
Yves Rocher Slovakia, s. r. o.

**SPRÁVA O OVERENÍ SÚLADU VÝROČNEJ SPRÁVY
S ÚČTOVNOU ZÁVIERKOU K 31.DECEMBRU 2013**

SPRÁVA O OVERENÍ SÚLADU VÝROČNEJ SPRÁVY S ÚČTOVNOU ZÁVIERKOU

Yves Rocher Slovakia, s. r. o.

K 31. DECEMBRU 2013

Identifikačné údaje:

Obchodné meno účtovnej jednotky:	Yves Rocher Slovakia, s. r. o.
IČO:	45 676 518
Sídlo (presná adresa):	Obchodná 30 811 06, Bratislava
Overované obdobie:	Rok končiaci sa 31. decembra 2013
Dátum vyhotovenia správy:	19. mája 2014
Audítor:	Mazars Slovensko, s.r.o. Licencia UDVA 236 Ing. Barbora Lux, MBA Zodpovedná audítorka Licencia UDVA 993



Správa o overení súladu

Výročnej správy s účtovnou závierkou v zmysle zákona č. 540/2007 Z.z. § - u 23 odsek 5

(Dodatok správy audítora)

Spoločníci a konateľovi spoločnosti Yves Rocher Slovakia, s. r. o.:

- I. Overili sme účtovnú závierku spoločnosti Yves Rocher Slovakia, s. r. o. (ďalej aj „spoločnosť“) k 31. decembru 2013, ku ktorej sme dňa 28. februára 2014 vydali správu audítora v nasledujúcom znení:

Uskutočnili sme audit priloženej účtovnej závierky spoločnosti Yves Rocher Slovakia, s. r. o. („spoločnosť“), ktorá obsahuje súvahu k 31. decembru 2013, výkaz ziskov a strát za rok končiaci sa k uvedenému dátumu, a poznámky, ktoré obsahujú súhrn významných účtovných zásad a účtovných metód a ďalšie vysvetľujúce informácie.

Zodpovednosť štatutárneho orgánu za účtovnú závierku

Štatutárny orgán spoločnosti je zodpovedný za zostavenie tejto účtovnej závierky, ktorá poskytuje pravdivý a verný obraz v súlade so Zákonom o účtovníctve č. 431/2002 Z.z. v znení neskorších predpisov, a za interné kontroly, ktoré štatutárny orgán považuje za potrebné pre zostavenie účtovnej závierky, ktorá neobsahuje významné nesprávosti, či už v dôsledku podvodu alebo chyby.

Zodpovednosť audítora

Nášou zodpovednosťou je vyjadriť názor na túto účtovnú závierku na základe nášho auditu. Audit sme uskutočnili v súlade s Medzinárodnými audítorskými štandardmi. Podľa týchto štandardov máme dodržiavať etické požiadavky, naplánovať a vykonať audit tak, aby sme získali primerané uistenie, že účtovná závierka neobsahuje významné nesprávosti.

Súčasťou auditu je uskutočnenie postupov na získanie audítorských dôkazov o sumách a údajoch vykázaných v účtovnej závierke. Zvolené postupy závisia od úsudku audítora, vrátane posúdenia rizík významnej nesprávosti v účtovnej závierke, či už v dôsledku podvodu alebo chyby.

Pri posudzovaní tohto rizika audítora berie do úvahy interné kontroly relevantné pre zostavenie účtovnej závierky účtovnej jednotky, ktorá poskytuje pravdivý a verný obraz, aby mohol vypracovať audítorské postupy vhodné za daných okolností, nie však na účely vyjadrenia názoru na účinnosť interných kontrol účtovnej jednotky. Audit ďalej zahŕňa zhodnotenie vhodnosti použitých účtovných zásad a účtovných metód a primeranosti účtovných odhadov uskutočnených štatutárnym orgánom spoločnosti, ako aj vyhodnotenie prezentácie účtovnej závierky.

