

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 2016

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

Spoločníkovi a konateľom 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 2016 uvedenú v prílohe výročnej správy, ku ktorej sme dňa 13. decembra 2016 vydali správu audítora v nasledujúcom znení:

SPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA

Spoločníkovi a konateľom 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 2016, 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

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

Audit zahŕňa vykonanie auditorských postupov s cieľom získať auditorské dôkazy o sumách a skutočnostiach zverejnených v účtovnej závierke. Výber auditorských 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 navrhnuť vhodné auditorské 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 auditorské 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 2016 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 auditorskými štandardmi. Tieto štandardy požadujú, aby audítor naplánoval a vykonal overenie tak, aby získal primerané uistenie, 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 2016. Údaje a informácie iné ako účtovné informácie získané z účtovnej závierky a účtovných kníh sme neoverovali. Sme presvedčení, že vykonané overenie poskytuje dostatočný a primeraný základ na 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 2016.

Bratislava 13. decembra 2016

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 2015 - 2016

za účtovné obdobie od 1.7.2015 do 30.6.2016.

OBSAH:

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

ZÁKLADNÉ ÚDAJE O SPOLOČNOSTI

Spoločnosť je zapísaná v obchodnom registri vedenom 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 forfeiting - prenájom strojov a zariadení bez obslužného personálu

Akcionári spoločnosti: S účinnosťou od 12.4.2016 došlo k zmene v základnom imaní spoločnosti. Jediným spoločníkom je Procter & Gamble International Operations S.A. s vkladom vo výške 1 048 927,82 EUR.

Kontakt pre spotrebiteľov: Procter & Gamble, Box 50, 814 99 Bratislava
E-mail: spotrebitel.im@pg.com

Štatutárny orgán – konateľ: Zdeněk Řiháček
Marek Skysřak

Základné imanie: 1 048 927,82 EUR

HISTÓRIA SPOLOČNOSTI

- Spoločnosť Procter & Gamble, spol. s r.o., vznikla 22. 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 22.1.1993 zakladateľskou listinou vo forme notárskej zápisnice. Od januára 2009 je výška vkladu 1 048 927,82 EUR. Spoločnosť mala dvoch vlastníkov: Series Acquisition B.V. (99%) a Procter & Gamble International Operations S.A. (1%). S účinnosťou od 12.4.2016 došlo k zmene v základnom imaní spoločnosti. Jediným spoločníkom je Procter & Gamble International Operations S.A. s vkladom vo výške 1 048 927,82 EUR.
- Jediným dodávateľom spoločnosti Procter & Gamble, spol. s r.o., bola v roku 2015/2016 spoločnosť Procter & Gamble International Operations S.A. Od nej spoločnosť Procter & Gamble, spol. s r.o. 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 práčky.

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

TIDE – obľúbený univerzálny prací prášok na pranie bielizne. Výborne ošetruje bielu bielizeň a pomáha zabraňovať jej zosiveniu.

BONUX – univerzálny prací prášok určený pre celú rodinu. Ponúka čistotu a sviežosť za priaznivú cenu.

DREFT – prací prostriedok pre čierne, farebné 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 – čistiaci prostriedok na ručné umývanie aj do umývačky riadu.

MR. PROPER – čistiaci prostriedok pre celú domácnosť.

Starostlivosť o chrup:

Oral B – zubné kefky.

BLEND-A-MED – zubná pasta pre každodennú starostlivosť.

BLEND-A-DENT – spevňujúci krém pre zubné protézy.

BLEND-A-DENT – čistiace tablety pre zubné protézy.

Starostlivosť o dieťa:

- PAMPERS – detské jednorazové plienky pre suchšiu a zdravšiu pokožku s ošetrovúcim 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 ultra-absorpčným 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.

Výrobky značky Wella:

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

Výrobky značky Londa:

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

Dezodoranty a antiperspiranty:

- OLD SPICE – obľúbený rad pánskych toaletných vôd po holení, pien na holenie, dezodorantov a antiperspirantov.
- GILLETTE – obľúbené a kvalitné dezodoranty a antiperspiranty

Starostlivosť o pokožku:

OLD SPICE – sprchovacie gély

Ostatné výrobky:

AMBI PUR – osviežovače vzduchu

SPRÁVA O ČINNOSTI V ÚČTOVNOM OBDOBÍ 2015-2016

Činnosť spoločnosti v účtovnom období:

Spoločnosť Procter & Gamble, spol. s r.o., v priebehu účtovného obdobia do Slovenskej republiky dovážala a predávala výrobky koncernu Procter & Gamble.

V tomto hospodárskom roku začala spoločnosť Procter & Gamble, spol. s r.o. distribúciou výrobkov:

Lenor Unstopable – unikátne granule na pranie pre dlhšie voňajúcu bielizeň

V základnom imaní spoločnosti Procter & Gamble, spol. s r.o., nedošlo v danom účtovnom období 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 2014 až jún 2015 schválili obidvaja vlastníci spoločnosti. Hospodársky výsledok za obdobie 2014/2015 vo výške 1 107 030 EUR bol na základe rozhodnutia valného zhromaždenia zo dňa 15. októbra 2015 použitý na zvýšenie nerozdeleného zisku.

Predpokladaný vývoj v ďalšom účtovnom období:

V budúcom období spoločnosť nepredpokladá zmenu v štruktúre predaja. Aj naďalej bude plne distribuovať tovar na územie Slovenskej republiky.

S účinnosťou od októbra 2016, koncern spoločnosti Procter & Gamble už nebude na slovenskom trhu distribuovať výrobky značky Wella a Londa. Tieto značky budú predané koncernu spoločnosti Coty.

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.