

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. 2015

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 2015, ku ktorej som dňa 29.08.2016 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 2015, 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 2015. 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 2015.

V Trebišove 30.08.2016



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



Výročná správa za účtovné obdobie rok 2015

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: 13.04.2016

Podpis osoby zodpovednej za vyhotovenie
výročnej správy:



1. Úvod a hospodársky výsledok spoločnosti

Rok 2015 spoločnosti ROKO, s.r.o., vďaka všetkým nielen pozitívnym ale aj negatívnym vplyvom bol znovu úspešným rokom. V tomto roku sme pokračovali v predaji tovaru formou maloobchodnej aj veľkoobchodnej siete so snahou o jeho zefektívnenie.

Za rok 2015 vykazuje spoločnosť priaznivý hospodársky výsledok, zisk vo výške 18.091,- EUR. V porovnaní s predchádzajúcim rokom 2014 došlo k miernemu nárastu hospodárskeho výsledku o 1.633,- EUR, kedy bol vykázaný účtovný zisk v čiastke 16.458,- EUR.

2. Obchodná činnosť

Ako už bolo v úvode spomínané, v roku 2015 spoločnosť pokračovala v predaji nielen vo veľkosklade ale aj v maloobchodných prevádzkach. Obrat predaja porovnateľný s rokom 2014 sa nám aj napriek veľkej snahe nepodarilo udržať. V roku 2015 sa spoločnosti podarilo predat' tovar v celkovej hodnote 6.789.636,- Eur, čo je oproti roku 2014 pokles o 1.491.914,- Eur. K uspokojuvemu hospodárskemu výsledku spoločnosti vo veľkej miere prispel prenájom priestorov vedených v majetku na ul. Dilongová a Strojnícka, ako aj zvýšenie obratu v maloobchodnej prevádzke na ul. Arm.gen.Svobodu a otvorenie nových prevádzok na ul. Levočská, Košická a Prostějovská.

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

Napriek veľkej snahe sa nám ani v roku 2015 nepodarilo ukončiť rekonštrukciu prevádzkovej budovy, čo znamená že v tejto výstavbe pokračujeme aj v roku 2016. Aj 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 a súčasne má v pláne poskytovať svoj sortiment zákazníkom aj formou donáškového predaja. 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 zabezpečené nielen poskytnutím stravných lístkov ale aj kuchynským kútikom.

4. Investícia a rozvojové zámery spoločnosti

V roku 2015 práce v rekonštrukcii prevádzkovej budovy neboli realizované v takej miere ako sa predpokladalo a preto je v roku 2016 snahou spoločnosti napraviť túto skutočnosť a aspoň čiastočne sprevádzkovať tieto priestory. Zároveň spoločnosť plánuje znovu prenajať už upravené priestory a rozšíriť sieť maloobchodných prevádzok a čiastočne obnoviť 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 2015

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 2015.

Výsledky hospodárenia v číslach

	Plán na rok 2016	Rok 2015	Rok 2014
AKTÍVA CELKOM v EUR	3 393 726	3 850 961	3 841 507
Pohľadávky za vlastné imanie	0	0	0
Neobežný majetok	1 449 726	1 856 899	1 903 580
Dlhodobý nehmotný investičný majetok	1 850	2 221	4 623
Dlhodobý hmotný investičný majetok	1 447 876	1 854 678	1 898 957
Dlhodobý finančný majetok	0	0	0
Obežný majetok	1 929 000	1 985 045	1 919 490
Zásoby	1 150 000	1 127 460	1 077 519
Dlhodobé pohľadávky	0	600	0
Krátkodobé pohľadávky	416 000	438 603	558 427
Finančné účty	363 000	418 382	283 544
Časové rozlíšenie	15 000	9017	18 437

	Plán na rok 2016	Rok 2015	Rok 2014
PASÍVA CELKOM v EUR	3 393 726	3 850 961	3 841 507
Vlastné imanie	1 453 076	1 451 497	1 450 421
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	46 672	45 596	41 093
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie	1 579	1 076	4 503
Závazky	1 940 500	2 399 404	2 390 232
Rezervy	10 500	13 658	12 184
Dlhodobé záväzky	9 000	10 161	16 718
Krátkodobé záväzky	838 000	1 153 886	1 060 292
Bankové úvery a výpomoci	1 083 000	1 138 699	836 221
Časové rozlíšenie	150	60	854

VÝKAZ ZISKOV A STRÁT v EUR		Rok 2015	Rok 2014
Plán na rok 2016			
Tržby z predaja tovaru	7 550 000	6 789 636	8 281 550
Náklady vynaložené obstaranie predaného tovaru	6 830 000	6 085 065	7 615 878
Obchodná marža	720 000	704 571	665 672
Výroba	175 150	178 349	93 333
Tržby z predaja vlastných výrobkov a služieb	175 000	177 949	92 578
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob	0	0	0
Aktivácia	150	200	755
Výrobná spotreba	405 000	389 306	318 066
Pridaná hodnota	406 500	493 414	440 939
Osobné náklady	375 516	332 588	269 531
Dane a poplatky	10 880	14 964	12 867
Odpisy dlhodobého hmot. a nehmot. majetku	65 200	77 373	94 353
Tržby z predaja dlhodobého majetku a materiálu	0	8 534	1 750
Zost. cena pred. dlhod. majetku a predaného mater.	0	2 612	1 267
Tvorba a zúct. opravných položiek	0	8 765	-1 440
Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti	28 350	22 495	40 037
Ostatné náklady na hospodársky činnosť	18 380	13 619	28 025
Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti	69 400	74 531	78 123
Výnosové úroky	0	1	6
Nákladové úroky	34 370	38 815	35 250
Kurzové zisky	0	0	0
Kurzové straty	0	0	14
Ostatné výnosy z finančnej činnosti	0	0	0
Ostatné náklady na finančnú činnosť	15 750	17 626	26 407
Výsledok hospodárenia z finančnej činnosti	-50 100	-56 440	-61 665
Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti	19 300	18 091	16 458
Daň z príjmov z bežnej činnosti	15800	17 015	11 955
Výsledok hospodárenia z mimoriadnej činnosti	0	0	0
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie	1 579	1 076	4 503

