2 1 8 9 2 2 3 5										
B.I.	Zásoby súčet (r. 35 až r. 40)	34	1 9 8 9 1 6 5 4					1 8 7 5 4 5 5 5															
			1 1 3 7 0 9 9										1 8 7 2 4 1 5 4										
B.I.1.	Materiál (112, 119, 11X) - /191, 19X/	35	8 7 3 1 3 7 2					8 6 9 6 9 4 9															
			3 4 4 2 3										7 9 4 5 0 8 9										
2.	Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby (121, 122, 12X) - /192, 193, 19X/	36	4 9 3 2 7 4 5					3 9 7 1 6 9 4															
			9 6 1 0 5 1										3 8 8 0 8 0 6										
3.	Výrobky (123) - 194	37	5 9 0 3 7 1 7					5 7 6 3 2 7 0															
			1 4 0 4 4 7										5 2 4 9 4 8 8										
4.	Zvieratá (124) - 195	38																					
5.	Tovar (132, 133, 13X, 139) - /196, 19X/	39	1 7 6 4 8					1 6 4 7 0															
			1 1 7 8										1 6 4 6 2 5										
6.	Poskytnuté preddavky na zásoby (314A) - /391A/	40	3 0 6 1 7 2					3 0 6 1 7 2															
													1 4 8 4 1 4 6										
B.II.	Dlhodobé pohľadávky súčet (r. 42 + r. 46 až r. 52)	41	3 2 1 4 1 3					3 2 1 4 1 3															
													1 5 4 8 8 5										
B.II.1	Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 43 až r. 45)	42																					

Súvaha Úč
POD 1 - 01

DIČ 2 0 2 0 4 2 9 4 1 1

IČO 3 1 6 2 3 1 8 2



Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2	
			Brutto - časť 1 Korekcia - časť 2	Netto 2	Netto 3
1.a.	Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	43			
1.b.	Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	44			
1.c.	Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	45			
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	46			
3.	Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	47			
4.	Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	48			
5.	Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA) - /391A/	49			
6.	Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A)	50			
7.	Iné pohľadávky (335A, 336A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/	51			
8.	Odložená daňová pohľadávka (481A)	52	3 2 1 4 1 3	3 2 1 4 1 3	1 5 4 8 8 5
B.III.	Krátkodobé pohľadávky súčet (r. 54 + r. 58 až r. 65)	53	1 3 7 3 6 2 1	1 2 7 7 9 9 5	2 3 5 3 4 5 2
B.III.1	Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 55 až r. 57)	54	1 0 0 0 5 8 5	9 0 4 9 5 9	1 7 3 1 0 6 8
1.a.	Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	55	3 1 6 8 9 9	3 1 6 8 9 9	1 0 3 9 5 3 7
1.b.	Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	56			

Súvaha Úč
POD 1 - 01

DIČ 2 0 2 0 4 2 9 4 1 1

IČO 3 1 6 2 3 1 8 2



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																			
1.c.	Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	57			6	8	3	6	8	6				5	8	8	0	6	0				
							9	5	6	2	6						6	9	1	5	3	1	
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	58																					
3.	Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	59																					
																	4	0	4	6	1	6	
4.	Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	60																					
5.	Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA, 398A) - /391A/	61																					
6.	Sociálne poistenie (336) - /391A/	62																					
7.	Daňové pohľadávky a dotácie (341, 342, 343, 345 346, 347) - /391A/	63				3	6	0	1	8	4				3	6	0	1	8	4			
																		1	9	8	7	7	7
8.	Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A)	64																					
9.	Iné pohľadávky (335A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/	65				1	2	8	5	2					1	2	8	5	2				
																			1	8	9	9	1
B.IV.	Krátkodobý finančný majetok súčet (r. 67 až r. 70)	66																					
B.IV.1.	Krátkodobý finančný majetok v prepojených účtovných jednotkách (251A, 253A, 256A, 257A, 25XA) - /291A, 29XA/	67																					
2.	Krátkodobý finančný majetok bez krátkodobého finančného majetku v prepojených účtovných jednotkách (251A, 253A, 256A, 257A, 25XA) - /291A, 29XA/	68																					
3.	Vlastné akcie a vlastné obchodné podielu (252)	69																					
4.	Obstarávaný krátkodobý finančný majetok (259, 314A) - 291A	70																					

Súvaha Úč
POD 1 - 01

DIČ 2 0 2 0 4 2 9 4 1 1

IČO 3 1 6 2 3 1 8 2



Ozna- čenie	STRANA AKTÍV	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie										Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie					
			1	Brutto - časť 1					Netto 3					Netto 3				
				Korekcia - časť 2														
a	b	c																
B.V.	Finančné účty súčet r. 72 až r. 73	71	6 8 9 4 6 1					6 8 9 4 6 1										
													6 5 9 7 4 4					
B.V.1.	Peniaze (211, 213, 21X)	72	1 3 3 9					1 3 3 9										
													1 7 2 4					
2.	Účty v bankách (221A, 22X +/-261)	73	6 8 8 1 2 2					6 8 8 1 2 2										
													6 5 8 0 2 0					
C.	Časové rozlíšenie súčet (r. 75 až r. 78)	74	6 7 9 2 1					6 7 9 2 1										
													2 1 0 7 1					
C.1.	Náklady budúcich období dlhodobé (381A, 382A)	75																
2.	Náklady budúcich období krátkodobé (381A, 382A)	76	1 9 1 4 8					1 9 1 4 8										
													1 1 9 0 7					
3.	Príjmy budúcich období dlhodobé (385A)	77																
4.	Príjmy budúcich období krátkodobé (385A)	78	4 8 7 7 3					4 8 7 7 3										
													9 1 6 4					

Ozna- čenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4										Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5										
	Spolu vlastné imanie a záväzky r. 80 + r. 101 + r. 141	79			3	3	0	6	2	1	0	4				2	9	4	9	1	8	6	3
A.	Vlastné imanie (r. 81 + r. 85 + r. 86 + r. 87 + r. 90 + r. 93 + r. 97 + r. 100)	80			1	8	0	9	4	1	0	4				1	8	5	2	3	1	6	2
A.I.	Základné imanie súčet (r. 82 až r. 84)	81			1	2	4	6	2	4	1	0				1	2	4	6	2	4	1	0
A.I.1.	Základné imanie (411 alebo +/- 491)	82			1	2	4	6	2	4	1	0				1	2	4	6	2	4	1	0
2.	Zmena základného imania +/- 419	83																					
3.	Pohľadávky za upísané vlastné imanie (/-/353)	84																					
A.II.	Emisné ážio (412)	85																					
A.III.	Ostatné kapitálové fondy (413)	86																					
A.IV.	Zákonné rezervné fondy r. 88 + r. 89	87				2	4	9	2	4	8	2					2	2	8	5	7	2	8
A.IV.1.	Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond (417A, 418, 421A, 422)	88				2	4	9	2	4	8	2					2	2	8	5	7	2	8
2.	Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely (417A, 421A)	89																					

Súvaha Úč
POD 1 - 01

DIČ 2 0 2 0 4 2 9 4 1 1

IČO 3 1 6 2 3 1 8 2



Ozna- čenie a	STRANA PASIV b	Číslo riadku. c	Bežné účtovné obdobie 4	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5
A.V.	Ostatné fondy zo zisku r. 91 + r. 92	90		
A.V.1.	Štatutárne fondy (423, 42X)	91		
	2. Ostatné fondy (427, 42X)	92		
A.VI.	Oceňovacie rozdiely z precenenia súčet.(r. 94 až r. 96)	93		
A.VI.1	Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov (+/- 414)	94		
	2. Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí (+/- 415)	95		
	3. Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení (+/- 416)	96		
A.VII.	Výsledok hospodárenia minulých rokov r. 98 + r. 99	97	1 2 3 2 7 2 4	2 9 6 8 6 1
A.VII.1.	Nerozdelený zisk minulých rokov (428)	98	1 2 3 2 7 2 4	2 9 6 8 6 1
	2. Neuhradená strata minulých rokov (-/429)	99		
A.VIII.	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení +/- r. 01 - (r. 81 + r. 85 + r. 86 + r. 87 + r. 90 + r. 93 + r. 97 + r. 101 + r. 141)	100	1 9 0 6 4 8 8	3 4 7 8 1 6 3
B.	Záväzky (r. 102 + r. 118 + r. 121 + r. 122 + r. 136 + r. 139 + r. 140)	101	1 4 9 6 3 2 2 0	1 0 9 6 2 9 3 8
B.I.	Dlhodobé záväzky súčet (r. 103 + r. 107 až r. 117)	102	2 4 1 7 4	1 4 4 0 6
B.I.1.	Dlhodobé záväzky z obchodného styku súčet (r. 104 až r. 106)	103		
1.a.	Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 475A, 476A)	104		
1.b.	Záväzky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 475A, 476A)	105		
1.c.	Ostatné záväzky z obchodného styku (321A, 475A, 476A)	106		
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	107		
3.	Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám (471A, 47XA)	108		
4.	Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (471A, 47XA)	109		
5.	Ostatné dlhodobé záväzky (479A, 47XA)	110	5 0 0	
6.	Dlhodobé prijaté preddavky (475A)	111		
7.	Dlhodobé zmenky na úhradu (478A)	112		
8.	Vydané dlhopisy (473A/-/255A)	113		
9.	Záväzky zo sociálneho fondu (472)	114	2 3 6 7 4	1 4 4 0 6
10.	Iné dlhodobé záväzky (336A, 372A, 474A, 47XA)	115		
11.	Dlhodobé záväzky z derivátových operácií (373A, 377A)	116		
12.	Odložený daňový záväzok (481A)	117		

Súvaha (Úč
POD 1-01)