Sme presvedčení, že audítorské dôkazy, ktoré sme získali, poskytujú dostatočný a vhodný základ pre náš názor.

Názor

Podľa nášho názoru, účtovná závierka poskytuje pravdivý a verný obraz finančnej situácie spoločnosti Yves Rocher Slovakia, s. r. o. k 31. decembru 2013 a výsledku jej hospodárenia za rok končiaci sa k uvedenému dátumu v súlade so Zákonom o účtovníctve č. 431/2002 Z.z. v znení neskorších predpisov.

Zdôraznenie záležitosti

Upozorňujeme na skutočnosť uvedenú v časti A bod 5 poznámok účtovnej závierky, kde sa uvádza, že spoločnosť vykazuje k 31. decembru 2013 záporné vlastné imanie vo výške 130 036 eur. Zároveň krátkodobé záväzky prevyšujú krátkodobé aktíva o 413 120 eur. Spoločník spoločnosti sa zaviazal poskytnúť finančnú podporu spoločnosti na obdobie aspoň 12 mesiacov od dátumu zostavenia tejto účtovnej závierky. Náš názor nie je vzhľadom na túto skutočnosť podmienený.

- II. Overili sme taktiež súlad výročnej správy s vyššie uvedenou účtovnou závierkou. Za správnosť zostavenia výročnej správy je zodpovedné vedenie spoločnosti. Našou úlohou je vydať na základe overenia názor o súlade výročnej správy s účtovnou závierkou.

Overenie sme vykonali v súlade s Medzinárodnými audítorskými štandardami. 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 31. decembru 2013. Iné údaje a informácie, ako účtovné informácie získané z účtovnej závierky a účtovných kníh sme neoverovali. Sme presvedčení, že vykonané overovanie poskytuje primeraný podklad pre vyjadrenie názoru audítora.

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

Bratislava, 19. mája 2014



Mazars Slovensko, s.r.o.
Licencia UDVA 236



Ing. Barbora Lux, MBA
Zodpovedná audítorka
Licencia UDVA 993

VÝROČNÁ SPRÁVA

2013



YVES ROCHER

FRANCE

Yves Rocher Slovakia, s. r. o.
31.12.2013



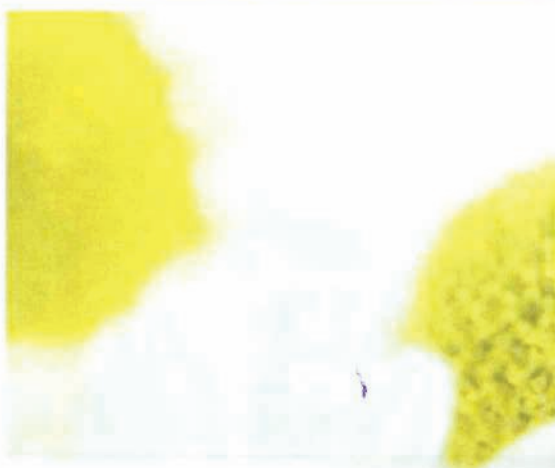
YVES ROCHER
FRANCE



Harmanček

YVES ROCHER

Pestovateľ, výrobca, distribútor
už od roku 1959, zastúpenie
po celom svete.



Spoločnosť Yves Rocher Slovakia, s.r.o. je súčasťou skupiny GROUPE YVES ROCHER. Skupina zastrešuje napr. značky YVES ROCHER, Daniel Jouvance, Le Monde en Parfum či Santé naturelu.

Yves Rocher Slovakia, s.r.o. bola založená zakladateľskou listinou ako spoločnosť s ručením obmedzeným dňa 9. júla 2010 a vznikla zapísaním do Obchodného registra Okresného súdu Bratislava I dňa 31. júla 2010.



Spoločnosť má základné imanie vo výške 5 000 eur. 100% kapitálu vložila spoločnosť YVES ROCHER INTERNATIONAL, La Croix des Archers, La Gacilly 56 200, Francúzsko.



