



ROCO – SLOVAKIA, spol. s r.o. , Zvolenská cesta 27 , 974 00 Banská Bystrica , Slovenská republika

Výročná správa za rok 2017

V Banskej Bystrici, 02.05.2018

VŠEOBECNÉ ÚDAJE

Obchodné meno a sídlo spoločnosti:

ROCO - SLOVAKIA, spol. s r.o.
Zvolenská cesta č. 27
974 00 Banská Bystrica

Spoločnosť ROCO - SLOVAKIA, spol. s r.o. (ďalej len „Spoločnosť“) bola založená spoločenskou zmluvou dňa 26. januára 1993 a do obchodného registra bola zapísaná 10. marca 1993 (Obchodný register Okresného súdu Banská Bystrica v Banskej Bystrici, oddiel s.r.o., vložka 1078/S). Identifikačné číslo organizácie (IČO) je 31 581 820.

Hlavnými činnosťami spoločnosti sú:

- výroba a predaj hračiek, modelov, technických produktov včítane ich príslušenstva
- kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod) v rozsahu voľnej živnosti
- kúpa tovaru na účely jeho predaja iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod) v rozsahu voľnej živnosti

Vplyv činnosti spoločnosti na životné prostredie:

- výrobná činnosť spoločnosti ROCO – SLOVAKIA, spol. s r.o. nemá negatívne dopady na životné prostredie

Zoznam členov štatutárnych, dozorných a iných orgánov spoločnosti v účtovnom období:

Konatelia : Ing. Elzbieta Teresa Rygiel-Sunega (trvanie funkcie do 06.02.2018)
 Maroš Luby

Prokurista: Ing. Milan Černý

Štruktúra spoločníkov spoločnosti k 31. decembru 2017 bola nasledovná:

	podiel na základnom imaní		hlasovacie práva
	EUR	%	%
MODELLEISENBAHN GmbH	319 890	100	100
Spolu	319 890	100	100