DIČ 2 0 2 0 4 2 9 4 1 1

IČO 3 1 6 2 3 1 8 2



Ozna- čenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5
B.II.	Dlhodobé rezervy r. 119 + r. 120	118	5 3 0 0 8 0	5 1 3 5 5 2
B.II.1.	Zákonné rezervy (451A)	119		
2.	Ostatné rezervy (459A, 45XA)	120	5 3 0 0 8 0	5 1 3 5 5 2
B.III.	Dlhodobé bankové úvery (461A, 46XA)	121	8 7 0 7 0 6 6	4 0 0 0 0 0 0
B.IV.	Krátkodobé záväzky súčet (r. 123 + r. 127 až r. 135)	122	5 6 1 2 8 2 2	6 3 4 4 9 4 9
B.IV.1	Záväzky z obchodného styku súčet (r. 124 až r. 126)	123	5 2 9 8 3 1 8	5 8 5 0 2 9 2
1.a.	Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	124	2 0 3 6 0 7 0	1 3 4 6 8 4 0
1.b.	Záväzky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	125		
1.c.	Ostatné záväzky z obchodného styku (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	126	3 2 6 2 2 4 8	4 5 0 3 4 5 2
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	127		
3.	Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám (361A, 36XA, 471A, 47XA)	128	9 9 6 7 5	
4.	Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (361A, 36XA, 471A, 47XA)	129		
5.	Záväzky voči spoločníkom a združeniu (364, 365, 366, 367, 368, 398A, 478A, 479A)	130		
6.	Záväzky voči zamestnancom (331, 333, 33X, 479A)	131	1 1 1 3 4 9	1 0 9 2 7 8
7.	Záväzky zo sociálneho poistenia (336A)	132	8 2 5 5 9	7 9 7 8 6
8.	Daňové záväzky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347, 34X)	133	1 8 3 9 4	3 0 3 0 6 6
9.	Záväzky z derivátových operácií (373A, 377A)	134		
10.	Iné záväzky (372A, 379A, 474A, 475A, 479A, 47XA)	135	2 5 2 7	2 5 2 7
B.V.	Krátkodobé rezervy r. 137 + r. 138	136	8 9 0 7 8	9 0 0 3 1
B.V.1.	Zákonné rezervy (323A, 451A)	137	4 5 9 8 3	3 1 4 5 9
2.	Ostatné rezervy (323A, 32X, 459A, 45XA)	138	4 3 0 9 5	5 8 5 7 2
B.VI.	Bežné bankové úvery (221A, 231, 232, 23X, 461A, 46XA)	139		
B.VII.	Krátkodobé finančné výpomoci (241, 249, 24X, 473A, I-/265A)	140		
C.	Časové rozlíšenie súčet (r. 142 až r. 145)	141	4 7 8 0	5 7 6 3
C.1.	Výdavky budúcich období dlhodobé (383A)	142		
2.	Výdavky budúcich období krátkodobé (383A)	143	1 1 1 9	1 8 8 6
3.	Výnosy budúcich období dlhodobé (384A)	144	3 6 6 1	3 8 7 7
4.	Výnosy budúcich období krátkodobé (384A)	145		

DIČ 2 0 2 0 4 2 9 4 1 1

IČO 3 1 6 2 3 1 8 2



Ozna- čenie a	Text b	Číslo riadku c	Skutočnosť													
			Bežné účtovné obdobie							Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie						
			1							2						
*	Čistý obrát (časť účt. tr. 6 podľa zákona)	01	3	4	6	2	0	0	3	3	3	2	5	1	9	5
**	Výnosy z hospodárskej činnosti spolu súčet (r. 03 až r. 09)	02	3	8	5	1	3	2	5	0	5	2	4	6	6	5
I.	Tržby z predaja tovaru (604, 607)	03			8	9	2	8	3	2	2	1	2	2	8	5
II.	Tržby z predaja vlastných výrobkov (601)	04	3	3	5	1	8	9	5	7	3	0	1	9	3	7
III.	Tržby z predaja služieb (602, 606)	05			2	0	8	2	4	4			2	0	2	9
IV.	Zmeny stavu vnútroorganizačných zásob (+/- účtová skupina 61)	06			6	0	5	9	5	0			4	6	2	0
V.	Aktivácia (účtová skupina 62)	07														
VI.	Tržby z predaja dlhodobého nehmotného majetku, dlhodobého hmotného majetku a materiálu (641, 642)	08			1	1	0	6	9				2	3	9	9
VII.	Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti (644, 645, 646, 648, 655, 657)	09			3	2	7	6	1	9			1	5	3	0
**	Náklady na hospodársku činnosť spolu (r. 11 + r. 12 + r. 13 + r. 14 + r. 15 + r. 20 + r. 21 + r. 24 + r. 25 + r. 26)	10	3	5	8	4	5	7	3	3	4	7	9	0	5	2
A.	Náklady vynaložené na obstaranie predaného tovaru (504, 507)	11			7	3	3	2	3	6			1	9	4	9
B.	Spotreba materiálu, energie a ostatných neskladovateľných dodávok (501, 502, 503)	12	2	3	0	7	3	8	8	4	2	2	8	1	5	5
C.	Opravné položky k zásobám (+/-) (505)	13				3	2	3	2				-	2	1	4
D.	Služby (účtová skupina 51)	14			4	6	0	9	0	2	5	4	2	0	1	6
E.	Osobné náklady súčet (r. 16 až r. 19)	15			2	8	8	5	5	1	2	2	6	6	7	2
E.1.	Mzdové náklady (521, 522)	16			2	0	3	1	2	2	9	1	8	3	4	6
2.	Odmeny členom orgánov spoločnosti a družstva (523)	17														
3.	Náklady na sociálne poistenie (524, 525, 526)	18			7	5	3	8	3	6			6	8	6	5
4.	Sociálne náklady (527, 528)	19			1	0	0	4	4	7			1	4	6	0
F.	Dane a poplatky (účtová skupina 53)	20			2	5	9	8	2	9			2	1	3	0
G.	Odpisy a opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku (r. 22 + r. 23)	21			7	8	3	2	3	6			6	8	4	9
G.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (551)	22			7	8	3	2	3	6			6	8	4	9
2.	Opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku (+/-) (553)	23														
H.	Zostatková cena predaného dlhodobého majetku a predaného materiálu (541, 542)	24				5	8	4	2				4	8	2	2
I.	Opravné položky k pohľadávkam (+/-) (547)	25			-	6	6	6	0				3	2	4	4
J.	Ostatné náklady na hospodársku činnosť (543, 544, 545, 546, 548, 549, 555, 557)	26			3	4	9	8	5	9	7	1	5	3	6	7
...	Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti (+/-) (r. 02 - r. 10)	27	2	6	6	7	5	1	7			4	5	6	1	3

DIČ 2 0 2 0 4 2 9 4 1 1

IČO 3 1 6 2 3 1 8 2



Ozna- čenie a	Text b	Číslo riadku c	Skutočnosť	
			Bežné účtovné obdobie 1	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2
*	Pridaná hodnota (r. 03 + r. 04 + r. 05 + r. 06 + r. 07) - (r. 11 + r. 12 + r. 13 + r. 14)	28	6 8 0 6 6 0 6	8 1 7 5 9 3 6
**	Výnosy z finančnej činnosti spolu (r. 30 + r. 31 + r. 35 + r. 39 + r. 42 + r. 43 + r. 44)	29	2 0 0 1 4 5	1 3 2 7 1 3
VIII.	Tržby z predaja cenných papierov a podielov (661)	30		
IX.	Výnosy z dlhodobého finančného majetku súčet (r. 32 až r. 34)	31		
IX.1.	Výnosy z cenných papierov a podielov od prepojených účtovných jednotiek (665A)	32		
2.	Výnosy z cenných papierov a podielov v podielovej účasti okrem výnosov prepojených účtovných jednotiek (665A)	33		
3.	Ostatné výnosy z cenných papierov a podielov (665A)	34		
X.	Výnosy z krátkodobého finančného majetku súčet (r. 36 až r. 38)	35		
X.1.	Výnosy z krátkodobého finančného majetku od prepojených účtovných jednotiek (666A)	36		
2.	Výnosy z krátkodobého finančného majetku v podielovej účasti okrem výnosov prepojených účtovných jednotiek (666A)	37		
3.	Ostatné výnosy z krátkodobého finančného majetku (666A)	38		
XI.	Výnosové úroky (r. 40 + r. 41)	39	2 0 2	6 2 8
XI.1.	Výnosové úroky od prepojených účtovných jednotiek (662A)	40	2 0 2	6 2 8
2.	Ostatné výnosové úroky (662A)	41		
XII.	Kurzové zisky (663)	42	1 9 9 9 4 3	1 3 2 0 8 5
XIII.	Výnosy z precenenia cenných papierov a výnosy z derivátových operácií (664, 667)	43		
XIV.	Ostatné výnosy z finančnej činnosti (668)	44		
**	Náklady na finančnú činnosť spolu (r. 46 + r. 47 + r. 48 + r. 49 + r. 52 + r. 53 + r. 54)	45	3 3 9 6 2 3	1 8 9 6 5 8
K.	Predané cenné papiere a podiely (561)	46		
L.	Náklady na krátkodobý finančný majetok (566)	47		
M.	Opravné položky k finančnému majetku (+/-) (565)	48		
N.	Nákladové úroky (r. 50 + r. 51)	49	6 5 3 3 0	4 9 3 6 0
N.1.	Nákladové úroky pre prepojené účtovné jednotky (562A)	50	1 0 6 3	2 3 2
2.	Ostatné nákladové úroky (562A)	51	6 4 2 6 7	4 9 1 2 8
O.	Kurzové straty (563)	52	2 6 1 0 5 2	1 1 6 5 9 3
P.	Náklady na precenenie cenných papierov a náklady na derivátové operácie (564, 567)	53		
Q.	Ostatné náklady na finančnú činnosť (568, 569)	54	1 3 2 4 1	2 3 7 0 5

DIČ 2 0 2 0 4 2 9 4 1 1

IČO 3 1 6 2 3 1 8 2



Ozna- čenie a	Text b	Číslo riadku c	Skutočnosť																				
			Bežné účtovné obdobie									Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie											
			1									2											
...	Výsledok hospodárenia z finančnej činnosti (+/-) (r. 29 - r. 45)	55				-	1	3	9	4	7	8					-	5	6	9	4	5	
....	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie pred zdanením (+/-) (r. 27 + r. 55)	56					2	5	2	8	0	3	9				4	5	0	4	4	2	1
R.	Daň z príjmov (r. 58 + r. 59)	57					6	2	1	5	5	1					1	0	2	6	2	5	8
R.1.	Daň z príjmov splatná (591, 595)-	58					7	8	8	0	7	9					1	0	1	7	0	4	8
2.	Daň z príjmov odložená (+/-) (592)	59					-	1	6	6	5	2	8							9	2	1	0
S.	Prevod podielov na výsledku hospodárenia spoločníkom (+/- 596)	60																					
...	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení (+/-) (r. 56 - r. 57 - r. 60)	61					1	9	0	6	4	8	8				3	4	7	8	1	6	3

GeLiMa, a.s.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2020

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

Poznámka:

V poznámkach sa uvádzajú informácie ustanovené opatrením o obsahu poznámok k individuálnej účtovnej závierke, pre ktoré má účtovná jednotka obsahovú náplň. Všetky údaje a informácie uvedené v týchto poznámkach vychádzajú z účtovníctva a nadväzujú na individuálne účtovné výkazy. Hodnotové údaje sú uvedené v celých eurách (pokiaľ nie je uvedené inak).

