

GeLiMa, a.s.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2021

(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	2021	2020
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	104	105
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	105	105
z toho: vedúci zamestnanci	8	7

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 2021 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 2020

Účtovnú závierku spoločnosti GeLiMa, a.s., za rok 2020 schválilo riadne valné zhromaždenie, ktoré sa konalo dňa 30.6.2021.

6. Konsolidovaná účtovná závierka

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

GeLiMa, a.s.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2021

(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 nepotrebných rezerv alebo jej časti sa účtuje opačným zápisom ako sa účtovala tvorba rezervy.

Rezerva na bonusy, rabaty, skontá a vrátenie kúpnej ceny pri reklamácií 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 oproti jeho oceneniu v účtovníctve.

GeLiMa, a.s.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2021

(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:			
<i>Stroje, prístroje a zariadenia</i>	10 rokov	rovnomerne	10
<i>Dopravné prostriedky</i>	7 rokov	rovnomerne	14,29
<i>Hardware</i>	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:			
<i>Stroje, prístroje a zariadenia</i>	12 rokov	rovnomerne	8,33
<i>Dopravné prostriedky</i>	7 rokov	rovnomerne	14,29
<i>Hardware</i>	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 2021

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

12. Zmeny účtovných zásad a účtovných metód

V roku 2021 nedošlo k žiadnym zmenám účtovných zásad a metód.

13. Oprava významných chýb minulých účtovných období

V roku 2021 neboli evidované žiadne významné chyby minulých účtovných období.

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 2021

	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok	Poskytnuté preddavky	Celkom
Prvotné ocenenie								
K 1. januára 2021	-	17 395	-	-	-	-	-	17 395
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2021	-	17 395	-	-	-	-	-	17 395
Oprávky								
K 1. januára 2021	-	16 349	-	-	-	-	-	16 349
Prírastky	-	232	-	-	-	-	-	232
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2021	-	16 581	-	-	-	-	-	16 581
Opravná položka								
K 1. januára 2021	-	-	-	-	-	-	-	-
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2021	-	-	-	-	-	-	-	-
Zostatková hodnota								
K 1. januára 2021	-	1 046	-	-	-	-	-	1 046
K 31. decembru 2021	-	814	-	-	-	-	-	814

Poznámky Úč PODV 3-01		IČO: 31623182	DIČ: 2020429411
GeliMa, a.s.			
Poznámky individuálnej účtovnej závierky			
Zostavenej k 31. decembru 2021			
(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)			

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. januára 2020	-	17 395	-	-	-	-	-	17 395
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-
Presuny	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2020	-	17 395	-	-	-	-	-	17 395
Oprávky								
K 1. januára 2020	-	16 116	-	-	-	-	-	16 116
Prírastky	-	233	-	-	-	-	-	233
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2020	-	16 349	-	-	-	-	-	16 349
Opravná položka								
K 1. januára 2020	-	-	-	-	-	-	-	-
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2020	-	-	-	-	-	-	-	-
Zostatková hodnota								
K 1. januára 2020	-	1 279	-	-	-	-	-	1 279
K 31. decembru 2020	-	1 046	-	-	-	-	-	1 046

Poznámky Úč PODV 3-01		IČO: 31623182	DIČ: 2020429411					
GeLiMa, a.s.								
Poznámky individuálnej účtovnej závierky								
Zostavenej k 31. decembru 2021								
(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 2021								
Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný dlhodobý hmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok	Poskytnuté preddavky	Celkom
Prvotné ocenenie								
K 1. januára 2021	1 944 161	11 355 995	20 302 902	-	-	5 768 369	52 347	39 423 774
Prírastky	-	-	-	-	-	2 027 038	-	2 027 038
Úbytky	-	(121 483)	(20 563)	-	-	-	-	(142 046)
Presuny	-	1 822 972	194 388	-	-	(1 965 013)	(52 347)	-
K 31. decembru 2021	1 944 161	13 057 484	20 476 727	-	-	5 830 394	-	41 308 766
Oprávky								
K 1. januára 2021	-	9 272 493	17 829 395	-	-	-	-	27 101 888
Prírastky	-	166 985	356 028	-	-	-	-	523 013
Úbytky	-	(121 483)	(15 610)	-	-	-	-	(137 093)
K 31. decembru 2021	-	9 317 995	18 169 813	-	-	-	-	27 487 808
Opravná položka								
K 1. januára 2021	-	-	372 173	-	-	-	-	372 173
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2021	-	-	372 173	-	-	-	-	372 173
Zostatková hodnota								
K 1. januára 2021	1 944 161	2 083 502	2 101 334	-	-	5 768 369	52 347	11 949 713
K 31. decembru 2021	1 944 161	3 739 489	1 934 741	-	-	5 830 394	-	13 448 785

