

Procter & Gamble, spol. s r.o.

**DODATOK SPRÁVY AUDÍTORA
O OVERENÍ SÚLADU
VÝROČNEJ SPRÁVY S ÚČTOVNOU
ZÁVIERKOU V ZMYSLE ZÁKONA
Č. 540/2007 Z.Z. § -U 23 ODSEK 5**

30. JÚN 2014

DODATOK SPRÁVY AUDÍTORA o overení súladu výročnej správy s účtovnou závierkou v zmysle zákona č. 540/2007 Z. z., § 23 ods. 5

Spoločníkom a konateľovi spoločnosti Procter & Gamble, spol. s r.o.:

- I. Overili sme účtovnú závierku spoločnosti Procter & Gamble, spol. s r.o., (ďalej len „spoločnosť“) k 30. júnu 2014 uvedenú v prílohe, ku ktorej sme dňa 29. septembra 2014 vydali správu audítora v nasledujúcom znení:

SPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA

Spoločníkom a konateľovi spoločnosti Procter & Gamble, spol. s r.o.:

Uskutočnili sme audit priloženej účtovnej závierky spoločnosti Procter & Gamble, spol. s r.o., (ďalej len „spoločnosť“), ktorá zahŕňa súvahu k 30. júnu 2014, výkaz ziskov a strát za rok, ktorý sa skončil k uvedenému dátumu, a poznámky, ktoré obsahujú prehľad významných účtovných postupov a iné doplňujúce informácie.

Zodpovednosť štatutárneho orgánu spoločnosti za účtovnú závierku

Štatutárny orgán spoločnosti zodpovedá za zostavenie a verné zobrazenie tejto účtovnej závierky v súlade so slovenským zákonom o účtovníctve č. 431/2002 Z. z. v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o účtovníctve“) a za interné kontroly, ktoré štatutárny orgán spoločnosti považuje za potrebné pre zostavenie účtovnej závierky, aby neobsahovala významné nesprávnosti z dôvodu podvodu alebo chyby.

Zodpovednosť audítora

Našou zodpovednosťou je vyjadriť názor na túto účtovnú závierku na základe nášho auditu. Audit sme uskutočnili v súlade s Medzinárodnými audítorskými štandardmi. Na základe týchto štandardov sme povinní splňať etické normy a naplánovať a vykonať audit tak, aby sme získali primerané uistenie, že účtovná závierka neobsahuje významné nesprávnosti.

Audit zahŕňa vykonanie audítorských postupov s cieľom získať audítorské dôkazy o sumách a skutočnostiach zverejnených v účtovnej závierke. Výber audítorských postupov závisí od úsudku audítora vrátane zhodnotenia rizík, že účtovná závierka obsahuje významné nesprávnosti z dôvodu podvodu alebo chyby. Pri hodnotení týchto rizík audítor posudzuje vnútorné kontroly spoločnosti týkajúce sa zostavenia a verného zobrazenia účtovnej závierky. Cieľom posúdenia vnútorných kontrol spoločnosti je navrhnúť vhodné audítorské postupy za daných okolností, nie vyjadriť názor na účinnosť týchto vnútorných kontrol. Audit ďalej obsahuje zhodnotenie vhodnosti použitých účtovných postupov a primeranosti účtovných odhadov štatutárneho orgánu spoločnosti, ako aj zhodnotenie prezentácie účtovnej závierky ako celku.

Sme presvedčení, že získané audítorské dôkazy poskytujú dostatočný a primeraný základ na vyjadrenie nášho názoru.

Názor

Podľa nášho názoru, účtovná závierka zobrazuje verne vo všetkých významných súvislostiach finančnú situáciu spoločnosti Procter & Gamble, spol. s r.o., k 30. júnu 2014 a výsledky jej hospodárenia za rok, ktorý sa skončil k uvedenému dátumu, v súlade so zákonom o účtovníctve.

II. Overili sme tiež súlad výročnej správy s vyššie uvedenou účtovnou závierkou. Za správnosť zostavenia výročnej správy je zodpovedný štatutárny orgán spoločnosti. Našou úlohou je vydať na základe overenia názor o súlade výročnej správy s účtovnou závierkou.