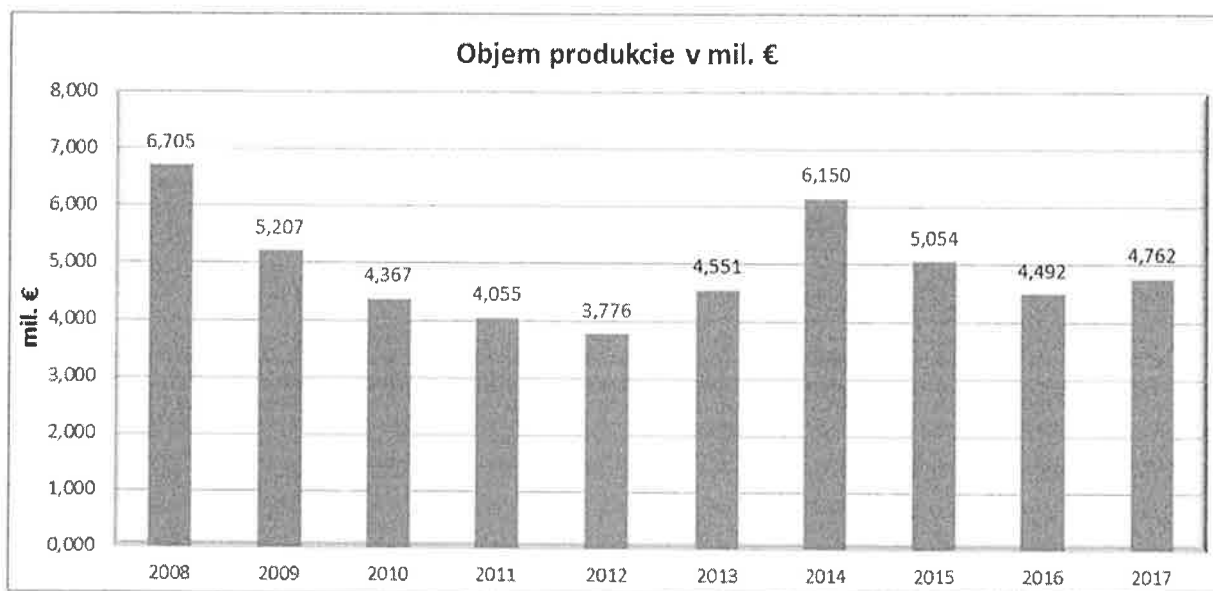
SPRÁVA O PODNIKATELSKEJ ČINNOSTI ZA ROK 2017

Po relatívne výraznom raste v oblasti objemu produkcie ako aj personálnej základne spoločnosti v roku 2014 (+1,6 mil. EUR v porovnaní s predchádzajúcim rokom), ktorý bol však z väčšej časti daný len prechodnou potrebou zvýšených kapacít v dôsledku nutnosti urýchleného prebratia a nahradenia v roku 2014 časti zrušenej výroby v sesterskom závode v nemeckom Heilsbronne, došlo v rokoch 2015 a 2016 k realizácii vopred avizovanej a plánovanej nápravy tohto stavu, keď stav v oblasti počtu zamestnancov do značnej miery prevyšoval priestorové a kapacitné možnosti výrobných základne spoločnosti (táto bola pôvodne projektovaná na cca 240 pracovníkov), a to presunutím časti montážnej výroby, ktorá je náročná na personál a manuálnu prácu (montáž lokomotív), na sesterský závod v Rumunsku tak, aby došlo jednak k účelnému zosúladieniu projektovanej kapacity výrobných hál so skutočnosťou, ako aj k úspore nákladov a k celkovému zefektívneniu produkcie modelovej železnice z pohľadu celého koncernu. Z tohto dôvodu v rokoch 2015 a 2016 došlo v porovnaní s rokom 2014 opäť k postupnému poklesu objemu produkcie spoločnosti ROCO – SLOVAKIA, spol. s r.o.

Na druhej strane však už v roku 2017 (v súlade s plánovaným zámerom z konca roka 2016) bolo zároveň zahájené postupné napĺňanie aj ďalších koncepčných zámerov koncernu v oblasti zvyšovania celkovej efektívnosti výroby modelovej železnice, keď okrem pokračovania v budovaní a rozvíjaní nového závodu vo Vietname, bolo z pohľadu spoločnosti ROCO – SLOVAKIA, spol. s r.o. významným rozhodnutie vedenia koncernu o presune ďalších, pre našu spoločnosť úplne nových výrobných činností z nemeckého závodu Gebr. Fleischmann v Heilsbronne práve smerom na Slovensko.

Na rok 2017 naplánovaná 1. etapa presunu tejto časti výroby bola nakoniec v priebehu minulého roka zo strany spoločnosti aj úspešne zrealizovaná, keď za týmto účelom došlo k prenájmu 2 nových výrobných a jednej skladovej haly v areáli na Ul'anskej ceste v Banskej Bystrici a k vytvoreniu 5-tich nových pracovných miest.

Popri realizácii vyššie uvedených opatrení a rozbehu novej výroby, celkový objem tržieb z predaja vlastných výrobkov a služieb za rok 2017 za stávajúce, tradičné činnosti a poskytované služby dosiahol úroveň 4,762 mil. EUR, čo v porovnaní s predchádzajúcim rokom 2016 znamenalo mierny nárast o 0,27 mil. EUR, čo v percentuálnom vyjadrení predstavuje nárast objemu produkcie o 6,01 %.




Ukončenie realizácie presunu časti výroby do Rumunska sa zákonite premietol aj do mierneho poklesu personálnej základne spoločnosti, keď priemerný evidenčný počet zamestnancov v spoločnosti ROCO - SLOVAKIA, spol. s r.o. oproti predchádzajúcemu roku 2016 poklesol z 222,9 pracovníkov na 213,4 v roku 2017, čo v absolútnom vyjadrení predstavuje pokles o 9,5 zamestnancov a percentuálne o 4,5%.