Poznámky ÚČ PODV 3-01	IČO: 31623182	DIČ: 2020429411
GeLiMa, a.s.		
Poznámky individuálnej účtovnej závierky		
Zostavenej k 31. decembru 2021		
(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)		

31. december 2020

Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný dlhodobý hmotný majetok	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok	Poskytnuté preddavky	Celkom
Prvotné ocenenie								
K 1. januára 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. januára 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. januára 2020	-	-	372 173	-	-	-	-	372 173
Prírastky	-	-	-	-	-	-	-	-
Úbytky	-	-	-	-	-	-	-	-
K 31. decembru 2020	-	-	372 173	-	-	-	-	372 173
Zostatková hodnota								
K 1. januára 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

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 2021

(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**

<i>Položka</i>	<i>Stav k 1. 1. 2021</i>	<i>Tvorba</i>	<i>Zúčtovanie z dôvodu zániku opodstat- nenosti</i>	<i>Zúčtovanie z dôvodu vyrazenia majetku z účtovníctva</i>	<i>Stav k 31. 12. 2021</i>
Materiál	34 423	1 874	-	-	36 297
Nedokončená výroba					
a polotovary vlastnej výroby	961 051	-	(961 051)	-	-
Výrobky	140 447	8 878	-	-	149 325
Zvieratá	-	-	-	-	-
Tovar	1 178	-	(1 178)	-	-
Nehnutelnosť na predaj	-	-	-	-	-
Poskytnuté preddavky	-	-	-	-	-
Spolu	1 137 099	10 752	(962 229)	-	185 622

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 2021

<i>Položka</i>	<i>Splatnosť</i>		<i>Celkom</i>
	<i>v lehote splatnosti</i>	<i>po lehote splatnosti</i>	
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	686 206	183 125	869 331
Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám	1 789 987	1 963 675	3 753 662
Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám	-	-	-
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	-	-	-
Sociálne poistenie	-	-	-
Daňové pohľadávky a dotácie	700 175	-	700 175
Iné pohľadávky	17 249	-	17 249
Spolu krátkodobé pohľadávky	3 193 617	2 146 800	5 340 417

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 2020

<i>Položka</i>	<i>Splatnosť</i>		<i>Celkom</i>
	<i>v lehote splatnosti</i>	<i>po lehote splatnosti</i>	
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

GeLiMa, a.s.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2021

(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. 2021</i>	<i>Tvorba</i>	<i>Zúčtovanie z dôvodu zániku opodstat- nenosti</i>	<i>Zúčtovanie z dôvodu vyraďenia majetku z účtovníctva</i>	<i>Stav k 31. 12. 2021</i>
Pohľadávky z obchodného styku	95 626	-	-	(18 450)	77 176
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	95 626	-	-	(18 450)	77 176

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>2021</i>	<i>2020</i>
Peňažné prostriedky		
Pokladnica, ceniny	1 753	1 339
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	956 456	688 122
Bankové účty termínované	-	-
Peniaze na ceste	-	-
Spolu	958 209	689 461

5. Časové rozlíšenie

<i>Položka</i>	<i>31. december 2021</i>	<i>31. december 2020</i>
Náklady budúcich období dlhodobé	-	-
Náklady budúcich období krátkodobé	13 139	19 148
z toho:		
certifikát	9 820	16 940
poistné	-	-
ostatné	3 319	2 208
Príjmy budúcich období dlhodobé	-	-
Príjmy budúcich období krátkodobé	15 321	48 773
z toho:		
zľava z ceny	14 217	48 773
Spolu	28 460	67 921

GeLiMa, a.s.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2021

(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 2021 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 2021 predstavoval 1,98 EUR. V predchádzajúcom roku 2020 dosiahla spoločnosť zisk na akciu 1,53 EUR.