I. VŠEOBECNÉ INFORMÁCIE**1. Základné údaje o spoločnosti**

Obchodné meno a sídlo	GeLiMa, a.s. Priemyselná 1, 031 39 Liptovský Mikuláš
Dátum založenia	19. januára 1995
Dátum vzniku (podľa obchodného registra)	1. februára 1995, Obchodný register Okresného súdu v Žiline, oddiel Sa, vložka č. 254/L
Hospodárska činnosť	– Výroba želatíny, – výroba tuku, kostných krmných múčok, – výroba produktov na báze želatíny pre potravinárske účely, – spracovanie kožných štiepeniek.

2. Zamestnanci

Názov položky	2020	2019
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	105	101
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	105	101
<i>z toho: vedúci zamestnanci</i>	7	8

3. Neobmedzené ručenie

GeLiMa, a.s., (ďalej len „spoločnosť“) nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných účtovných jednotkách.

4. Právny dôvod zostavenia účtovnej závierky

Táto účtovná závierka je riadna individuálna účtovná závierka spoločnosti GeLiMa, a.s. Bola zostavená za účtovné obdobie od 1. januára do 31. decembra 2020 podľa slovenských právnych predpisov, a to zákona o účtovníctve a postupov účtovania pre podnikateľov.

Účtovná závierka je zostavená na všeobecné použitie. Informácie v nej uvedené nie je možné použiť na účely akéhokoľvek špecifického používateľa ani na posúdenie jednotlivých transakcií. Používatelia účtovnej závierky by sa pri rozhodovaní nemali spoliehať na túto účtovnú závierku ako jediný zdroj informácií.

5. Schválenie účtovnej závierky za rok 2019

Účtovnú závierku spoločnosti GeLiMa, a.s., za rok 2019 schválilo riadne valné zhromaždenie, ktoré sa konalo dňa 3. júla 2020.

6. Konsolidovaná účtovná závierka

Spoločnosť sa zahrňuje do konsolidovanej účtovnej závierky spoločnosti WEISHARDT Holding SA, rue Maurice Weishardt, 81300 Graulhet, Francúzsko republika. Túto konsolidovanú účtovnú závierku je možné dostať priamo v sídle uvedenej spoločnosti.

GeLiMa, a.s.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2020

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

II. POUŽITÉ ÚČTOVNÉ ZÁSADY A ÚČTOVNÉ METÓDY

1. Spoločnosť uplatňuje účtovné princípy a postupy účtovania v súlade so zákonom o účtovníctve a s postupmi účtovania pre podnikateľov, ktoré platia v Slovenskej republike. Účtovníctvo sa vedie v peňažných jednotkách slovenskej meny, t. j. v eurách. Peňažné údaje v účtovnej závierke sú uvedené v celých EUR, pokiaľ nie je určené inak.
2. Účtovná závierka za rok 2020 bola spracovaná za predpokladu nepretržitého pokračovania činnosti.
3. Účtovníctvo sa vedie na základe dodržania časovej a vecnej súvislosti nákladov a výnosov. Za základ sa berú všetky náklady a výnosy, ktoré sa vzťahujú na účtovné obdobie bez ohľadu na dátum ich platenia.
4. Pri oceňovaní majetku a záväzkov sa uplatňuje zásada opatrnosti, t. j. berú sa za základ všetky riziká, straty a zníženia hodnoty, ktoré sa týkajú majetku a záväzkov a ktoré sú známe ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady Spoločnosť aplikovala konzistentne s predchádzajúcim účtovným obdobím. Zmeny metód, dôvod zmeny a ich vplyv na vlastné imanie, hospodársky výsledok, celkovú výšku majetku a záväzkov sú podrobne popísané nižšie (v relevantných častiach).

5. Moment zaúčtovania výnosov – výnosy sa účtujú pri splnení dodacích podmienok, nakoľko v tomto okamihu prechádzajú na odberateľa významné riziká a vlastnícke práva.
6. Dlhodobé a krátkodobé pohľadávky, záväzky, úvery a pôžičky – pohľadávky a záväzky sa v súvahe vykazujú ako dlhodobé alebo krátkodobé podľa zostatkovej doby splatnosti ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka. Časť dlhodobej pohľadávky a časť dlhodobého záväzku, ktorých splatnosť nie je dlhšia ako jeden rok odo dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa vykazujú v súvahe ako krátkodobá pohľadávka alebo krátkodobý záväzok.
7. Použitie odhadov – zostavenie účtovnej závierky si vyžaduje, aby vedenie spoločnosti vypracovalo odhady a predpoklady, ktoré majú vplyv na vykazované sumy aktív a pasív, uvedenie možných budúcich aktív a pasív k dátumu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, ako aj na vykazovanú výšku výnosov a nákladov počas roka. Skutočné výsledky sa môžu od takýchto odhadov líšiť.
8. Vykázané dane – slovenské daňové právo je relatívne mladé s nedostatkom existujúcich precedensov a podlieha neustálym novelizáciám. Nakoľko existujú rôzne interpretácie daňových zákonov a predpisov pri uplatňovaní v rôznych typoch transakcií, sumy vykázané v účtovnej závierke sa môžu neskôr zmeniť podľa konečného stanoviska daňových úradov.

9. Spôsob ocenenia jednotlivých zložiek majetku a záväzkov – prvé ocenenie

Pri obstaraní majetku sa uplatňuje princíp obstarávacích cien (t. j. historických cien). Ocenenie jednotlivých položiek majetku a záväzkov je takéto:

- a) Dlhodobý hmotný a nehmotný majetok obstaraný kúpou – obstarávacou cenou. Obstarávacía cena je cena, za ktorú sa majetok obstaral, vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním (clo, prepravu, montáž, poistné a pod.), a všetky zníženia tejto obstarávacej ceny (dobropisy, skontá, rabaty, zľavy z ceny, bonusy a pod.).
- b) Dlhodobý nehmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou – vlastnými nákladmi. Vlastné náklady zahŕňajú priame náklady vynaložené na výrobu alebo inú činnosť a nepriame náklady, ktoré sa vzťahujú na výrobu alebo inú činnosť.
- c) Dlhodobý hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou – vlastnými nákladmi. Vlastné náklady zahŕňajú priame náklady vynaložené na výrobu alebo inú činnosť, a nepriame náklady, ktoré sa vzťahujú na výrobu alebo inú činnosť.

GeLiMa, a.s.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2020

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

- d) Dlhodobý nehmotný a hmotný majetok obstaraný iným spôsobom:
- Dlhodobý majetok nadobudnutý bezodplatne – reálnou hodnotou.
 - Majetok novozistený pri inventarizácii a v účtovníctve doteraz nezachytený – reálnou hodnotou.
 - Majetok obstaraný verejným obstarávateľom bezodplatne od koncesionára za plnenie vo forme koncesie na stavebné práce – reálnou hodnotou.
 - Majetok nadobudnutý kúpou podniku alebo jeho časti, a nadobudnutý vkladom podniku alebo jeho časti a majetok nadobudnutý zámenou – reálnou hodnotou.
- e) Majetok obstaraný v rámci finančného prenájmu sa účtuje do majetku vo výške svojej reálnej hodnoty ku dňu obstarania (celková suma dohodnutých platieb znížená o nerealizované finančné náklady). Súvisiaci záväzok voči prenájomiteľovi je v súvahe vykázaný v *Ostatných dlhodobých záväzkoch* a krátkodobá časť v *Ostatných záväzkoch*. Nerealizované finančné náklady, ktoré predstavujú rozdiel medzi celkovou sumou dohodnutých platieb a reálnou hodnotou obstaraného majetku, sa účtujú vo výkaze ziskov a strát počas doby trvania prenájmu použitím metódy efektívnej úrokovej miery. Náklady súvisiace s obstaraním predmetu finančného prenájmu zvyšujú jeho ocenenie.
- f) Zásoby obstarané kúpou sa oceňujú obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu, za ktorú sa majetok obstaral, a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, poistné, provízie a pod.) znížené o zľavy z ceny. Zľava z ceny poskytnutá k už predaným alebo spotrebovaným zásobám sa účtuje ako zníženie nákladov na predané alebo spotrebované zásoby. Spoločnosť účtuje o zásobách spôsobom A tak, ako to definujú postupy účtovania. Pri úbytku rovnakého druhu zásob sa používa metóda váženého aritmetického priemeru
- g) Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou:
- Nedokončená výroba, polotovary a výrobky sa oceňujú vlastnými nákladmi, ktoré zahŕňajú priame náklady vynaložené na výrobu alebo inú činnosť, prípadne aj časť nepriamych nákladov, ktoré sa vzťahujú na výrobu alebo inú činnosť.
- h) Zásoby obstarané iným spôsobom – reálnou hodnotou v prípade bezodplatného nadobudnutia zásob, zámenou alebo zásob novo zistených pri inventarizácii.
- i) Ak sú obstarávacia cena alebo vlastné náklady zásob vyššie než ich čistá realizačná hodnota ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, vytvára sa opravná položka k zásobám vo výške rozdielu medzi ich ocenením v účtovníctve a ich čistou realizačnou hodnotou. Čistá realizačná hodnota je predpokladaná predajná cena zásob znížená o predpokladané náklady na ich dokončenie a náklady súvisiace s ich predajom.
- j) Pohľadávky:
- pri ich vzniku – menovitou hodnotou,
 - pri odplatnom nadobudnutí (postúpení) alebo nadobudnutí vkladom do základného imania – obstarávacou cenou.
- Pri neúročených dlhodobých pohľadávkach a dlhodobých pôžičkách sa uvádza opravná položka v stĺpci korekcia, čím sa upravuje hodnota tejto pohľadávky a pôžičky na jej súčasnú hodnotu, napríklad metódou efektívnej úrokovej miery.
- Opravná položka sa vytvára k pochybným a nedobytným pohľadávkam, kde existuje riziko nevymožiteľnosti pohľadávok a tiež k pohľadávkam, ktorých doba splatnosti prekročila obdobie 3 mesiacov.
- k) Finančný majetok:
- cenné papiere, deriváty a podiely na základnom imaní ako cenné papiere určené na obchodovanie, cenné papiere v majetku fondu, deriváty, podiely na základnom imaní obchodných spoločností, ktoré nemajú podobu cenných papierov a sú v majetku fondu- reálnou hodnotou,
 - ostatné podiely na základnom imaní obchodných spoločností, deriváty a cenné papiere – obstarávacou cenou. Obstarávacia cena je cena, za ktorú sa majetok obstaral, a náklady súvisiace s jeho obstaraním (poplatky a provízie maklérom, poradcom, burzám),
 - peňažné prostriedky a ceniny – menovitou hodnotou.
- l) Časové rozlíšenie na strane aktív súvahy – očakávanou menovitou hodnotou.