Aj napriek negatívnym dopadom vyššie uvedených racionalizačných opatrení v podobe zníženia počtu zamestnancov, ako aj vo forme zvýšených investičných nákladov spojených s prenájom nových hál a hlavne so zabezpečením vybudovania ich potrebnej a značne náročnej technickej infraštruktúry, sa spoločnosti ROCO – SLOVAKIA, spol. s r.o. aj v roku 2017 podarilo dosiahnuť pozitívny hospodársky výsledok, keď účtovný zisk po zdanení dosiahol výšku 377.540 EUR. Na dosiahnutie tohto výsledku mal však značný vplyv hlavne ku koncu roka 2017 zrealizovaný predaj nehnuteľností spoločnosti ROCO – SLOVAKIA, spol. s r.o. na Zvolenskej ceste v Banskej Bystrici v prospech spoločnosti BVG Liegenschaftsverwaltung GmbH, ktoré má spoločnosť ROCO – SLOVAKIA, spol. s r.o. od 01.01.2018 už len v prenájme.

V každom prípade by sme sa radi na tomto mieste radi poďakovali všetkým našim zamestnancom, ktorí sa na zvládnutí náročných úloh roku 2017 svojou svedomitou prácou a úsilím výrazne podieľali.

V rozpočte pre rok 2018 sa plánuje s vyrovnaným stavom v oblasti tradičných produkčných činností a z toho plynúcej potreby počtu zamestnancov, ktorý bol dosiahnutý ešte koncom roka 2017. Zároveň sa však, v rámci zámerov koncernu v oblasti zvyšovania celkovej efektívnosti výroby modelovej železnice, bude intenzívnym spôsobom ďalej pokračovať v rozsiahlom presune ďalších nových výrobných činností zo sesterských závodov v nemeckom Heilsbronne a v rakúskom Gloggnitz. Po jeho úspešnej realizácii je možné v budúcnosti očakávať výraznejší nárast objemu produkcie, ako aj vytvorenie odhadom až 50-tich nových pracovných miest v prevádzke v Ulánke. Za týmto účelom však bude potrebné v priebehu roku 2018 najprv zvládnuť viaceré nemalé výzvy, keď v prvom rade bude potrebné nájsť a zaškoliť pomerne značné množstvo nových zamestnancov pre úplne novú výrobnú oblasť odlievania plastových dielov a zabezpečiť vybavenie 2 ďalších prenajatých výrobných hál náročnou technickou infraštruktúrou. Postupný rozbeh nových výrobných činností pri výrobe plastových dielov je naplánovaný už začiatkom 3. kvartálu roku 2018.


Maroš Luby – konateľ spoločnosti

Majetková situácia

	31.12.2017		31.12.2016		Zmena	
		%		%		%
Majetok						
<i>Neobežný majetok</i>						
Dlhodobý nehmotný majetok	2.074	0,1	2.485	0,1	-411	-16,5
Dlhodobý hmotný majetok	522.926	23,5	2.341.943	92,1	-1.819.017	-77,7
Dlhodobý finančný majetok	0	0,0	0	0,0	0	---
<i>Neobežný majetok celkom</i>	525.000	23,6	2.344.428	92,2	-1.819.428	-77,6
<i>Obežný majetok</i>						
Zásoby	88.433	4,0	59.034	2,3	29.399	49,8
Dlhodobé pohľadávky	760.358	34,2	5.931	0,2	754.427	---
Krátkodobé pohľadávky	784.838	35,3	85.585	3,4	699.253	817,0
Krátkodobý finančný majetok	0	0,0	0	0,0	0	---
Finančné účty	46.079	2,1	32.615	1,3	13.464	41,3
<i>Obežný majetok celkom</i>	1.679.708	75,6	183.165	7,2	1.496.543	817,0
Časové rozlíšenie	17.467	0,8	15.552	0,6	1.915	12,3
Majetok celkom	2.222.175	100,0	2.543.145	100,0	-320.970	-12,6
Vlastné imanie a záväzky						
<i>Vlastné imanie</i>						
Základné imanie	319.890	14,4	319.890	12,6	0	0,0
Emisné ážio	0	0,0	0	0,0	0	---
Ostatné kapitálové fondy	0	0,0	480.739	18,9	-480.739	---
Zákonné rezervné fondy	31.989	1,4	31.989	1,3	0	0,0
Ostatné fondy zo zisku	0	0,0	0	0,0	0	---
Oceňovacie rozdiely z precenenia	0	0,0	0	0,0	0	---
Výsledok hospodárenia minulých rokov	0	0,0	434.957	17,1	-434.957	---
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení	377.540	17,0	2.554	0,1	374.986	---
<i>Vlastné imanie celkom</i>	729.419	32,8	1.270.129	49,9	-540.710	-42,6
<i>Záväzky</i>						
Dlhodobé záväzky	109.138	4,9	263.481	10,4	-154.343	-58,6
Dlhodobé rezervy	13.801	0,6	10.786	0,4	3.015	28,0
Dlhodobé bankové úvery	0	0,0	0	0,0	0	---
Krátkodobé záväzky	1.251.079	56,3	904.572	35,6	346.507	38,3
Krátkodobé rezervy	118.274	5,3	94.107	3,7	24.167	25,7
Bežné bankové úvery	0	0,0	0	0,0	0	---
Krátkodobé finančné výpomoci	0	0,0	0	0,0	0	---
<i>Záväzky celkom</i>	1.492.292	67,2	1.272.946	50,1	219.346	17,2
Časové rozlíšenie	464	0,0	70	0,0	394	562,9
Vlastné imanie a záväzky celkom	2.222.175	100,0	2.543.145	100,0	-320.970	-12,6