1.2. Rozdelenie účtovného zisku alebo vyrovnanie straty za rok 2020

Položka	2020
Účtovný zisk	1 906 487,93
Rozdelenie účtovného zisku	2021
Prídel do zákonného rezervného fondu	
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	
Prídel do sociálneho fondu	20 000,00
Prídel na zvýšenie základného imania	
Úhrada straty minulých období	
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	939 344,77
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	947 143,16
Iné	
Spolu	1 906 487,93

1.3. Návrh na rozdelenie účtovného zisku alebo vyrovnanie straty za rok 2021

O vysporiadaní zisku za rok 2021 rozhodne valné zhromaždenie. Manažment spoločnosti navrhne rozdeliť zisk za rok 2021 vo výške 2 469 979 EUR nasledovným spôsobom: 2 492 482 EUR na vyplatenie dividend akcionárom, 0 EUR na prídel do zákonného rezervného fondu, 10 000 EUR prídel do sociálneho fondu a (32 503) EUR na čerpanie nerozdelených ziskov minulých období.

2. Rezervy**2.1. Zákonné a ostatné rezervy**

31. december 2021

Položka	Stav k 1. 1. 2021	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav k 31. 12. 2021
Dlhodobé rezervy	530 080	73 317	-	-	603 397
397	-	-	-	-	-
Ostatné dlhodobé rezervy	530 080	73 317	-	-	603 397
z toho:					
Odchodné	299 534	73 317	-	-	372 851
Colné konanie neukončené	230 546	-	-	-	230 546
Krátkodobé zákonné rezervy	45 983	45 395	45 983	-	45 395
z toho:					
mzdy za nevyčerpanú dovolenku	45 983	45 395	45 983	-	45 395
Ostatné krátkodobé rezervy	43 095	56 398	43 095	-	56 398
z toho:					
Provízie	3 132	5 861	3 132	-	5 861
Iné	39 963	50 537	39 963	-	50 537

GeLiMa, a.s.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2021

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

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

3. Závazky3.1. Výška záväzkov do lehoty a po lehote splatnosti vrátane skupiny a záväzky podľa zostatkovej doby splatnosti

Položka	Spolu k 31. 12. 2021	Spolu k 31. 12. 2020
Dlhodobé záväzky:		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	-	-
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	34 152	24 174
Spolu dlhodobé záväzky	34 152	24 174
Krátkodobé záväzky:		
Záväzky do lehoty splatnosti	4 768 425	4 112 489
Záväzky po lehote splatnosti	285 350	1 500 333
Spolu krátkodobé záväzky	5 053 775	5 612 822

Záväzky spoločnosti nie sú zabezpečené záložným právom.

3.2. Záväzky zo sociálneho fondu

	2021	2020
Začiatkový stav sociálneho fondu	23 674	14 406
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	18 412	17 767
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	20 000	30 000
Ostatná tvorba sociálneho fondu	-	-
Tvorba sociálneho fondu celkom	38 412	47 767
Čerpanie sociálneho fondu	(28 934)	(38 499)
Konečný zostatok sociálneho fondu	33 152	23 674

3.3. Odložený daňový záväzok/pohľadávka

Položka	2021	2020
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou:	(282 163)	848 576
odpočítateľné	-	848 576
zdaniteľné	(282 163)	-
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou:	691 339	681 959
odpočítateľné	691 339	681 959
zdaniteľné	-	-
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti	-	-
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty	-	-
Sadzba dane z príjmov (v %)	21 %	21 %
Odložená daňová pohľadávka	85 926	321 412
Uplatnená daňová pohľadávka:	85 926	321 412
zaúčtovaná ako zníženie nákladov	(235 486)	166 528
zaúčtovaná do vlastného imania	-	-
Odložený daňový záväzok	-	-
Zmena odloženej daňovej pohľadávky:	(235 486)	166 528
zaúčtovaná ako náklad	(235 486)	166 528
zaúčtovaná do vlastného imania	-	-

GeLiMa, a.s.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2021

(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 budúcemu 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 2021 je 0 EUR (2020: 0 EUR).

4. Bankové úvery

Položka	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	K 31. decembru 2021 (v príslušnej mene)	K 31. 12. 2021 (v eurách)	K 31. decembru 2020 (v príslušnej mene)
Dlhodobé bankové úvery:					10 638 094	8 707 066
Tatra Banka	EUR	1M EURIBOR + 0,85 % p.a.	31.10.2028		6 638 094	4 707 066
Tatra Banka	EUR	1M EURIBOR + 0,80 % p.a.	31.10.2022		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	
	2021	2020	2021	2020	2021	2020	2021	2020
Typ výrobkov, (želatína, collagen, tuk, múčka)	2 678 780	1 376 287	29 340 561	30 453 128	1 223 836	1 689 542	33 243 177	33 518 957
Typ, tovarov, (želatína, stabilizátor)	14 195	144 036	383 490	659 521	97 100	89 275	494 785	892 832
Typ služieb (doprava, váženie)	6 132	6 463	169 367	171 855	42 271	29 926	217 770	208 244
Čistý obrat celkom	2 699 107	1 526 786	29 893 418	31 284 504	1 363 207	1 808 743	33 955 732	34 620 033