YVES ROCHER GROUPE

YVES ROCHER GROUPE je spoločnosťou, ktorá už oslávila 50. výročie svojej existencie. Pán Yves Rocher založil firmu už v roku 1959. Podnik Tvorca Rastlinné kozmetiky aj po jubilejnom výročie svojej úspešnej pozície na trhu zostáva napriek svojej dôležitosti a úspechu rodinnú, nezávislou firmou. Značka si je vedomá svojich koreňov a zostáva im verná.



V súčasnej dobe vedie YVES ROCHER GROUPE vnuk zakladateľa spoločnosti pán Bris Rocher.



Informácie o spoločnosti

Obchodné meno a sídlo spoločnosti:

Yves Rocher Slovakia, s.r.o.

Obchodná 30

811 06 Bratislava

Spoločnosť Yves Rocher Slovakia, s.r.o. (ďalej len Spoločnosť), bola založená 9. júla 2010 a do obchodného registra bola zapísaná 31. júla 2010 (Obchodný register Okresného súdu Bratislava I v Bratislave, oddiel s.r.o., vložka č.: 66683/B).

Hlavnými činnosťami Spoločnosti sú:

- kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod) alebo iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod)
- výroba mydla, pracích prostriedkov a éterických olejov, čistiacich, leštiacich, parfumérskych a toaletných prípravkov
- reklamné a marketingové služby
- prenájom hnutel'ných vecí
- prenájom nehnuteľností spojený s poskytovaním iných než základných služieb spojených s prenájomom
- počítačové služby
- vykonávanie mimoškolskej vzdelávacej činnosti
- prevádzkovanie zariadení slúžiacich na regeneráciu a rekondíciu
- služby súvisiace so skrášľovaním tela
- činnosti stredísk poskytujúcich služby prostredníctvom telefónu - call centra
- skladovanie
- nákladná cestná doprava vykonávaná vozidlami s celkovou hmotnosťou do 3,5 t vrátane prípojného vozidla
- kuriérske služby



Vývoj obchodnej spoločnosti od roku 2010 do roku 2013

Spoločnosť Yves Rocher Slovakia, s.r.o. do roku 2013 otvorila na Slovensku 14 obchodných miest. 5 pobočiek bolo otvorených v roku 2010, 4 pobočky v roku 2011, 3 pobočky v roku 2012 a 2 v roku 2013. Spoločnosť má 7 pobočiek v Bratislave a to na ulici Obchodná, v obchodných centrách Polus, Avion, Aupark a Central, ďalej pobočku v OC Tesco MY a na letisku v Bratislave. Spoločnosť má dve pobočky v Žiline v OC Dubeň a OC Aupark, v Košiciach OC Aupark a Optima. A po jednej pobočke v Nitre Mlyny, Trenčíne Laugaricio a v Poprade OC Darčekovo.

Zo 14 obchodov je 7 prevádzkovaných ako vlastné obchody, 6 ako franšízové obchody, v obchodnom dome MY prevádzkujeme obchodné miesto na základe komisionárskej zmluvy.



Nadobúdanie vlastných akcií, dočasných listov, obchodných podielov a akcií, a obchodných podielov materskej účtovnej jednotky

Spoločnosť v roku 2013 nenadobudla žiadne podiely, dočasné listy ani akcie.

Prognóza vývoja spoločnosti

Spoločnosť bude v roku 2014 ďalej pokračovať a rozvíjať svoje aktivity na Slovensku, spoločnosť plánuje otvoriť 1 nový obchod, a to v obchodnom centre Bory v Bratislave. Spoločnosť predpokladá obrat celej siete obchodov vo výške 3 281 000 EUR.

Organizačná zložka v zahraničí

Spoločnosť Yves Rocher Slovakia nemá organizačnú zložku v zahraničí.