Overenie sme vykonali v súlade s Medzinárodnými audítorskými štandardmi. Tieto štandardy požadujú, aby audítor naplánoval a vykonal overenie tak, aby získal primeranú istotu, že informácie uvedené vo výročnej správe, ktoré sú predmetom zobrazenia v účtovnej závierke, sú vo všetkých významných súvislostiach v súlade s príslušnou účtovnou závierkou. Informácie uvedené vo výročnej správe sme posúdili s informáciami uvedenými v účtovnej závierke k 30. júnu 2014. Údaje a informácie iné ako účtovné informácie získané z účtovnej závierky a účtovných kníh sme neoverovali. Sme presvedčení, že vykonané overenie poskytuje primeraný podklad pre vyjadrenie názoru audítora.

Podľa nášho názoru účtovné informácie uvedené vo výročnej správe sú vo všetkých významných súvislostiach v súlade s hore uvedenou účtovnou závierkou zostavenou k 30. júnu 2014.

Bratislava 29. septembra 2014



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



Ing. Zuzana Letková, FCCA
zodpovedný audítor
Licencia SKAu č. 865

Procter & Gamble, spol. s r.o.

Výročná správa 2013 - 2014

za účtovné obdobie od 1. 7. 2013 do 30. 6. 2014.

OBSAH:

Základné údaje o spoločnosti	3
História spoločnosti	4
Výrobky	5
Správa o činnosti	8
Výrok audítora	10
Finančná časť	11
- Súvaha	11
- Výkaz ziskov a strát	14
- Príloha k účtovej závierke	16
- Prehľad peňažných tokov (cash flow statement).....	29

ZÁKLADNÉ ÚDAJE O SPOLOČNOSTI

Spoločnosť je zapísaná v obchodnom registri vedeného Okresným súdom Bratislava I, vložka 4359/B.

- Názov spoločnosti:** Procter & Gamble, spol. s r.o.
- Právna forma:** spoločnosť s ručením obmedzeným
- Sídlo:** Einsteinova 24, 851 01 Bratislava
- IČO:** 31 342 451
- Rok založenia:** 1993
- Predmet činnosti:**
- kúpa tovaru za účelom jeho ďalšieho predaja a predaj,
 - výroba, distribúcia a predaj zvukových a obrazových a zvukovo obrazových záznamov,
 - nakladanie s výsledkami tvorivej činnosti so súhlasom autora,
 - poradenstvo v oblasti filmovej reklamy a propagácie,
 - reklamná a propagačná činnosť,
 - tlmočenie a prekladanie,
 - poradenská činnosť v rozsahu predmetu podnikania,
 - činnosť organizačných a ekonomických poradcov,
 - školiaca činnosť v rozsahu predmetu podnikania,
 - vydavateľská činnosť v rozsahu voľnej živnosti,
 - prieskum trhu a verejnej mienky,
 - vedenie účtovníctva,
 - faktoring a forfaiting,
 - prenájom strojov a zariadení bez obslužného personálu.
- Akcionári spoločnosti:** K 30. júnu 2014 má spoločnosť¹⁾ v obchodnom registri týchto dvoch vlastníkov:
Series Acquisition B.V. s podielom 1 038 438,55 EUR
a
Procter & Gamble International Operations S.A. s podielom 10 489,27 EUR
- Kontakt pre spotrebiteľov:** Procter & Gamble, Box 50, 814 99 Bratislava
E-mail: spotrebitel.im@pg.com
- Štatutárny orgán – konateľ:** Pavel Toman
- Základné imanie:** 1 048 927,82 EUR