GeLiMa, a.s.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2020

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

m) Závazky:

- pri ich vzniku – menovitou hodnotou,
- pri prevzatí – obstarávacou cenou,
- nadobudnuté kúpou podniku alebo jeho časti, a nadobudnuté vkladom podniku alebo jeho časti a nadobudnuté zámenou – reálnou hodnotou.

Ak sa pri inventarizácii zistí, že suma záväzkov je iná ako ich výška v účtovníctve, uvedú sa záväzky v účtovníctve a v účtovnej závierke v tomto zistenom ocenení.

n) Rezervy – v očakávanej výške záväzku alebo poistno-matematickými metódami.

Rezerva je záväzok predstavujúci existujúcu povinnosť Spoločnosti, ktorá vznikla z minulých udalostí a je pravdepodobné, že v budúcnosti zníži jej ekonomické úžitky. Rezervy sú záväzky s neurčitým časovým vymedzením alebo výškou a oceňujú sa odhadom v sume potrebnej na splnenie existujúcej povinnosti ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

Tvorba rezervy sa účtuje na vecne príslušný nákladový alebo majetkový účet, ku ktorému záväzok prislúcha. Použitie rezervy sa účtuje na ťarchu vecne príslušného účtu rezerv so súvzťažným zápisom v prospech vecne príslušného účtu záväzkov. Rozpustenie nepotrebné rezervy alebo jej časti sa účtuje opačným zápisom ako sa účtovala tvorba rezervy.

Rezerva na bonusy, rabaty, skontá a vrátenie kúpnej ceny pri reklamácii sa tvorí ako zníženie pôvodne dosiahnutých výnosov so súvzťažným zápisom v prospech účtu rezerv.

Spoločnosť vytvorila rezervy na odchodné, na nevyčerpanú dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia a rezervu na iné nevyfakturované dodávky a služby.

o) Dlhopisy, pôžičky, úvery:

- pri ich vzniku – menovitou hodnotou,
- pri prevzatí – obstarávacou cenou.

Úroky z dlhopisov, pôžičiek a úverov sa účtujú do obdobia, s ktorým časovo a vecne súvisia.

p) Časové rozlíšenie na strane pasív súvahy – očakávanou menovitou hodnotou.

q) Daň z príjmov splatná – podľa slovenského zákona o dani z príjmov sa splatné dane z príjmov určujú z účtovného zisku pred zdanením pri sadzbe 21 % po úpravách o niektoré položky na daňové účely.

r) Daň z príjmov odložená – účtuje sa pri dočasných rozdieloch medzi účtovnou hodnotou majetku a záväzkov vykázanou v súvahe a ich daňovou základňou, pri možnosti umorovať daňovú stratu v budúcnosti a pri možnosti previesť nevyužitú daňovú odpočty do budúcich období. Pri určení výšky odloženej dane z príjmov sa použila sadzba dane z príjmov platná v nasledujúcom účtovnom období, t. j. 21 %.

10. Spôsob ocenenia jednotlivých zložiek majetku a záväzkov – nasledujúce ocenenie

a) Predpokladané riziká, straty a zníženia hodnoty, ktoré sa týkajú majetku a záväzkov, sa vyjadrujú prostredníctvom rezerv, opravných položiek a odpisov.

- Rezervy – záväzky s neistým časovým vymedzením alebo výškou, účtujú sa v očakávanej výške záväzku. Spoločnosť vytvára rezervu na nevyčerpanú dovolenku vrátane sociálneho zabezpečenia, nevyfakturované dodávky a služby, a odchodné a iné dlhodobé zamestnanecké požitky. Ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa posudzuje ich výška a odôvodnenosť.
- Opravné položky – účtujú sa v sume opodstatneného predpokladu zníženia hodnoty majetku proti jeho oceneniu v účtovníctve.

GeLiMa, a.s.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2020

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

- Plán odpisov

Dlhodobý hmotný a nehmotný majetok sa odpisuje podľa plánu odpisov, ktorý bol stanovený vzhľadom na odhad jeho reálnej ekonomickej životnosti. Majetok sa odpisuje počas predpokladanej doby používania zodpovedajúcej spotrebe budúcich ekonomických úžitkov z majetku. Účtovné odpisy sú rovnomerné. Majetok sa začína odpisovať v mesiaci zaradenia do používania.

Priemerné životnosti podľa plánu odpisov sú:

Druh majetku	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Softvér	4 roky	rovnomerne	25
Nehmotný majetok, ktorého obstarávacia cena neprevyší 2 400 EUR	-	jednorazový odpis pri zaradení	100
Okrem dlhodobého majetku spadajúceho pod výrobu bravčovej želatíny	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Stavby zakúpené po roku 2000	20 rokov	rovnomerne	5
Stavby zakúpené pred rokom 2000	15 rokov	rovnomerne	6,67
Samostatný hnutelný majetok:			
Stroje, prístroje a zariadenia	10 rokov	rovnomerne	10
Dopravné prostriedky	7 rokov	rovnomerne	14,29
Hardware	5 rokov	rovnomerne	20
Hmotný majetok, ktorého obstarávacia cena neprevyší 1 700 EUR	-	jednorazový odpis pri zaradení	100
Výroba bravčovej želatíny	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Stavby	40 rokov	rovnomerne	2,5
Samostatný hnutelný majetok:			
Stroje, prístroje a zariadenia	12 rokov	rovnomerne	8,33
Dopravné prostriedky	7 rokov	rovnomerne	14,29
Hardware	5 rokov	rovnomerne	20

Daňové odpisy sa uplatňujú podľa sadzieb uvedených v zákone o dani z príjmov platných pre rovnomerné odpisovanie.

V prípade prechodného zníženia úžitkovej hodnoty dlhodobého majetku, ktorá bola zistená pri inventarizácii a je výrazne nižšia ako jeho ocenenie v účtovníctve po odpočítaní oprávok, je vytvorená opravná položka na úroveň jeho zistenej úžitkovej hodnoty.

11. Prepočet údajov v cudzích menách na slovenskú menu

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa prepočítavajú na eurá referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou (ECB) alebo Národnou bankou Slovenska (NBS) v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu a v deň, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a v deň, ktorým je rozhodný deň, ku ktorému sa preberá majetok a záväzky od zahraničnej zanikajúcej právnickej osoby. Prijaté a poskytnuté preddavky v cudzej mene sa ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, neprepočítavajú. Pri kúpe a predaji cudzej meny za menu euro a pri prevode peňažných prostriedkov z účtu zriadeného v cudzej mene na účet zriadený v eurách a z účtu zriadeného v eurách na účet zriadený v cudzej mene sa použil kurz, za ktorý boli tieto hodnoty nakúpené alebo predané. Ak sa predaj alebo kúpa cudzej meny uskutoční za iný kurz ako ponúka komerčná banka v kurzovom lístku, použije sa kurz, ktorý komerčná banka v deň vysporiadania obchodu ponúka v kurzovom lístku. Ak sa kúpa alebo predaj neuskutočňuje s komerčnou bankou, použije sa referenčný výmenný kurz určený a vyhlásený ECB alebo NBS v deň predchádzajúci dňu vysporiadania obchodu.

GeLiMa, a.s.**Poznámky individuálnej účtovnej závierky****Zostavenej k 31. decembru 2020****(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)**

12. Zmeny účtovných zásad a účtovných metód

V roku 2020 nedošlo k žiadnym zmenám účtovných zásad a metód.

13. Oprava významných chýb minulých účtovných období

V roku 2020 neboli evidované žiadne významné chyby minulých účtovných období.