Vysvetlenie k významnejším zmenám v majetkovej situácii k 31.12.2017 v porovnaní so stavom k 31.12.2016

- Výrazný pokles stavu dlhodobého hmotného majetku (-1.819 tis. EUR) je daný predajom a vyradením majetku v celkovej hodnote až 2.712 tis. EUR, z čoho predané nehnuteľnosti na Zvolenskej ceste v B. Bystrici predstavujú spolu 2.575 tis. EUR (budovy 2.229 tis. EUR + pozemok 345 tis. EUR). Za rok 2017 bol novo nakúpený majetok v hodnote 426 tis. EUR.
- Zvýšenie stavu dlhodobých pohľadávok o 754 tis. EUR je dané poskytnutím zmluvnej kaucie za následný prenájom predaných nehnuteľností na Zvolenskej ceste v B. Bystrici v celkovej výške 750 tis. EUR.
- Nárast krátkodobých pohľadávok o 699 tis. EUR je opäť spojený s predajom nehnuteľností zahraničnému odberateľovi, keď k úhrade prislúchajúcej DPH z kúpnej ceny vo výške 580 tis. EUR došlo zo strany kupujúceho až začiatkom roku 2018.
- Pokles ostatných kapitálových fondov o 480,7 tis. EUR vyplýva z rozhodnutia valného zhromaždenia zo dňa 15.12.2017 o zrušení ostatných kapitálových fondov spoločnosti v ich plnej výške s vyplatením predmetnej sumy spoločnosti Modelleisenbahn GmbH ako jedinému spoločníkovi spoločnosti ROCO – SLOVAKIA, spol. s r.o.
- Dočasný nárast krátkodobých záväzkov ku koncu roka 2017 o 346,5 tis. EUR bol tiež spojený s predajom nehnuteľností zahraničnému odberateľovi a s tým plynúcim nárastom daňových záväzkov (odvod DPH za 12/2017 vo výške 540,5 tis. EUR, daň z príjmu za rok 2017 vo výške 104,5 tis. EUR).

