

DODATOK SPRÁVYAUDÍTORA

**o overení súladu výročnej správy s účtovnou závierkou
v zmysle zákona č. 540/2007 Z.z. § 23 odsek 5**

spoločnosti

ROKO s.r.o.

k 31. 12. 2014

Dodatok správy audítora
o overení súladu výročnej správy s účtovnou závierkou
v zmysle zákona č. 540/2007 Z.z. § 23 odsek 5

Pre štatutárny orgán spoločnosti
ROKO s.r.o.

I. Overil som účtovnú závierku spoločnosti ROKO s.r.o. k 31. decembru 2014, ku ktorej som dňa 04.06.2015 vydal správu audítora v nasledujúcom znení:

Názor:

Podľa môjho názoru účtovná závierka poskytuje pravdivý a verný obraz finančnej situácie spoločnosti ROKO s.r.o, k 31. decembru 2014, a výsledku jej hospodárenia za rok končiaci k uvedenému dátumu v súlade so zákonom o účtovníctve.

II. Overil som súlad výročnej správy s vyššie uvedenou účtovnou závierkou

Za správnosť zostavenia výročnej správy je zodpovedný štatutárny orgán spoločnosti. Mojou úlohou je overiť súlad výročnej správy s účtovnou závierkou a na základe toho vydať dodatok správy audítora o súlade výročnej správy s účtovnou závierkou.

Overenie som uskutočnil v súlade s Medzinárodnými audítorskými štandardami. 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, som posúdil s informáciami uvedenými v účtovnej závierke k 31. decembru 2014. Iné údaje a informácie, ako účtovné informácie získané z účtovnej závierky a účtovných kníh som neoveroval. Som presvedčený, že vykonané overovanie poskytuje dostatočný a vhodný základ pre môj názor.

Podľa môjho názoru sú uvedené účtovné informácie uvedené vo výročnej správe spoločnosti ROKO s.r.o. sú v súlade s účtovnou závierkou k 31. decembru 2014.

V Trebišove 05. 06. 2015



Ing. Jozef Rešetár
L. Svobodu 2357/12
075 01 Trebišov
Licencia SKAU č.525



Výročná správa za účtovné obdobie rok 2014

Obchodné meno (názov)
účtovnej jednotky: **R O K O, s.r.o.**

Sídlo: Strojnícka 18, 080 01 Prešov

Podpis člena štatutárneho orgánu účtovnej
jednotky:



Vyhotovená dňa: 21.04.2015

Podpis osoby zodpovednej za vyhotovenie
výročnej správy:



1. Úvod a hospodársky výsledok spoločnosti

Rok 2014 spoločnosti ROKO, s.r.o. vďaka všetkým pozitívnym i negatívnym vplyvom bol ďalším úspešným rokom. V tomto roku sme pokračovali v predaji tovaru formou maloobchodnej aj veľkoobchodnej siete so snahou o jeho zefektívnenie.

Za rok 2014 vykazuje spoločnosť priaznivý hospodársky výsledok, zisk vo výške 16.458,- EUR. V porovnaní s predchádzajúcim rokom 2013 došlo k poklesu hospodárskeho výsledku o 5.880,- EUR, kedy bol vykázaný účtovný zisk v čiastke 22.338,- EUR.

2. Obchodná činnosť

Ako už bolo v úvode spomínané, v roku 2014 spoločnosť pokračovala v predaji nielen vo veľkosklade ale aj v maloobchodnej prevádzke. Obrat predaja porovnateľný s rokom 2013 sa nám však s miernym poklesom podarilo udržať. V roku 2014 sa spoločnosti podarilo predat' tovar v celkovej hodnote 8.281.550,- Eur, čo je oproti roku 2013 pokles o 162.197,- Eur. K uspokojivému hospodárskemu výsledku spoločnosti vo veľkej miere prispel prenájom priestorov vedených v majetku na ul.Dilongova ako aj zvýšenie obratu v maloobchodnej prevádzke na ul.Arm.gen.Svobodu.

Centrálne usmerňovaný predaj spoločnosti je riadený na teritoriálnom princípe prostredníctvom obchodných zástupcov.

Napriek veľkej snahe sa nám ani v roku 2014 nepodarilo ukončiť rekonštrukciu prevádzkovej budovy, čo znamená že v tejto výstavbe pokračujeme aj v roku 2015. V tomto roku má spoločnosť v pláne uviesť do prevádzky ďalšie maloobchodné prevádzky a preto plánuje aj naďalej rozširovať svoju obchodnú sieť nákupom zaujímavého sortimentu a tým získať nové produkty zaujímavé nielen pre už existujúcich zákazníkov. Zároveň spoločnosť pokračuje v predaji cestou internetového obchodu. Hlavným zámerom spoločnosti je zvýšiť svoj trhovú podiel nielen extenzívnym rozvojom, ale zabezpečiť nárast predaja. To môžeme dosiahnuť iba tak, že sa budeme snažiť rozširovať náš predajný sortiment. Manažment spoločnosti spolu so všetkými pracovníkmi sú odhodlaní urobiť všetko preto, aby sa plánovaný zámer medziročného nárastu obratu stal realitou.

3. Personálna a sociálna politika

Vedenie účtovníctva je zabezpečené vlastnými pracovníkmi spoločnosti, čo umožňuje včasnú informovanosť o priebehu podnikateľskej činnosti, o stave a pohybe peňažnej hotovosti v pokladni a na bežných účtoch, o stave pohľadávok a záväzkov, o skladbe nákladov a výnosov.