GeLiMa, a.s.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2020

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

III. ÚDAJE VYKÁZANÉ NA STRANE AKTÍV SÚVAHY**1. Dlhodobý nehmotný a hmotný majetok**

1.1. Pohyby na účtoch dlhodobého nehmotného majetku, oprávok, opravných položiek a zostatkovej hodnoty

31. december 2020

	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok	Poskytnuté preddavky	Celkom
Prvotné ocenenie								
K 1. januáru 2020	-	17 395	-	-	-	-	-	17 395
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2020	-	17 395	-	-	-	-	-	17 395
Oprávky								
K 1. januáru 2020	-	16 116	-	-	-	-	-	16 116
Prírastky	-	233	-	-	-	-	-	233
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2020	-	16 349	-	-	-	-	-	16 349
Opravná položka								
K 1. januáru 2020	-	-	-	-	-	-	-	-
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2020	-	-	-	-	-	-	-	-
Zostatková hodnota								
K 1. januáru 2020	-	1 279	-	-	-	-	-	1 279
K 31. decembru 2020	-	1 046	-	-	-	-	-	1 046

GeLiMa, a.s.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2020

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

31. december 2019

	<i>Aktivované náklady na vývoj</i>	<i>Softvér</i>	<i>Oceniteľné práva</i>	<i>Goodwill</i>	<i>Ostatný dlhodobý nehmotný majetok</i>	<i>Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok</i>	<i>Poskytnuté preddavky</i>	<i>Celkom</i>
Prvotné ocenenie								
K 1. januára 2019	-	17 395	-	-	-	-	-	17 395
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2019	-	17 395	-	-	-	-	-	17 395
Oprávky								
K 1. januára 2019	-	15 883	-	-	-	-	-	15 883
Prírastky	-	233	-	-	-	-	-	233
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2019	-	16 116	-	-	-	-	-	16 116
Opravná položka								
K 1. januára 2019	-	-	-	-	-	-	-	-
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2019	-	-	-	-	-	-	-	-
Zostatková hodnota								
K 1. januára 2019	-	1 512	-	-	-	-	-	1 512
K 31. decembru 2019	-	1 279	-	-	-	-	-	1 279

GeLiMa, a.s.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2020

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

1.2. Pohyby na účtoch dlhodobého hmotného majetku, oprávok, opravných položiek a zostatkovej hodnoty

31. december 2020

	<i>Pozemky</i>	<i>Stavby</i>	<i>Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí</i>	<i>Pestovateľské celky trvalých porastov</i>	<i>Základné stádo a ťažné zvieratá</i>	<i>Ostatný dlhodobý hmotný majetok</i>	<i>Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok</i>	<i>Poskytnuté preddavky</i>	<i>Celkom</i>
Prvotné ocenenie									
K 1. januáru 2020	1 944 161	11 327 802	20 365 337	-	-	-	136 095	629 814	34 403 209
Prírastky	-	-	-	-	-	-	5 108 933	52 347	5 161 280
Úbytky	-	(4 283)	(136 432)	-	-	-	-	-	(140 715)
Presuny	-	32 476	73 997	-	-	-	523 341	(629 814)	-
K 31. decembru 2020	1 944 161	11 355 995	20 302 902	-	-	-	5 768 369	52 347	39 423 774
Oprávky									
K 1. januáru 2020	-	8 861 530	17 592 228	-	-	-	-	-	26 453 758
Prírastky	-	415 235	367 768	-	-	-	-	-	783 003
Úbytky	-	(4 272)	(130 601)	-	-	-	-	-	(134 873)
K 31. decembru 2020	-	9 272 493	17 829 395	-	-	-	-	-	27 101 888
Opravná položka									
K 1. januáru 2020	-	-	372 173	-	-	-	-	-	372 173
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2020	-	-	372 173	-	-	-	-	-	372 173
Zostatková hodnota									
K 1. januáru 2020	1 944 161	2 466 272	2 400 936	-	-	-	136 095	629 814	7 577 278
K 31. decembru 2020	1 944 161	2 083 502	2 101 334	-	-	-	5 768 369	52 347	11 949 713

Poznámky ÚČ PODV 3-01	IČO: 31623182	DIČ: 2020429411
GeLiMa, a.s.		
Poznámky individuálnej účtovnej závierky		
Zostavenej k 31. decembru 2020		
(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)		

31. december 2019

	<i>Pozemky</i>	<i>Stavby</i>	<i>Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí</i>	<i>Pestovateľské celky trvalých porastov</i>	<i>Základné stádo a ťažné zvieratá</i>	<i>Ostatný dlhodobý hmotný majetok</i>	<i>Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok</i>	<i>Poskytnuté preddavky</i>	<i>Celkom</i>
Prvotné ocenenie									
K 1. januáru 2019	1 944 161	11 220 842	19 324 952	-	-	-	562 736	203 352	33 256 043
Prírastky	-	-	-	-	-	-	884 737	426 462	1 311 199
Úbytky	-	-	(164 033)	-	-	-	-	-	(164 033)
Presuny	-	106 960	1 204 418	-	-	-	(1 311 378)	-	-
K 31. decembru 2019	1 944 161	11 327 802	20 365 337	-	-	-	136 095	629 814	34 403 209
Oprávky									
K 1. januáru 2019	-	8 450 675	17 477 552	-	-	-	-	-	25 928 227
Prírastky	-	410 855	273 888	-	-	-	-	-	684 743
Úbytky	-	-	(159 212)	-	-	-	-	-	(159 212)
K 31. decembru 2019	-	8 861 530	17 592 228	-	-	-	-	-	26 453 758
Opravná položka									
K 1. januáru 2019	-	-	372 173	-	-	-	-	-	372 173
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2019	-	-	372 173	-	-	-	-	-	372 173
Zostatková hodnota									
K 1. januáru 2019	1 944 161	2 770 167	1 475 227	-	-	-	562 736	203 352	6 955 643
K 31. decembru 2019	1 944 161	2 466 272	2 400 936	-	-	-	136 095	629 814	7 577 278

1.3. Záložné právo a obmedzenie disponovania s dlhodobým nehmotným a hmotným majetkom

Na dlhodobý nehmotný majetok spoločnosti nie je zriadené záložné právo.

Na dlhodobý hmotný majetok spoločnosti je zriadené záložné právo v prospech: Tatra banka, a.s., IČO00686930, Hodžovo námestie 3, 81106 Bratislava, SR v podiele 1/1 na základe zmluvy o zriadení záložného práva číslo č. S01281/2019, S01291/2019 - úver V-6420/2019.

GeLiMa, a.s.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2020

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

2. Zásoby**2.1. Prehľad o opravných položkách podľa jednotlivých súvahových položiek**

Položka	Stav k 1. 1. 2020	Tvorba	Zúčtovanie z dôvodu zániku opodstat- nenosti	Zúčtovanie z dôvodu vyraďenia majetku z účtovníctva	Stav k 31. 12. 2020
Materiál	32 369	2 054	-	-	34 423
Nedokončená výroba					
a polotovary vlastnej výroby	-	961 051	-	-	961 051
Výrobky	-	140 447	-	-	140 447
Zvieratá	-	-	-	-	-
Tovar	-	1 178	-	-	1 178
Nehnuteľnosť na predaj	-	-	-	-	-
Poskytnuté preddavky	-	-	-	-	-
Spolu	32 369	1 104 730	-	-	1 137 099

Spoločnosť vytvorila, respektíve zúčtovala opravnú položku k zásobám z dôvodu zníženia hodnoty majetku oproti jeho oceneniu v účtovníctve a z dôvodu nesplnených kvalitatívnych kritérií.

Na zásoby je zriadené záložné právo v prospech: Tatra banka, a.s., IČO00686930, Hodžovo námestie 3, 81106 Bratislava, SR v podiele 1/1 na základe zmluvy o zriadení záložného práva číslo č. S01281/2019, S01291/2019 – úver.

3. Pohľadávky**3.1. Veková štruktúra pohľadávok**31. december 2020

Položka	Splatnosť		Celkom
	v lehote splatnosti	po lehote splatnosti	
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	548 973	134 713	683 686
Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	64 429	252 470	316 899
Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	-	-	-
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	-	-	-
Sociálne poistenie	-	-	-
Daňové pohľadávky a dotácie	360 184	-	360 184
Iné pohľadávky	12 852	-	12 852
Spolu krátkodobé pohľadávky	986 438	387 183	1 373 621

Spoločnosť má významné pohľadávky so spriaznenými osobami po splatnosti. Tieto pohľadávky sú splatné na požiadanie. Spoločnosť očakáva, že tieto pohľadávky budú postupne uhrádzané.

31. december 2019

Položka	Splatnosť		Celkom
	v lehote splatnosti	po lehote splatnosti	
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	522 893	270 924	793 817
Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	1 371 485	72 668	1 444 153
Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	-	-	-
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	-	-	-
Sociálne poistenie	-	-	-
Daňové pohľadávky a dotácie	198 777	-	198 777
Iné pohľadávky	18 991	-	18 991
Spolu krátkodobé pohľadávky	2 112 146	343 592	2 455 738

GeLiMa, a.s.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2020

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

3.2. Opravné položky k pohľadávkam

Položky súvahy, ku ktorým sú tvorené opravné položky:

<i>Položka</i>	<i>Stav k 1. 1. 2020</i>	<i>Tvorba</i>	<i>Zúčtovanie z dôvodu zániku opodstat- nenosti</i>	<i>Zúčtovanie z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva</i>	<i>Stav k 31. 12. 2020</i>
Pohľadávky z obchodného styku	102 286	-	6 660	-	95 626
Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	-	-	-	-	-
Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	-	-	-	-	-
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	-	-	-	-	-
Iné pohľadávky	-	-	-	-	-
Spolu	102 286	-	6 660	-	95 626

Opravné položky boli tvorené k pohľadávkam po splatnosti, u ktorých bol dôvod na obavy, že nebudú vôbec alebo v plnej výške uhradené.

Na pohľadávky spoločnosti je zriadené záložné právo v prospech: Tatra banka, a.s., IČO00686930, Hodžovo námestie 3, 81106 Bratislava, SR na základe zmluvy o zriadení záložného práva číslo č. S01281/2019, S01291/2019 – úver.