Výnosová situácia

	31.12.2017	%	31.12.2016	%	Zmena	%
<i>Výnosy z hospodárskej činnosti</i>						
Tržby z predaja tovaru	111,106	2,3	19,235	0,4	91,871	477,6
Tržby z predaja vlastných výrobkov	377,852	7,7	386,920	8,6	-9,068	-2,3
Tržby z predaja služieb	4.383,674	89,3	4.105,366	90,8	278,308	6,8
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob	38,172	0,8	465	0,0	38,637	---
Aktivácia	0	0,0	9,023	0,2	-9,023	---
Tržby z predaja dlhodobého majetku a materiálu	3.456,318	70,4	525,192	11,6	2.931,126	558,1
Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti	422,163	8,6	295,060	6,5	127,103	43,1
Výnosy z hospodárskej činnosti spolu	8.789,285	179,0	5.340,331	118,1	3.448,954	64,6
<i>Náklady na hospodársku činnosť</i>						
Náklady vynaložené na obstaranie predaného tovaru	108,756	2,2	18,675	0,4	90,081	482,4
Spotreba materiálu, energie a ostatných neskladovateľných dodávok	721,670	14,7	728,905	16,1	-7,235	-1,0
Opravné položky k zásobám	-1,883	0,0	972	0,0	-2,855	-293,7
Služby	1.029,701	21,0	591,264	13,1	438,437	74,2
Osobné náklady	3.590,412	73,1	3.196,959	70,7	393,453	12,3
Dane a poplatky	21,510	0,4	20,073	0,4	1,437	7,2
Odpisy a opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku	232,210	4,7	208,697	4,6	23,513	11,3
Zostatková cena predaného dlhodobého majetku a predaného materiálu	2.514,811	51,2	503,460	11,1	2.011,351	399,5
Opravné položky k pohľadávkam	0	0,0	0	0,0	0	---
Ostatné náklady na hospodársku činnosť	69,981	1,4	35,684	0,8	34,297	96,1
Náklady na hospodársku činnosť spolu	8.287,168	168,8	5.304,689	117,4	2.982,479	56,2
Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti	502,117	10,2	35,642	0,8	466,475	---
<i>Výnosy z finančnej činnosti</i>						
Tržby z predaja cenných papierov a podielov	0	0,0	0	0,0	0	---
Výnosy z finančného majetku	0	0,0	0	0,0	0	---
Výnosové úroky	0	0,0	1	0,0	-1	---
Kurzové zisky	0	0,0	3	0,0	-3	---
Výnosy z precenenia cenných papierov a výnosy z derivátových operácií	0	0,0	0	0,0	0	---
Ostatné výnosy z finančnej činnosti	0	0,0	0	0,0	0	---
Výnosy z finančnej činnosti spolu	0	0,0	4	0,0	-4	---
<i>Náklady na finančnú činnosť</i>						
Predané cenné papiere a podiely	0	0,0	0	0,0	0	---
Náklady na krátkodobý finančný majetok	0	0,0	0	0,0	0	---
Opravné položky k finančnému majetku	0	0,0	0	0,0	0	---
Nákladové úroky	12,838	0,3	21,492	0,5	-8,654	-40,3
Kurzové straty	1,054	0,0	830	0,0	224	27,0
Náklady na precenenie cenných papierov a náklady na derivátové operácie	0	0,0	0	0,0	0	---
Ostatné náklady na finančnú činnosť	2,488	0,1	2,306	0,1	182	7,9
Náklady na finančnú činnosť spolu	16,380	0,3	24,628	0,5	-8,248	-33,5
Výsledok hospodárenia z finančnej činnosti	-16,380	-0,3	-24,624	-0,5	8,244	33,5
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie pred zdanením	485,737	9,9	11,018	0,2	474,719	---
Daň z príjmov	108,197	2,2	8,464	0,2	99,733	---
Prevod podielu na výsledku hospodárenia spoločníkom	0	0,0	0	0,0	0	---
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení	377,540	7,7	2,554	0,1	374,986	---

Vysvetlenie k významnejším zmenám vo výnosovej situácii k 31.12.2017 v porovnaní so stavom k 31.12.2016

- Nárast tržieb z predaja služieb je daný rastom objemu výkonov nástrojárskej výroby v súvislosti s presunom jej časti zo sesterského závodu z rakúskeho Gloggnitz, keď v danej súvislosti primerane vzrástol aj počet (v priemere o 6) zamestnancov v nástrojárni.
- Značný nárast tržieb z predaja majetku a materiálu o 2.931 tis. EUR opäť súvisí s predajom nehnuteľností v Banskej Bystrici.