HISTÓRIA SPOLOČNOSTI

- Spoločnosť Procter & Gamble, spol. s r.o., vznikla 1. januára 1993. Jej vznik bol dôsledkom rozdelenia Československa na Českú republiku a Slovenskú republiku. Od začiatku svojho založenia je hlavnou náplňou podnikania slovenskej spoločnosti „kúpa tovaru za účelom jeho ďalšieho predaja a predaj“.
- Právna forma spoločnosti je od začiatku spoločnosť s ručením obmedzeným. Bola založená 22. januára 1993 zakladateľskou listinou vo forme notárskej zápisnice. Od januára 2009 je výška vkladu 1 048 927,82 EUR. Spoločnosť má dvoch vlastníkov: Series Acquisition B.V. (99 %) a Procter & Gamble International Operations S.A. (1 %).
- Jediným dodávateľom spoločnosti Procter & Gamble, spol. s r.o., bola v roku 2013/2014 spoločnosť Procter & Gamble International Operations SA. Od nej nakupovala vlastné výrobky aj tovar, ktorý táto spoločnosť nakupovala od iných výrobných závodov v Európe aj mimo nej.

VÝROBKY

Spoločnosť Procter & Gamble, spol. s r.o., dováža do Slovenskej republiky výrobky koncernu Procter & Gamble a distribuuje ich na území Slovenska.

Portfólio výrobkov koncernu Procter & Gamble distribuované na Slovensku zahŕňa tieto značky:

Prostriedky na holenie:

GILLETTE - holiace strojčeky a žiletky

Pracie prostriedky:

ARIEL – pracie prostriedky pre žiarivo čistú bielizeň

ARIEL TABS – rôzne varianty gélových tabliet do pračky

ARIEL PROFFESIONAL – odstraňovač škvŕn pre rýchle a ľahké použitie priamo na škvŕny

TIDE – obľúbený univerzálny prací prášok na pranie bielizne; výborne ošetruje bielu bielizeň a pomáha zabráňovať jej zosiveniu

BONUX – univerzálny prací prášok určený pre celú rodinu; ponúka čistotu a sviežosť za priaznivú cenu

DREFT – prací prostriedok pre čierne, farebne a citlivé oblečenie

ALFA – prací prostriedok pre profesionálne použitie v prácovniach

Aviváže:

LENOR – obľúbený avivážny prostriedok pre sviežu a mäkkú bielizeň, chráni farby, uľahčuje žehlenie

Umývacie a čistiace prostriedky:

JAR – prostriedok na umývanie riadu, má skvelé odmasťovacie schopnosti, je jemný na ruky

JAR tablety do umývačky – rôzne varianty tabliet do umývačky riadu

JAR Platinum – čistiace prostriedok na ručné umývanie aj do umývačky riadu

MR. PROPER – čistiace prostriedok pre celú domácnosť

Starostlivosť o chrup:

Oral B – zubné kefky

BLEND-A-MED – zubná pasta pre každodennú starostlivosť

BLEND-A-DENT – spevňujúci krém na zubné protézy

BLEND-A-DENT – čistiace tablety pre zubné protézy

Starostlivosť o dieťa:

PAMPERS – detské jednorazové plienky pre suchšiu a zdravšiu pokožku s ošetrojúcim krémom a suchými zipsami

PAMPERS WIPES – detské hygienické vreckovky

Dámske hygienické potreby:

ALWAYS – dámske hygienické vložky s jedinečnou vrstvou Dri-Weave, ktorá svojimi pórami odvádza vlhkosť dovnútra vložky a zároveň pomáha zabrániť jej spätnému prenikaniu na povrch.

ALWAYS ULTRA FLEXI – tenké dámske hygienické vložky s ultraabsorpčným jadrom a flexibilnými krídelkami

ALWAYS SLIP – slipové vložky s jedinečnou priedušnou štruktúrou pre každodennú hygienu, nielen v čase menštruácie

TAMPAX – tampóny zaručujúce diskrétny a spoľahlivý spôsob menštruačnej ochrany

DISCREET – slipové vložky s jedinečnou priedušnou štruktúrou pre každodennú hygienu, nielen v čase menštruácie

NATURELLA – dámske hygienické vložky a intimky

Starostlivosť o vlasy:

PANTENE PRO-V – rad prípravkov pre zdravšie a lesklejšie vlasy s obsahom Pro-vitamínu B5, rad Pantene Pro-V ponúka ucelený systém starostlivosti o vlasy. Je určený pre všetky typy vlasov – šampóny, kondicionéry, stylingové prípravky, laky a tužidlá, pre farbené vlasy

HEAD & SHOULDERS – rad kozmetických šampónov, šampónov a kondicionérov v jednom pre krásne vlasy bez lupín

AUSSIE – rad prípravkov pre vlasy

Výrobky značky Wella:

Rozsiahly rad prípravkov starostlivosti o vlasy, šampóny, kondicionéry, stylingy, laky a tužidlá, farby na vlasy

Výrobky značky Londa:

Rozsiahly rad prípravkov na starostlivosť o vlasy, šampóny, kondicionéry, stylingy, laky a tužidlá, farby na vlasy.

Deodoranty a antiperspiranty:

OLD SPICE – obľúbený rad pánskych toaletných vôd po holení, pien na holenie, dezodorantov a antiperspirantov

GILLETTE – obľúbené a kvalitné deodoranty a antiperspiranty

Starostlivosť o pokožku:

CAMAY – klasické mydlo a sprchovací gél s veľkou škálou parfumov.

Procter&Gamble

OLD SPICE – sprchovacie gély

Ostatné výrobky:

AMBI PUR – osviežovače vzduchu

SPRÁVA O ČINNOSTI V ÚČTOVNOM OBDOBÍ 2013 – 2014

Činnosť podniku v účtovnom období:

V priebehu účtovného obdobia spoločnosť Procter & Gamble, spol. s r.o., dovážala a predávala výrobky koncernu Procter & Gamble v Slovenskej republike.

V danom účtovnom období nedošlo vo vzťahu k základnému imaniu spoločnosti Procter & Gamble, spol. s r.o., k žiadnym zmenám.

Predpokladaný vývoj v ďalšom účtovnom období:

Spoločnosť Procter & Gamble, spol. s r.o., predpokladá, že aj v nasledujúcom účtovnom období bude distribuovať výrobky koncernu Procter & Gamble v Slovenskej republike.

Informácie o aktivitách v oblasti výskumu a vývoja:

Spoločnosť Procter & Gamble, spol. s r.o., je svojím organizačným zaradením v koncerne Procter & Gamble predajnou jednotkou. Z tohto dôvodu nepatria k aktivitám spoločnosti Procter & Gamble, spol. s r.o., aktivity v oblasti výskumu a vývoja, ktoré vykonávajú iné spoločnosti z koncernu Procter & Gamble.

Návrh na rozdelenie zisku:

Účtovnú závierku spoločnosti Procter & Gamble, spol. s r.o., za obdobie júl 2012 až jún 2013 schválili obidvaja vlastníci spoločnosti. Hospodársky výsledok za obdobie 2012/2013 vo výške 1 916 416 EUR bol na základe rozhodnutia valného zhromaždenia z 5.decembra 2013 použitý na zvýšenie nerozdeleného zisku.

Predpokladaný vývoj v ďalšom účtovnom období:

V budúcom období spoločnosť Procter & Gamble, spol. s r.o., nepredpokladá zmenu v štruktúre predaja. Aj naďalej bude plne distribuovať tovar na územie Slovenskej republiky.

Ochrana životného prostredia:

Spoločnosť Procter & Gamble, spol. s r.o., plní všetky povinnosti, ktoré stanovujú všeobecne záväzné predpisy v oblasti ochrany životného prostredia a likvidácie odpadov, ktoré platia pre rozsah činností vykonávaných spoločnosťou Procter & Gamble, spol. s r.o.

Pracovnoprávne vzťahy v spoločnosti:

Spoločnosť Procter & Gamble, spol. s r.o., je z pohľadu počtu zamestnancov (spolu 30 zamestnancov) malým zamestnávateľom. Plní si všetky záväzky voči zamestnancom a všetky úkony spoločnosti sú plne v súlade so Zákonníkom práce.

Ostatné informácie:

Spoločnosť Procter & Gamble, spol. s r.o., nevlastní žiadnu organizačnú zložku v zahraničí.