4. **Finančné účty**4.1. Spoločnosť má finančný majetok v štruktúre

<i>Položka</i>	<i>2020</i>	<i>2019</i>
Peňažné prostriedky		
Pokladnica, ceniny	1 339	1 724
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	688 122	658 020
Bankové účty termínované	-	-
Peniaze na ceste	-	-
Spolu	689 461	659 744

5. **Časové rozlíšenie**

<i>Položka</i>	<i>31. december 2020</i>	<i>31. december 2019</i>
Náklady budúcich období dlhodobé	-	-
Náklady budúcich období krátkodobé	19 148	11 907
z toho:		
certifikát	16 940	9 971
poistné	-	-
ostatné	2 208	1 936
Príjmy budúcich období dlhodobé	-	-
Príjmy budúcich období krátkodobé	48 773	9 164
z toho:		
zľava z ceny	48 773	9 164
Spolu	67 921	21 071

GeLiMa, a.s.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2020

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

IV. ÚDAJE VYKÁZANÉ NA STRANE PASÍV SÚVAHY**1. Vlastné imanie****1.1. Informácie o vlastnom imaní**

K 31. decembru 2020 pozostáva základné imanie zo 1 246 241 akcií v nominálnej hodnote 10 EUR. Všetky akcie sú spojené s rovnakými právami pre akcionárov.

Zisk na akciu za rok 2020 predstavoval 1,53 EUR. V predchádzajúcom roku 2019 dosiahla spoločnosť zisk na akciu 2,79 EUR.

1.2. Rozdelenie účtovného zisku alebo vyrovnanie straty za rok 2019

Položka	2019
Účtovný zisk	3 478 163
Rozdelenie účtovného zisku	2020
Prídel do zákonného rezervného fondu	206 754
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	-
Prídel do sociálneho fondu	30 000
Prídel na zvýšenie základného imania	-
Úhrada straty minulých období	-
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	935 864
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	2 305 545
Iné	-
Spolu	3 478 163

1.3. Návrh na rozdelenie účtovného zisku alebo vyrovnanie straty za rok 2020

O vysporiadaní zisku za rok 2020 rozhodne valné zhromaždenie. Manažment spoločnosti navrhne rozdeliť zisk za rok 2020 vo výške 1 906 488 EUR nasledovným spôsobom: 1 869 362 EUR na vyplatenie dividend akcionárom, 0 EUR na prídel do zákonného rezervného fondu a 37 126 EUR na doplnenie nerozdelených ziskov minulých období.

2. Rezervy**2.1. Záonné a ostatné rezervy****31. december 2020**

Položka	Stav k 1. 1. 2020	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav k 31. 12. 2020
Dlhodobé rezervy	513 552	16 529	1	-	530 080
Dlhodobé zákonné rezervy	-	-	-	-	-
Ostatné dlhodobé rezervy	513 552	16 529	1	-	530 080
z toho:					
Odchodné	283 005	16 529	-	-	299 534
Colné konanie neukončené	230 547	-	1	-	230 546
Krátkodobé zákonné rezervy	31 459	45 983	31 459	-	45 983
z toho:					
mzdy za nevyčerpanú dovolenku	31 459	45 983	31 459	-	45 983
Ostatné krátkodobé rezervy	58 572	43 095	58 572	-	43 095
z toho:					
Provízie	13 558	3 132	13 558	-	3 132
Iné	45 014	39 963	45 014	-	39 963

GeLiMa, a.s.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2020

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

31. december 2019

Položka	Stav k 1. 1. 2019	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav k 31. 12. 2019
Dlhodobé rezervy	446 904	66 647	-	-	513 552
Dlhodobé zákonné rezervy	-	-	-	-	-
Ostatné dlhodobé rezervy	446 904	66 647	-	-	513 552
z toho:					
Odchodné	216 358	66 647	-	-	283 005
Colné konanie neukončené	230 546	1	-	-	230 547
Krátkodobé zákonné rezervy	27 823	31 459	27 823	-	31 459
z toho:					
mzdy za nevyčerpanú dovolenku	27 823	31 459	27 823	-	31 459
Ostatné krátkodobé rezervy	108 300	58 572	108 300	-	58 572
z toho:					
Provizie	69 044	13 558	69 044	-	13 558
Iné	39 256	45 014	39 256	-	45 014

3. Záväzky**3.1. Výška záväzkov do lehoty a po lehote splatnosti vrátane skupiny a záväzky podľa zostatkovej doby splatnosti**

Položka	Spolu k 31. 12. 2020	Spolu k 31. 12. 2019
Dlhodobé záväzky:		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	-	-
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	24 174	14 406
Spolu dlhodobé záväzky	24 174	14 406
Krátkodobé záväzky:		
Záväzky do lehoty splatnosti	4 112 489	5 163 385
Záväzky po lehote splatnosti	1 500 333	1 181 564
Spolu krátkodobé záväzky	5 612 822	6 344 949

Záväzky spoločnosti nie sú zabezpečené záložným právom.

3.2. Záväzky zo sociálneho fondu

	2020	2019
Začiatkový stav sociálneho fondu	14 406	25 016
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	17 767	14 345
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	30 000	-
Ostatná tvorba sociálneho fondu	-	-
Tvorba sociálneho fondu celkom	47 767	14 345
Čerpanie sociálneho fondu	(38 499)	(24 955)
Konečný zostatok sociálneho fondu	23 674	14 406

3.3. Odložený daňový záväzok/pohľadávka

Položka	2020	2019
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou:	848 576	39 870
odpočítateľné	848 576	39 870
zdaniteľné	-	-
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou:	681 959	697 677
odpočítateľné	681 959	697 677
zdaniteľné	-	-
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	-	-
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty	-	-
Sadzba dane z príjmov (v %)	21 %	21 %
Odložená daňová pohľadávka	321 412	154 885
Uplatnená daňová pohľadávka:	321 412	154 885
zaúčtovaná ako zníženie nákladov	166 528	(9 210)
zaúčtovaná do vlastného imania	-	-
Odložený daňový záväzok	-	-
Zmena odloženej daňovej pohľadávky:	166 528	(9 210)
zaúčtovaná ako výnos	166 528	(9 210)
zaúčtovaná do vlastného imania	-	-

Poznámky Úč PODV 3-01	IČO: 31623182	DIČ: 2020429411
GeLiMa, a.s.		
Poznámky individuálnej účtovnej závierky		
Zostavenej k 31. decembru 2020		
(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)		

Spoločnosť vykázala odloženú daňovú pohľadávku v takej výške, v akej je pravdepodobné, že bude možné dočasné rozdiely vysporiadať voči budúcej základu dane. Odložená daňová pohľadávka vznikla z titulu rozdielu medzi účtovnou a daňovou zostatkovou hodnotou majetku a záväzkov.

Celková hodnota daňových strát k 31. decembru 2020 je 0 EUR (2019: 0 EUR).

4. Bankové úvery

Položka	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	K 31. decembru 2020 (v príslušnej mene)	K 31. 12. 2020 (v eurách)	K 31. decembru 2019 (v príslušnej mene)
Dlhodobé bankové úvery:					8 707 066	4 000 000
<i>Tatra Banka</i>	<i>EUR</i>	<i>1M EURIBOR + 0,85 % p.a.</i>	<i>31.10.2028</i>		4 707 066	-
<i>Tatra Banka</i>	<i>EUR</i>	<i>1M EURIBOR + 0,80 % p.a.</i>	<i>31.10.2022</i>		4 000 000	4 000 000
Krátkodobé bankové úvery						

Bankový úver je zabezpečený záložným právom k majetku spoločnosti GeLiMa a.s., zapísanom na liste vlastníctva č. 2158.

V. VÝNOSY

1. Výnosy z hospodárskej činnosti

1.1. Tržby z predaja tovaru, vlastných výrobkov a služieb/Čistý obrat

Tržby za vlastné výkony a tovar podľa typov výrobkov a služieb a podľa hlavných oblastí odbytu (v EUR):

Typ výrobkov, tovarov, služieb/Oblasť odbytu	Slovensko		Zahraničie (EU)		Zahraničie (tretie krajiny)		Celkom	
	2020	2019	2020	2019	2020	2019	2020	2019
Typ výrobkov, (želatína, collagen, tuk, múčka)	1 376 287	1 076 395	30 453 128	22 887 651	1 689 542	6 229 742	33 518 957	30 193 788
Typ, tovarov, (želatína, stabilizátor)	144 036	166 627	659 521	1 922 086	89 275	34 141	892 832	2 122 854
Typ služieb (doprava, váženie)	6 463	6 336	171 855	143 953	29 926	52 661	208 244	202 950
Čistý obrat celkom	1 526 786	1 249 358	31 284 504	24 953 690	1 808 743	6 316 544	34 620 033	32 519 592

Čistý obrat

Položka	31. december 2020	31. december 2019
Tržby za vlastné výrobky	33 518 957	30 193 788
Tržby z predaja služieb	208 244	202 950
Tržby za tovar	892 832	2 122 854
Výnosy zo zákazky	-	-
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj	-	-
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	3 893 217	19 947 001
Čistý obrat celkom	38 513 250	52 466 593

GeLiMa, a.s.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2020

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

1.2. Zmena stavu vnútroorganizačných zásob

Položka	2020	2019		Zmena stavu vnútroorganizačných zásob	
	Stav k 31. 12. 2020	Stav k 31. 12. 2019	Stav k 1. 1. 2019	2020	2019
Nedokončená výroba a polotovary					
vlastnej výroby	3 971 694	3 880 806	1 938 891	(90 888)	1 941 915
Výrobky	5 763 270	5 249 488	2 570 785	(513 782)	2 678 704
Zvieratá	-	-	-	-	-
Spolu	9 734 964	9 130 294	4 509 676	(604 670)	4 620 619
Manká a škody				-	-
Reprezentačné				-	-
Rezerva rozpustenie				-	-
Iné				(1 280)	-
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát				(605 950)	4 620 619

1.3. Výnosy pri aktivácii nákladov a výnosy z hospodárskej činnosti, finančné výnosy a výnosy výnimočného rozsahu alebo výskytu