- Na náraste ostatných výnosov z hospodárskej činnosti sa podieľal nárast preúčtovania služieb technickej pomoci (+130 tis. EUR), poskytnutej zo strany našej spoločnosti a jej zamestnancov pri podpore rozvoja výrobného závodu vo Vietname.
- Nárast nákladov v oblasti prijatých služieb (+438 tis. EUR) je v prevažnej miere spojený s presunom časti výroby zo sesterského závodu z nemeckého Heilsbronn a nárastom nákladov napr. na opravy a udržiavanie dovezených strojov (+ 75,5 tis. EUR), nárastom cestovných náhrad dôvodu zaškolenia sa našich zamestnancov na nové činnosti priamo v Nemecku (+ 122 tis. Eur), prenájmu nových výrobných a skladových hál v Banskej Bystrici – Uľanke (+49 tis. EUR), ako aj s nárastom technickej pomoci poskytnutej zo strany našej materskej spoločnosti a jej externého poradcu v súvislosti s plánovaním a riadením spomenutých presunov výroby.
- Rast osobných nákladov (+ 393,5 tis. EUR) je daný všeobecným rastom miezd zamestnancov spoločnosti v roku 2017 (+4%), ako aj nárastom náhrad za stratu času pri pracovných cestách v súvislosti s realizovaným školením v Nemecku a zvýšeným rozsahom poskytovanej technickej pomoci pre sesterský závod priamo vo Vietname.

Poznámky k finančným výkazom

Spoločnosť ROCO – SLOVAKIA, spol. s r.o. je zahrňovaná do konsolidovanej účtovnej závierky spoločnosti MODELLEISENBAHN GmbH. Konsolidovanú účt. závierku MODELLEISENBAHN GmbH zostavuje spoločnosť MODELLEISENBAHN GmbH a je deponovaná v sídle spoločnosti na Plainbachstrasse 4, A-5101 Bergheim v Rakúsku, kde je ju možné dostať k dispozícii.

Účtovná závierka spoločnosti k 31. decembru 2017 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa §17 Zákona č. 431/2002 z.z. o účtovníctve, za účtovné obdobie od 1. januára 2017 do 31. decembra 2017. Bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania spoločnosti (going concern).

Náklady na činnosť v oblasti výskumu a vývoja

K 31.12.2017 neboli vynaložené žiadne náklady na činnosť v oblasti výskumu a vývoja.

Udalosti osobitného významu

K 31.12.2017 a ani po skončení účtovného obdobia, za ktoré sa vyhotovuje výročná správa, nenastali žiadne udalosti, ktoré by mali významný vplyv na verné zobrazenie skutočností firmy ROCO – SLOVAKIA, spol. s r.o.

Organizačná zložka v zahraničí

Spoločnosť ROCO – SLOVAKIA, spol. s r.o. nemá organizačnú zložku v zahraničí.

Nadobúdanie obchodných podielov materskej účtovnej jednotky

Spoločnosť ROCO – SLOVAKIA, spol. s r.o. nenadobudla žiaden obchodný podiel materskej účtovnej jednotky.

Rozdelenie výsledku hospodárenia za rok 2017

Valné zhromaždenie spoločnosti ROCO – SLOVAKIA, spol. s r.o. dňa 02.05.2018 schválilo rozdelenie účtovného zisku za rok 2017 vo výške 377.539,73 EUR nasledovne:

0,00 EUR	tvorba rezervného fondu
377.539,73 EUR	nerozdelený zisk minulých rokov

Súčasťou výročnej správy za rok 2017 je aj **správa audítora o overení účtovnej závierky spoločnosti ROCO – SLOVAKIA, s.r.o. k 31.12.2017.**

Spoločnosť **Modelleisenbahn GmbH**, so sídlom Plainbachstrasse 4, A-5101 Bergheim, Rakúsko, zapísaná v Obchodnom registri pod č. FN 265173 ako jediný spoločník obchodnej spoločnosti ROCO-SLOVAKIA, spol. s r.o., Zvolenská cesta 27, 974 01 Banská Bystrica, IČO 31 581 820, zapísanej v Obchodnom registri Okresného súdu v Banskej Bystrici v odd. Sro, vl.č. 1078/S, vykonávajúcu pôsobnosť valného zhromaždenia tejto spoločnosti **schválil výročnú správu spoločnosti ROCO - SLOVAKIA, s.r.o. za rok 2017.**