Čistý obrat

Položka	31. december 2021	31. december 2020
Tržby za vlastné výrobky	33 243 177	33 518 957
Tržby z predaja služieb	217 770	208 244
Tržby za tovar	494 785	892 832
Výnosy zo zákazky	-	-
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj	-	-
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	4 880 535	3 893 217
Čistý obrat celkom	38 836 267	38 513 250

GeLiMa, a.s.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2021

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

1.2. Zmena stavu vnútroorganizačných zásob

Položka	2021	2020	Zmena stavu vnútroorganizačných zásob	
	Stav k 31. 12. 2021	Stav k 31. 12. 2020	Stav k 1. 1. 2020	2021 2020
Nedokončená výroba a polotovary				
vlastnej výroby	2 823 111	3 971 694	3 880 806	1 148 583 (90 888)
Výrobky	4 966 553	5 763 270	5 249 488	796 717 (513 782)
Zvieratá	-	-	-	-
Spolu	7 789 664	9 734 964	9 130 294	1 945 300 (604 670)
Manká a škody				- -
Reprezentačné				- -
Rezerva rozpustenie				- -
Iné				- (1 280)
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát				1 945 300 (605 950)

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

Položka	2021	2020
Významné položky pri aktivácii nákladov		
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti	6 825 835	3 287 267
z toho:		
predaj materiálu	19 876	6 667
výnosy z predaja dlhodobého hmotného a nehmotného majetku – demol.	-	-
postúpené pohľadávky	6 749 122	3 265 057
predaj	5 833	
zmluvné pokuty a penále	34 166	10 565
ostatné	16 838	4 978
Finančné výnosy	58 973	200 145
Kurzové zisky, z toho:	58 973	199 943
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	-	-
Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:	-	202
výnosy z cenných papierov a podielov	-	-
výnosové úroky	-	202
ostatné	-	-
Výnosy výnimočného rozsahu alebo výskytu	-	-

GeLiMa, a.s.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2021

(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	2021	2020
Náklady za poskytnuté služby	4 680 915	4 609 025
Náklady voči auditorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:	31 467	30 786
náklady na overenie individuálnej účtovnej závierky	26 435	26 393
iné uisťovacie audítorské služby	-	-
súvisiace audítorské služby	-	-
daňové poradenstvo	5 212	4 393
ostatné neaudítorské služby	-	-
Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby	4 649 448	4 578 239
z toho:		
doprava	399 343	325 504
nájomné	29 078	24 045
právne, ekonomické a iné poradenstvo	6 730	19 859
náklady na inzerciu, reklamu + repre	28 844	25 146
náklady na IT – informat. sl. skupiny	184 215	202 017
náklady na telekomunikačné služby	9 020	7 911
poplatky platené skupine – členské príspevky	11 076	11 397
náklady vedenia skupiny	769 927	553 987
iné náklady na služby v skupine	69 285	63 133
skladovanie	1 395 326	1 004 186
údržba, opravy	407 925	280 237
cestovne	5 882	8 756
subdodávatelia – LIS Polska	459 735	1 211 003
vodné, stočné	561 965	555 387
ostatne externe služby /provízie + ost. odmeny	311 097	285 671
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti	6 947 724	3 497 779
z toho:		
zostatková cena predaného dlhodobého hmotného a nehmotného majetku	4 953	5 842
odpis pohľadávky a postúpenie pohľadávky	6 749 122	3 265 057
tvorba a zúčtovanie opravných položiek k pohľadávkam	-	(6 660)
zmluvné a nezmluvné pokuty a penále	17 531	51 492
poistenie	152 092	175 113
rezerva na clo	-	-
ostatné	24 026	6 935
Celková suma osobných nákladov:	3 047 755	2 885 512
Mzdy	2 092 699	2 031 229
Ostatné náklady na závislú činnosť	219 360	191 558
Sociálne poistenie	381 036	359 682
Zdravotné poistenie	213 587	202 596
Sociálne zabezpečenie	141 073	100 447
Finančné náklady	116 207	339 623
Kurzové straty, z toho:	12 937	261 052
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka	-	-
Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:	103 270	78 571
úroky	94 381	65 330
poistenie	-	-
ostatné	8 889	13 241
predaj akcií, precenenie	-	-
Náklady výnimočného rozsahu alebo výskytu	-	-
z toho:	-	-
ostatné mimoriadne náklady	-	-