Položka	2020	2019
Významné položky pri aktivácii nákladov		
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti	3 287 267	15 326 382
z toho:		
predaj materiálu	6 667	13 355
výnosy z predaja dlhodobého hmotného a nehmotného majetku – demol.	-	7 316
postúpené pohľadávky	3 265 057	15 206 534
predaj		
zmluvné pokuty a penále	10 565	91 222
ostatné	4 978	7 955
Finančné výnosy	200 145	132 713
Kurzové zisky, z toho:	199 943	132 085
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	-	-
Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:	202	628
výnosy z cenných papierov a podielov	-	-
výnosové úroky	202	628
ostatné	-	-
Výnosy výnimočného rozsahu alebo výskytu	-	-

GeLiMa, a.s.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2020

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

VI. NÁKLADY**1. Náklady z hospodárskej činnosti****1.1. Náklady za služby, ostatné náklady z hospodárskej činnosti, finančné náklady a náklady výnimočného rozsahu alebo výskytu**

Položka	2020	2019
Náklady za poskytnuté služby	4 609 025	4 201 651
<i>Náklady voči auditorovi, auditorskej spoločnosti, z toho:</i>		
<i>náklady na overenie individuálnej účtovnej závierky</i>	30 786	32 179
<i>iné uistovacie auditorské služby</i>	26 393	26 200
<i>súvisiace auditorské služby</i>	-	1 000
<i>daňové poradenstvo</i>	-	-
<i>ostatné neauditorské služby</i>	4 393	4 979
Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby	-	-
z toho:	4 578 239	4 169 472
<i>doprava</i>	325 504	468 416
<i>nájomné</i>	24 045	16 776
<i>právne, ekonomické a iné poradenstvo</i>	19 859	10 455
<i>náklady na inzerciu, reklamu + repre</i>	25 146	24 805
<i>náklady na IT – informat. sl. skupiny</i>	202 017	182 339
<i>náklady na telekomunikačné služby</i>	7 911	7 425
<i>poplatky platené skupine – členské príspevky</i>	11 397	13 898
<i>náklady vedenia skupiny</i>	553 987	646 584
<i>iné náklady na služby v skupine</i>	63 133	57 690
<i>skladovanie</i>	1 004 186	604 841
<i>údržba, opravy</i>	280 237	294 556
<i>cestovne</i>	8 756	7 174
<i>subdodávateľia – LIS Polska</i>	1 211 003	861 446
<i>vodné, stočné</i>	555 387	606 532
<i>ostatné externé služby /provízie + ost. odmeny</i>	285 671	366 535
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti	3 497 779	15 375 734
z toho:		
<i>zostatková cena predaného dlhodobého hmotného a nehmotného majetku</i>	5 842	4 822
<i>odpis pohľadávky a postúpenie pohľadávky</i>	3 265 057	15 206 534
<i>tvorba a zúčtovanie opravných položiek k pohľadávkam</i>	(6 660)	3 244
<i>zmluvné a nezmluvné pokuty a penále</i>	51 492	19 165
<i>poistenie</i>	175 113	138 698
<i>rezerva na clo</i>	-	-
<i>ostatné</i>	6 935	3 271
Celková suma osobných nákladov:	2 885 512	2 667 203
<i>Mzdy</i>	2 031 229	1 834 610
<i>Ostatné náklady na závislú činnosť</i>	191 558	259 211
<i>Sociálne poistenie</i>	359 682	329 054
<i>Zdravotné poistenie</i>	202 596	181 393
<i>Sociálne zabezpečenie</i>	100 447	62 935
Finančné náklady	339 623	189 658
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	261 052	116 593
<i>kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka</i>	-	-
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	78 571	73 065
<i>úroky</i>	65 330	49 360
<i>poistenie</i>	-	-
<i>ostatné</i>	13 241	23 705
<i>predaj akcií, precenenie</i>	-	-
Náklady výnimočného rozsahu alebo výskytu	-	-
z toho:	-	-
<i>ostatné mimoriadne náklady</i>	-	-

GeLiMa, a.s.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2020

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

VII. DAŇ Z PRÍJMOV

Sadzba dane z príjmov pre rok 2020 je 21 %. Spoločnosť nemala žiadne úľavy z daní.

Na výpočet odloženej dane bola použitá sadzba dane z príjmov právnických osôb 21 %, ktorá je v platnosti od 1. januára 2017.

Položka	2020			2019		
Suma odloženej daňovej pohľadávky účtovanej ako náklad alebo výnos vyplývajúca zo zmeny sadzby dane z príjmov	-	-	-	-	-	-
Suma odloženého daňového záväzku účtovaného ako náklad alebo výnos vyplývajúci zo zmeny sadzby dane z príjmov	-	-	-	-	-	-
Suma odloženej daňovej pohľadávky týkajúca sa umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov, ako aj dočasných rozdielov predchádzajúcich účtovných období, ku ktorým sa v predchádzajúcich účtovných obdobiach odložená daňová pohľadávka neúčtovala	-	-	-	-	-	-
Suma odloženého daňového záväzku, ktorý vznikol z dôvodu neúčtovania tej časti odloženej daňovej pohľadávky v bežnom účtovnom období, o ktorej sa účtovalo v predchádzajúcich účtovných obdobiach	-	-	-	-	-	-
Suma neuplatneného umorenia daňovej straty, nevyužitých daňových odpočtov a iných nárokov a odpočítateľných dočasných rozdielov, ku ktorým nebola účtovaná odložená daňová pohľadávka	-	-	-	-	-	-
Suma odloženej dane z príjmov, ktorá sa vzťahuje na položky účtované priamo na účty vlastného imania bez účtovania na účty nákladov a výnosov	-	-	-	-	-	-

	2020			2019		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
Výsledok hospodárenia pred zdanením z toho:	2 528 039			4 504 421		
<i>teoretická daň</i>		530 888	21 %		945 928	21 %
Daňovo neuznané náklady (trvalé rozdiely)	413 729	90 663	3,6 %	382 524	80 330	1,8 %
Výnosy nepodliehajúce dani (trvalé rozdiely)	-	-	-	-	-	-
Vplyv nevykázananej odloženej daňovej pohľadávky	-	-	-	-	-	-
Umorenie daňovej straty	-	-	-	-	-	-
Zmena sadzby dane	-	-	-	-	-	-
Daňová licencia	-	-	-	-	-	-
Iné	-	-	-	-	-	-
Spolu	-	621 551	24,6 %	-	1 026 258	22,8 %
Splatná daň z príjmov		788 079			1 017 048	
Odložená daň z príjmov		(166 528)			9 210	
Celková daň z príjmov		621 551	24,6 %		1 026 258	22,8 %

VIII. INÉ AKTÍVA A INÉ PASÍVA

Spoločnosť je vystavená riziku z nesplácania pohľadávok pôvodnými dlžníkmi, ktoré boli presunuté na faktoringovú spoločnosť. Výška takýchto pohľadávok k 31. decembru 2020 bola 502 827 EUR (2019: 2 499 425 EUR).

Vzhľadom na to, že viaceré oblasti slovenského daňového práva (napr. legislatíva ohľadom transferového oceňovania) doteraz neboli dostatočne overené praxou, existuje neistota v tom, ako ich budú daňové orgány aplikovať. Mieru tejto neistoty nie je možné kvantifikovať a zanikne až potom, keď budú k dispozícii právne precedensy príp. oficiálne interpretácie príslušných orgánov. Vedenie spoločnosti si nie je vedomé žiadnych okolností, v dôsledku ktorých by jej vznikol v budúcnosti významný náklad.

GeLiMa, a.s.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2020

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

1. Podsúvahové účty

Položka	2020	2019
Prenajatý majetok	-	-
Majetok v nájme (operatívny prenájom)	213 363	52 303
Majetok prijatý do úschovy	-	-
Pohľadávky z derivátov	-	-
Závazky z opcií derivátov	-	-
Odpísané pohľadávky	-	-
Pohľadávky z leasingu	-	-
Závazky z leasingu	-	-
Iné položky	-	-

Spoločnosť má v operatívnom prenájme osobné automobily, regálový zakladač a VZV. Mesačná splátka za operatívny prenájom predstavuje 4 360 EUR.

GeLiMa, a.s.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2020

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

IX. PRÍJMY A VÝHODY ČLENOV ŠTATUTÁRNYCH, DOZORNÝCH A INÝCH ORGÁNOV SPOLOČNOSTI

Druh príjmu, výhody	Hodnota príjmu, výhody súčasných členov orgánov			Hodnota príjmu, výhody bývalých členov orgánov		
	štatutárnych	dozorných	iných	štatutárnych	dozorných	iných
	2020	2020		2020	2020	
	2019			2019		
Peňažné príjmy	-	-	-	-	-	-
Nepeňažné príjmy	-	-	-	-	-	-
Peňažné preddavky	-	-	-	-	-	-
Nepeňažné preddavky	-	-	-	-	-	-
Poskytnuté pôžičky	-	-	-	-	-	-
Poskytnuté záruky a iné zabezpečenia	-	-	-	-	-	-
Celková suma odpustených a odpísaných pôžičiek	-	-	-	-	-	-
Celková suma splatených pôžičiek	-	-	-	-	-	-
Celková suma použitých finančných prostriedkov na súkromné účely	-	-	-	-	-	-
Iné	-	-	-	-	-	-

GeLiMa, a.s.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2020

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

X. SPRIAZNENÉ OSOBY

Medzi spriaznené osoby patria akcionári, členovia predstavenstva, sesterské spoločnosti a spoločnosti, v ktorých podiel na základnom imaní presahuje 20 % (dcérske a pridružené spoločnosti a spoločné podniky).

Obchody medzi týmito osobami a spoločnosťou sa uskutočňujú za obvyklých podmienok a za obvyklé ceny. O obchodoch so spriaznenými osobami rozhoduje predstavenstvo. Komentár k týmto obchodom je v jednotlivých častiach poznámok.