Náklady na oblasť výskumu a vývoja

Náklady do výskumu a vývoja vynakladá spoločnosť v rámci GROUPE YVES ROCHER spoločnosť Laboratoires de Biologie vegetale, spoločnosti v zahraničí ako je napríklad Yves Rocher Slovenská republika sú len obchodnými spoločnosťami.



Etický kódex

Dôsledná obchodná etika je dôležitou súčasťou základných hodnôt našej spoločnosti. V každej situácii musíme byť čestní a dodržiavať vysoký etický štandard v obchodných aktivitách. Ľudia okolo nás očakávajú výsledky v súvislosti s našimi etickými štandardmi. Naša povest' je len predstieraná, pokiaľ akýmkoľvek spôsobom nesplníme tieto očakávania.



Povinnosti spoločnosti voči štátu a ostatným partnerom

Yves Rocher Slovakia, s.r.o. ako platiteľ poistného nemá evidované nedoplatky na zdravotné, sociálne poistenie, príspevky na starobné dôchodkové sporenie a daňové nedoplatky, ktoré sa vymáhajú výkonom rozhodnutia. Plní si záväzky voči štátu, voči spoločnosti nie je vedené konkurzné konanie, nie je v konkurze, ani nebol proti nej zamietnutý návrh na vyhlásenie konkurzu pre nedostatok majetku a nie je v likvidácii. Spoločnosť uhrádza záväzky voči dodávateľom v kontexte so stanovenou lehotou splatnosti.

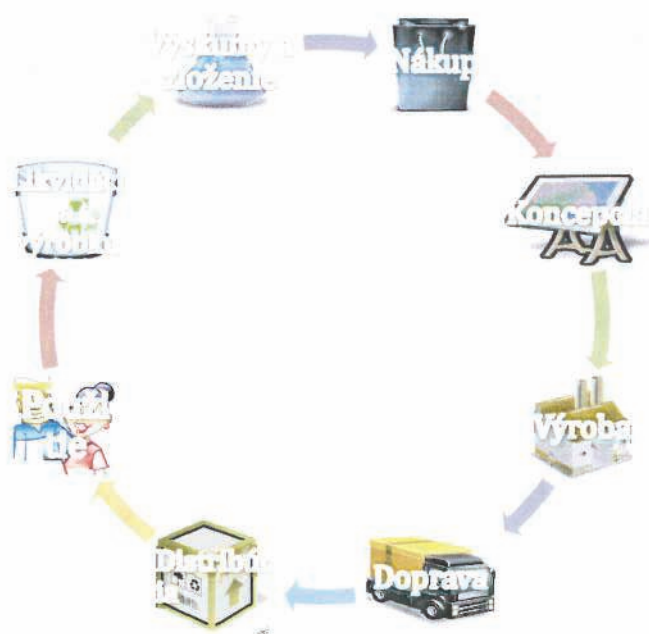
Vzťah k životnému prostrediu



Zdravé životné prostredie je zárukou kvalitného života na zemi, preto sa spoločnosť snaží minimalizovať environmentálne dopady jej vlastnej činnosti a činnosti jej subdodávateľov.

Firma Yves Rocher Slovakia, s.r.o. predáva výrobky pri výrobe ktorých je udržiavaná správna rovnováha medzi prírodou a vedou, a preto môže garantovať ako účinnosť, tak aj nezávadnosť všetkých výrobkov. Laboratoires de Biologie vegetale Yves Rocher rovnako ako jeho dodávatelia, vyberajú rastliny podľa tzv. Rastlinné charty. Tá zakazuje používanie rastlinných zložiek GMO (geneticky modifikovaných organizmov) a odporúča využívanie programovo pestovaných rastlín alebo obnoviteľných častí rastlín zbieraných vo voľnej prírode a podporuje rozvoj firiem zameraných na biologické pestovníctvo.

Možno povedať, že každá z etáp životného cyklu výrobku je príležitosťou na zníženie negatívneho dopadu na životné prostredie. To je zámerom tzv. eko - koncepcie skupiny Yves Rocher na celom svete.