GeLiMa, a.s.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2021

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

VII. DAŇ Z PRÍJMOV

Sadzba dane z príjmov pre rok 2021 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	2021			2020		
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	-	-	-	-	-	-

	2021			2020		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
Výsledok hospodárenia pred zdanením	3 088 974			2 528 039		
z toho:						
teoretická daň		648 685	21 %		530 888	21 %
Daňovo neuznané náklady (trvalé rozdiely)	112 033	23 527	0,76 %	413 729	90 663	3,6 %
Výnosy nepodliehajúce dani (trvalé rozdiely)	-	-		-	-	-
Vplyv nevykázananej odloženej daňovej pohľadávky	(253 416)	(53 217)	(1,72 %)	-	-	-
Umorenie daňovej straty	-	-		-	-	-
Zmena sadzby dane	-	-		-	-	-
Daňová licencia	-	-		-	-	-
Iné	-	-		-	-	-
Spolu	-	618 995	20,04 %	-	621 551	24,6 %
Splatná daň z príjmov		383 509			788 079	
Odložená daň z príjmov		235 486			(166 528)	
Celková daň z príjmov		618 995	20,04 %		621 551	24,6 %

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 2021 bola 670 458 EUR (2020: 502 827 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 2021

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

1. Podsúvahové účty

<i>Položka</i>	<i>2021</i>	<i>2020</i>
Prenajatý majetok	-	-
Majetok v nájme (operatívny prenájom)	226 386	213 363
Majetok prijatý do úschovy	-	-
Pohľadávky z derivátov	-	-
Záväzky z opcí derivátov	-	-
Odpísané pohľadávky	-	-
Pohľadávky z leasingu	-	-
Záväzky z leasingu	-	-
Iné položky	-	-

Spoločnosť má v operatívnom prenájme osobné automobily, regálový zakladač a VZV. Mesačná splátka za operatívny prenájom predstavuje 4 683 EUR.

Poznámky Úč PODV 3-01	IČO: 31623182	DIČ: 2020429411
GeLiMa, a.s.		
Poznámky individuálnej účtovnej závierky		
Zostavenej k 31. decembru 2021		
(údaje v tabuľkách sú uvedené v celých eurách, ak nie je uvedené inak)		

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

Druh príjmu, výhody	Hodnota príjmu, výhody súčasných členov orgánov		Hodnota príjmu, výhody bývalých členov orgánov	
	štátutárnych	dozorných	štátutárnych	dozorných
	2021	2020	2021	2020
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 2021

(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 2021

Spriaznená osoba	Druh obchodu	Pohl'adávk	Závazky	Náklady	Výnosy
Materská účtovná jednotka	03	-	-	1 118 428	-
	11	-	-	475	-
	08	-	-	-	-
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	-	-	1 274	-
	11	-	-	11 076	-
	02	-	-	-	-
	03	-	-	-	-
<i>Weishardt International</i>	01	-	-	547 646	-
	03	-	-	6 429	173 808
	02	3 689 170	-	-	23 441 002
	11	-	-	13 171	30 812
<i>Gelpol</i>	01	-	288 382	1 934 962	-
	11	-	-	-	-
	02	-	-	-	1 963 658
<i>Hungarogel</i>	01	-	59 749	719 814	-
	03	-	-	-	-
	11	-	-	-	-
	02	-	-	-	-
<i>Comco</i>	02	-	-	-	-
	03	-	-	-	-
<i>Weishardt International Japon</i>	02	64 492	-	-	708 570
	03	-	-	-	23 333
	11	-	-	-	3 354
<i>Tergel</i>	02	-	-	-	251 246
	03	-	-	-	18 465
	11	-	-	-	-

GeLiMa, a.s.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2021

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

31. december 2020

<i>Spriaznená osoba</i>	<i>Druh obchodu</i>	<i>Pohľadávky</i>	<i>Závazky</i>	<i>Náklady</i>	<i>Výnosy</i>
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	-	-	-	-