31. december 2020

Spriaznená osoba	Druh obchodu	Pohl'adávk	Závazky	Náklady	Výnosy
Materská účtovná jednotka	03	-	95 983	887 168	202
	11	-	-	2 547	-
	08	-	99 675	-	-
Subjekt, ktorý v účtovnej jednotke vykonáva spoločný rozhodujúci alebo podstatný vplyv		-	-	-	-
Dcérska účtovná jednotka		-	-	-	-
Spoločná účtovná jednotka		-	-	-	-
Pridružená účtovná jednotka		-	-	-	-
Kľúčový manažment účtovnej jednotky alebo jej materskej jednotky		-	-	-	-
Ostatné spriaznené osoby		-	-	-	-
<i>Gelatine Weishardt</i>	01	-	-	600	-
	11	-	-	-	-
	02	-	-	-	-
	03	-	-	11 396	-
<i>Weishardt International</i>	01	-	1 408 498	671 721	-
	03	169	-	14 915	152 950
	02	-	-	-	26 421 430
	11	-	-	25 497	5 771
<i>Gelpol</i>	01	-	379 584	2 318 644	-
	11	-	-	-	-
	02	-	-	-	2 018 783
<i>Hungarogel</i>	01	-	152 005	981 701	-
	03	-	-	-	-
	11	-	-	-	-
	02	-	-	-	90 068
<i>Comco</i>	02	-	-	-	-
	03	-	-	-	-
<i>Weishardt International Japon</i>	02	316 730	-	-	992 408
	03	-	-	-	22 130
	11	-	-	-	4 794
<i>Tergel</i>	02	-	-	-	509 793
	03	-	-	-	7 796
	11	-	-	-	-

GeLiMa, a.s.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2020

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

31. december 2019

Spriaznená osoba	Druh obchodu	Pohľadávky	Závazky	Náklady	Výnosy
Materská účtovná jednotka	03	-	88 751	941 381	628
	11	-	-	1 649	-
	08	404 616	-	-	-
Subjekt, ktorý v účtovnej jednotke vykonáva spoločný rozhodujúci alebo podstatný vplyv		-	-	-	-
Dcérska účtovná jednotka		-	-	-	-
Spoločná účtovná jednotka		-	-	-	-
Prídružená účtovná jednotka		-	-	-	-
Kľúčový manažment účtovnej jednotky alebo jej materskej jednotky		-	-	-	-
Ostatné spriaznené osoby		-	-	-	-
<i>Gelatine Weishardt</i>	01	-	1 958	950	-
	11	-	-	-	-
	02	-	-	-	328 174
	03	-	-	13 898	525
<i>Weishardt International</i>	01	-	907 155	1 735 656	-
	03	-	-	15 076	119 700
	02	944 232	-	-	11 232 952
	11	-	-	9 966	85 824
<i>Gelpol</i>	01	-	259 684	-	-
	11	-	-	-	-
	02	-	-	1 325 803	1 412 778
<i>Hungarogel</i>	01	-	89 293	624 534	-
	03	-	-	-	-
	11	-	-	-	-
	02	-	-	-	143 711
<i>Comco</i>	02	-	-	18 786	-
	03	-	-	922	-
<i>Weishardt International Japon</i>	02	67 348	-	-	1 142 473
	03	-	-	-	20 500
	11	-	-	-	5 374
<i>Tergel</i>	02	27 957	-	-	19 860
	03	-	-	-	2 631
	11	-	-	-	23

Vybrané aktíva a pasíva vyplývajúce z transakcií so spriaznenými osobami sú uvedené v nasledujúcej tabuľke (v EUR):

Položka	Stav k 31. decembru 2020	Stav k 31. decembru 2019
Pohľadávky z obchodného styku	316 899	1 039 537
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	-	-
Príjmy budúcich období	-	-
Náklady budúcich období	-	-
Poskytnuté pôžičky	-	404 616
Aktíva spolu	316 899	1 444 153
Závazky z obchodného styku	2 036 070	1 346 840
Ostatné záväzky v rámci konsolidovaného celku	-	-
Nevyfakturované dodávky	-	-
Rezervy	-	-
Výnosy budúcich období	-	-
Výdavky budúcich období	-	-
Prijaté pôžičky	99 975	-
Pasíva spolu	2 136 045	1 346 840

XI. SKUTOČNOSTI, KTORÉ NASTALI PO DNI, KU KTORÉMU SA ZOSTAVUJE ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA, A DO DŇA ZOSTAVENIA ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY

Po 31. decembri 2020 a do dňa zostavenia účtovnej závierky nenastali žiadne skutočnosti, ktoré by významným spôsobom ovplyvnili aktíva a pasíva spoločnosti, okrem tých, ktoré sú výsledkom bežnej činnosti.

Poznámky Úč PODV 3-01	IČO: 31623182	DIČ: 2020429411
GeLiMa, a.s.		
Poznámky individuálnej účtovnej závierky		
Zostavenej k 31. decembru 2020		
(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)		

XII. PREHĽAD ZMIEN VLASTNÉHO IMANIA

31. december 2020

Položka	Stav k 1. 1. 2020	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31. 12. 2020
Základné imanie	12 462 410	-	-	-	12 462 410
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	-	-	-	-	-
Zmena základného imania	-	-	-	-	-
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	-	-	-	-	-
Emisné ážio	-	-	-	-	-
Ostatné kapitálové fondy	-	-	-	-	-
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	-	-	-	-	-
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	-	-	-	-	-
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	-	-	-	-	-
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	-	-	-	-	-
Zákonný rezervný fond	2 285 728	-	-	206 754	2 492 482
Nedeliteľný fond	-	-	-	-	-
Štatutárne fondy a ostatné fondy	-	-	-	-	-
Nerozdelený zisk minulých rokov	296 861	-	-	935 863	1 232 724
Neuhradená strata minulých rokov	-	-	-	-	-
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	3 478 163	1 906 488	-	(3 478 163)	1 906 488
Vyplatené dividendy	-	-	-	2 305 546	-
Ostatné položky vlastného imania	-	-	-	-	-

31. december 2019

Položka	Stav k 1. 1. 2019	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31. 12. 2019
Základné imanie	12 462 410	-	-	-	12 462 410
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	-	-	-	-	-
Zmena základného imania	-	-	-	-	-
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	-	-	-	-	-
Emisné ážio	-	-	-	-	-
Ostatné kapitálové fondy	-	-	-	-	-
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	-	-	-	-	-
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	-	-	-	-	-
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	-	-	-	-	-
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	-	-	-	-	-
Zákonný rezervný fond	2 015 516	270 212	-	-	2 285 728
Nedeliteľný fond	-	-	-	-	-
Štatutárne fondy a ostatné fondy	-	-	-	-	-
Nerozdelený zisk minulých rokov	482 056	-	(185 194)	(1)	296 861
Neuhradená strata minulých rokov	-	-	-	-	-
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	2 702 124	3 478 163	-	(2 702 124)	3 478 163
Vyplatené dividendy	-	-	-	2 617 106	-
Ostatné položky vlastného imania	-	-	-	-	-

GeLiMa, a.s.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2020

(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)

XIII. PREHLAD PEŇAŽNÝCH TOKOV

Prehľad peňažných tokov je uvedený v prílohe, tabuľka č. 1.

Peňažné prostriedky sú peňažné hotovosti, ekvivalenty peňažných hotovostí, peňažné prostriedky na bežných účtoch v bankách, kontokorentný účet a časť zostatku účtu „Peniaze na ceste“.

Peňažné ekvivalenty sú krátkodobý finančný majetok, ktorý je zameniteľný za vopred známu sumu peňažných prostriedkov, pri ktorom nehrozí riziko výraznej zmeny jeho hodnoty v najbližších troch mesiacoch ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

Štruktúra peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov:

Položka	Účet	31. 12. 2020	31. 12. 2019
Peniaze	211	1 339	1 459
Ceniny	213	-	265
Účty v bankách	221	688 122	658 020
Kontokorentný účet	221	-	-
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty		689 461	659 744
Finančné účty spolu		689 461	659 744
Rozdiel		-	-

Spoločnosť použila na vykazovanie peňažných tokov z prevádzkovej činnosti nepriamu metódu.

Prílohy:

Tabuľka č. 1 – Prehľad peňažných tokov

Tabuľka č. 1 - Prehľad peňažných tokov

Názov položky	Označenie	Skutočnosť v eurách	
		Bežné účtovné obdobie	Minulé účtovné obdobie
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti			
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	2 528 039	4 504 421
A.1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	1 918 920	760 019
	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	783 236	684 975
	Zmena stavu rezerv (+/-)	15 576	20 555
	Zmena stavu opravných položiek (+/-)	1 098 070	2 548
	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	(47 833)	3 373
	Úroky účtované do nákladov (+)	65 330	49 360
	Úroky účtované do výnosov (-)	(202)	(628)
	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-)	(825)	(2 495)
	Ostatné položky nepeňažného charakteru (+/-)	5 568	2 331
A.2.	Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu na výsledok hospodárenia z bežnej činnosti	(1 694 258)	(2 080 606)
	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	847 963	5 277 995
	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	(1 389 480)	3 382 294
	Zmena stavu zásob (-/+)	(1 152 741)	(10 740 895)
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti s výnimkou príjmov a výdavkov, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-), (súčet Z/S+A.1.+A.2.)	2 752 701	3 183 834
	Výdavky na zaplatené úroky (-)	(65 330)	(49 360)
	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky (-/+)	(1 230 178)	(649 608)
A.	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti	1 457 193	2 484 866
Peňažné toky z investičnej činnosti			
	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	(4 340 156)	(1 311 199)
	Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+)	6 667	7 317
	Príjmy zo splácania dlhodobých pozícií poskytnutých účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)	404 616	600 124
	Prijaté úroky (+)	202	628
B.	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti	(3 928 671)	(703 130)
Peňažné toky z finančnej činnosti			
C.1.	Peňažné toky vo vlastnom ímaní	-	-
C.2.	Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti	4 806 741	1 000 000
	Príjmy z úverov (+)	4 707 066	1 000 000
	Príjmy z prijatých pôžičiek (+)	99 675	-
	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku (-)	(2 305 546)	(2 617 106)
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti	2 501 195	(1 617 106)
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (+/-) (súčet A+B+C)	29 717	164 630
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia	659 744	495 114
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	689 461	659 744
G.	Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	-	-
H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-) (súčet D + E + G)	689 461	659 744