Ciele v oblasti environmentálnej politiky

- všetky činnosti vykonávať v súlade s environmentálnou legislatívou a súvisiacimi predpismi
- zvyšovať kvalifikáciu a environmentálne povedomie zamestnancov
- s dodávateľmi jednať otvorene a zodpovedne, pritom klásť vysoké nároky na kvalitu a starostlivosť o životné prostredie

Firma Yves Rocher Slovakia, s.r.o. predáva nielen výrobky, ktoré sú k prírode maximálne šetrné, ale aj výrobky, ktoré sú balené do obalov, ktoré stále menej zaťažujú prírodu. Ekologická taška Yves Rocher je vyrobená zo syntetických vlákien a menej škodí prírode, lebo jej životnosť je mnohonásobne dlhšia ako životnosť bežných igelitových tašiek. Je vyrobená z pevných materiálov, a tak je vhodná aj na viacnásobné bežné nákupy. Navyše sa dá poskladať do malého balíčka, takže takmer nezaberie žiadne miesto v kabelke a je možné mať ju stále pri sebe.



Firma YVES ROCHER spoločne s Handicap Zero už ôsmy rok publikuje vydania "Zelenej knihy krásy" vyrazené slepeckým písmom. K dispozícii je tiež hovorená verzia. YVES ROCHER tak potvrdzuje svoje pôvodné poslanie sprístupniť krásu všetkým ženám..



Ochrana osobných údajov

Spoločnosť vo veľkej miere dbá na ochranu osobných údajov zákazníkov. Osobné údaje, ktoré zákazníci poskytnú sú používané výhradne na účel, ktorý je s nimi dohodnutý v registrácii.

Ľudské zdroje, starostlivosť

Tak ako v predchádzajúcich rokoch, aj v roku 2013 bola jednou zo zásadných priorít personálnej politiky našej spoločnosti starostlivosť o ľudské zdroje, rozvoj ľudského potenciálu a jeho trvalé skvalitňovanie. K 31. decembru 2013 Spoločnosť zamestnávala 33 zamestnancov, priemerný počet zamestnancov počas roka 2013 bol 38 (k 31. decembru 2012 40 zamestnancov, v priemere počas roka 37 zamestnancov).

Informácie o finančných rizikách a neistotách

Pre rok 2014 nevidíme žiadne významné finančné riziká ani neistoty.

Hospodársky výsledok spoločnosti

Hospodársky výsledok spoločnosti Yves Rocher Slovakia, s.r.o. bol v rokoch 2010-2012 záporný. Spoločnosť ešte len budovala sieť obchodov a náklady teda prevyšovali výnosy. V roku 2013 už spoločnosť Yves Rocher Slovakia, s.r.o. vykázala prvýkrát zisk v hodnote 7 150 EUR, ktorý bude po doplnení rezervného fondu celý prevedený na úhradu strát minulých období. Rezervný fond bude v ďalších rokoch dorovnávaný do zákonnej výšky.

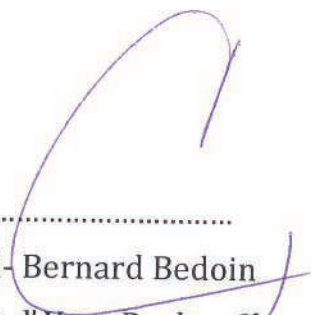


Udalosti osobitného významu, ktoré nastali po skončení účtovného obdobia

Po 31. decembri 2013 nenastali udalosti, ktoré majú významný vplyv na verné zobrazenie skutočností, ktoré sú predmetom účtovníctva

Správa audítora k riadnej účtovnej závierke sú spolu s riadnou účtovnou závierkou za rok 2013 prílohou tejto výročnej správy.

V Bratislave dňa 1. apríla 2014



.....
Henri-Bernard Bedoin

Konateľ Yves Rocher Slovakia, s. r.o.