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

<i>Položka</i>	<i>Stav k 31. decembru 2021</i>	<i>Stav k 31. decembru 2020</i>
Pohľadávky z obchodného styku	3 753 662	316 899
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	-	-
Príjmy budúcich období	-	-
Náklady budúcich období	-	-
Poskytnuté pôžičky	-	-
Aktíva spolu	3 753 662	316 899
Závazky z obchodného styku	348 131	2 036 070
Ostatné záväzky v rámci konsolidovaného celku	-	-
Nevyfakturované dodávky	-	-
Rezervy	-	-
Výnosy budúcich období	-	-
Výdavky budúcich období	-	-
Prijaté pôžičky	-	99 975
Pasíva spolu	348 131	2 136 045

GeLiMa, a.s.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2021

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

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

Prebiehajúci vojenský konflikt na Ukrajine a súvisiace sankcie namierené proti Rusku môžu mať vplyv na európske hospodárstvo a na celý svet. Nemáme žiadnu významnú priamu expozíciu voči Ukrajine, Rusku ani Bielorusku. Vplyv na všeobecnú ekonomickú situáciu si však môže v budúcnosti vyžadovať prehodnotenie predpokladov a odhadov použitých pri zostavení účtovnej závierky.

Po 31. decembri 2021 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.

GeLiMa, a.s.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2021

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

XII. PREHĽAD ZMIEN VLASTNÉHO IMANIA

31. december 2021

Položka	Stav k 1. 1. 2021	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31. 12. 2021
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 účastí	-	-	-	-	-
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení	-	-	-	-	-
Zákonný rezervný fond	2 492 482	-	-	-	2 492 482
Nedeliteľný fond	-	-	-	-	-
Štatutárne fondy a ostatné fondy	-	-	-	-	-
Nerozdelený zisk minulých rokov	1 232 724	-	-	939 345	2 172 069
Neuhradená strata minulých rokov	-	-	-	-	-
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	1 906 488	2 469 979	-	(1 906 488)	2 469 979
Vyplatené dividendy	-	-	-	947 143	-
Ostatné položky 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 účastí	-	-	-	-	-
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí 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	-	-	-	-	-

GeLiMa, a.s.

Poznámky individuálnej účtovnej závierky

Zostavenej k 31. decembru 2021

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

XIII. PREHĽAD 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. 2021	31. 12. 2020
Peniaze	211	1 753	1 339
Ceniny	213	-	-
Účty v bankách	221	956 456	688 122
Kontokorentný účet	221	-	-
Peňažné prostriedky a peňažné ekvivalenty		958 209	689 461
Finančné účty spolu		958 209	689 461
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 (+/-)	3 088 974	2 528 039
A.1.	Nepenažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	(226 321)	1 918 920
	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	523 246	783 236
	Zmena stavu rezerv (+/-)	86 032	15 576
	Zmena stavu opravných položiek (+/-)	(969 927)	1 098 070
	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	38 794	(47 833)
	Uroky účtované do nákladov (+)	94 381	65 330
	Uroky účtované do výnosov (-)	-	(202)
	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-)	(880)	(825)
	Ostatné položky nepenažného charakteru (+/-)	2 033	5 568
A.2.	Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu na výsledok hospodárenia z bežnej činnosti	(26 463)	(1 694 258)
	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	(3 646 329)	847 963
	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	161 851	(1 389 480)
	Zmena stavu zásob (-/+)	3 458 015	(1 152 741)
	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.)	2 836 189	2 752 701
	Výdavky na zaplatené úroky (-)	(94 381)	(65 330)
	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky (-/+)	(704 900)	(1 230 178)
A.	Cisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti	2 036 909	1 457 193
Peňažné toky z investičnej činnosti			
	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	(2 658 204)	(4 340 156)
	Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+)	5 833	6 667
	Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)	-	404 616
	Prijaté úroky (+)	-	202
B.	Cisté peňažné toky z investičnej činnosti	(2 652 371)	(3 928 671)
Peňažné toky z finančnej činnosti			
C.1.	Peňažné toky vo vlastnom imaní	-	-
C.2.	Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti	1 831 353	4 806 741
	Príjmy z úverov (+)	1 931 028	4 707 066
	Príjmy z prijatých pôžičiek (+)	-	99 675
	Výdavky na splácanie pôžičiek (-)	(99 675)	-
	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku (-)	(947 143)	(2 305 546)
C.	Cisté peňažné toky z finančnej činnosti	884 210	2 501 195
D.	Cisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (+/-) (súčet A+B+C)	268 748	29 717
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia	689 461	659 744
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	958 209	689 461
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)	958 209	689 461