Stratégia spoločnosti v oblasti riadenia ľudských zdrojov je podriadená základnej myšlienke, že najdôležitejším zdrojom je zamestnanec, ktorý musí byť v maximálnej možnej miere spokojný, cítiť sa bezpečne a odvádzať tak dobrú prácu. Podnikateľská stratégia v spoločnosti je úzko prepojená s personálnou, ktorá v sebe zahŕňa okrem samotného odmeňovania a motivácie i prepracovaný systém starostlivosti o zamestnancov. Samozrejmosťou sú stravovacie služby pre zamestnancov.

4. Investícia a rozvojové zámery spoločnosti

V roku 2014 práce v rekonštrukcii prevádzkovej budovy neboli realizované, preto je v roku 2015 snahou spoločnosti napraviť túto skutočnosť a aspoň čiastočne sprevádzkovať tieto priestory. Zároveň spoločnosť plánuje prenajať priestory a rozšíriť sieť maloobchodných prevádzok a zároveň obnoviť aspoň čiastočne existujúci vozový park nákladných vozidiel.

5. Finančná analýza

Stav majetku a zdrojov ako aj celkové finančné hospodárenie je vypracované v účtovnej závierke firmy ROKO, s.r.o., ktorá tvorí súčasť tejto správy.

6. Návrh na rozdelenie zisku za rok 2014

Vedeniu spoločnosti sa predkladá na riadne valné zhromaždenie tento návrh na rozdelenie zisku:

- preúčtovať na nerozdelený zisk minulých rokov

Po skončení účtovného obdobia nenastali žiadne udalosti ovplyvňujúce výsledky zachytené v účtovnej závierke za rok 2014.

Výsledky hospodárenia v číslach

	Plán na rok 2015	Rok 2014	Rok 2013
AKTÍVA CELKOM v EUR	3 334 650	3 841 507	3 608 051
Pohľadávky za vlastné imanie	0	0	0
Neobežný majetok	1 810 150	1 903 580	1 998 088
Dlhodobý nehmotný investičný majetok	2 850	4 623	7 481
Dlhodobý hmotný investičný majetok	1 807 300	1 898 957	1 990 607
Dlhodobý finančný majetok	0	0	0
Obežný majetok	1 509 500	1 919 490	1 590 537
Zásoby	1 000 500	1 077 519	1 066 623
Dlhodobé pohľadávky	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky	446 000	558 427	462 572
Finančné účty	63 000	283 544	61 342
Časové rozlíšenie	15 000	18 437	19 426

	Plán na rok 2015	Rok 2014	Rok 2013
PASÍVA CELKOM v EUR	3 334 650	3 841 507	3 608 051
Vlastné imanie	1 461 000	1 450 421	1 445 918
Základné imanie	1 400 784	1 400 784	1 400 784
Kapitálové fondy	0	0	0
Fondy zo zisku súčet	4 041	4 041	4 041
Výsledok hospodárenia minulých rokov	45 596	41 093	29 072
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie	10 579	4 503	12 021
Záväzky	1 873 500	2 390 232	2 162 000
Rezervy	6 500	12 184	14 246
Dlhodobé záväzky	12 000	16 718	38 860
Krátkodobé záväzky	1 005 000	1 060 292	837 110
Bankové úvery a výpomoci	850 000	836 221	1 271 784
Časové rozlíšenie	150	854	133

VÝKAZ ZISKOV A STRÁT v EUR		Rok 2014	Rok 2013
Plán na rok 2015			
Tržby z predaja tovaru	8 550 000	8 281 550	8 443 747
Náklady vynaložené obstaranie predaného tovaru	7 865 000	7 615 878	7 820 868
Obchodná marža	685 000	665 672	622 879
Výroba	75 200	93 333	176 952
Tržby z predaja vlastných výrobkov a služieb	75 000	92 578	175 944
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob	0	0	0
Aktivácia	200	755	1 008
Výrobná spotreba	350 000	318 066	332 970
Pridaná hodnota	410 200	440 939	466 861
Osobné náklady	234 700	269 531	281 913
Dane a poplatky	12 500	12 867	12 680
Odpisy dlhodobého hmot. a nehmot. majetku	93 000	94 353	95 898
Tržby z predaja dlhodobého majetku a materiálu	0	1 750	11 295
Zost. cena pred. dlhod. majetku a predaného mater.	0	1 267	11 164
Tvorba a zúct. opravných položiek	0	-1 440	7 465
Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti	32 500	40 037	38 849
Ostatné náklady na hospodársky činnosť	26 700	28 025	26 667
Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti	75 800	78 123	81 218
Výnosové úroky	6	6	7
Nákladové úroky	35 000	35 250	38 158
Kurzové zisky	0	0	0
Kurzové straty	0	14	0
Ostatné výnosy z finančnej činnosti	0	0	0
Ostatné náklady na finančnú činnosť	20 600	26 407	20 729
Výsledok hospodárenia z finančnej činnosti	-55 606	-61 665	-58 880
Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti	20 194	16 458	22 338
Daň z príjmov z bežnej činnosti	9 615	11 955	10 317
Výsledok hospodárenia z mimoriadnej činnosti	0	0	0
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie	10 579	4 503	12 021

