



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

Výročná správa za rok 2018

V Banskej Bystrici, 20.05.2019

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:

Konateľ: Maroš Luby
Prokurista: Ing. Milan Černý

Štruktúra spoločníkov spoločnosti k 31. decembru 2018 bola nasledovná:

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

SPRÁVA O PODNIKATEĽSKEJ ČINNOSTI ZA ROK 2018

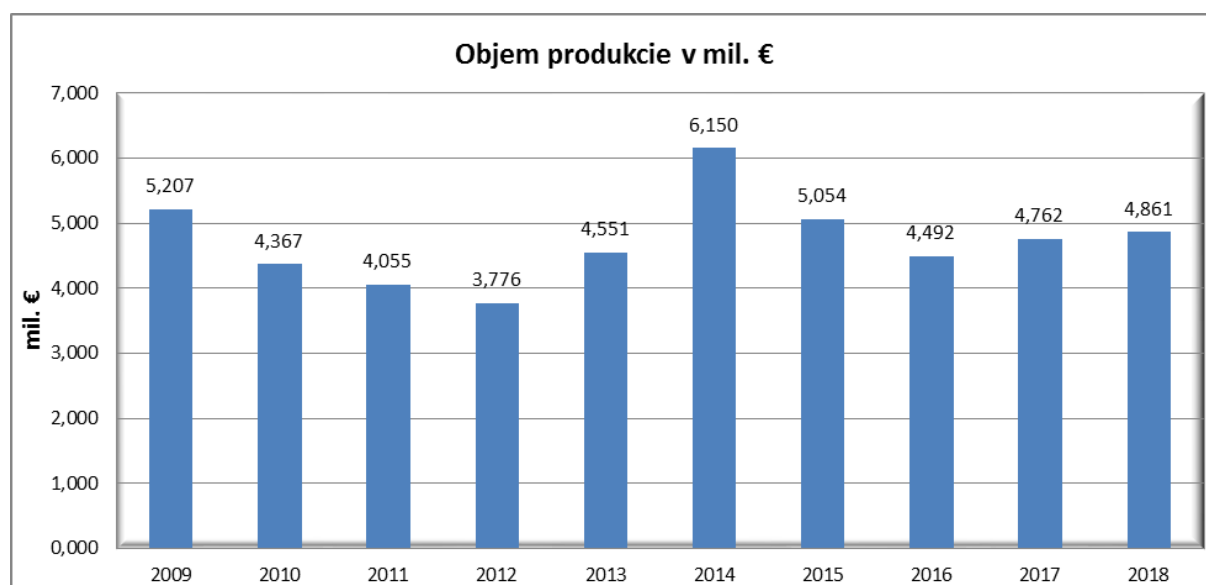
Už v priebehu roka 2017 bolo zahájené postupné napĺňanie koncepčných zámerov koncernu v oblasti zvyšovania celkovej efektívnosti výroby modelovej železnice, keď okrem pokračovania v budovaní a rozvíjaní nového závodu vo Vietname, bolo z pohľadu spoločnosti ROCO – SLOVAKIA, spol. s r.o. významným práve rozhodnutie vedenia koncernu o presune ďalších, pre našu spoločnosť úplne nových výrobných činností z nemeckého závodu Gebr. Fleischmann v Heilsbronne smerom na Slovensko, konkrétne sa jednalo o presun výroby koľajníc ako technického príslušenstva modelovej železnice.

Po úspešnej realizácii 1. etapy presunu tejto časti výroby, keď za týmto účelom došlo k prenájmu 2 nových výrobných a jednej skladovej haly v novom areáli na Uľanskej ceste v Banskej Bystrici, napĺňanie týchto racionalizačných zámerov zaznamenalo svoje úspešné pokračovanie, a dokonca aj rozšírenie nad rámec pôvodných zámerov, aj v uplynulom roku 2018.

Po predchádzajúcom niekoľkomesačnom zaškolení nových zamestnancov spoločnosti priamo v nemeckom závode v Heilsbronne, došlo už v polovici roka 2018 k realizácii aj následnej 2. etapy presunu výroby technického príslušenstva modelovej železnice do novej prevádzkarne spoločnosti v Uľanke.

Súbežne s tým však už v tom období prebiehala aj príprava na presťahovanie lisovania plastových dielov ako ďalšej významnej časti produkcie modelovej železnice, tentoraz z nášho sesterského závodu z rakúskeho mesta Gloggnitz. Za týmto účelom došlo k ďalšiemu, podstatnému rozšíreniu výrobných priestorov v prevádzkarni v Uľanke, a to formou prenájmu dvoch dodatočných hál. Pred samotným presťahovaním lisovania plastov prebehlo opäť niekoľko mesiacov trvajúce odborné zaškolenie nových zamestnancov priamo vo výrobnom závode Gloggnitz a aj k investične pomerne nákladnej adaptácii nových výrobných hál v podobe nevyhnutnej technickej infraštruktúry (elektroinštalácií, rozvodov stlačeného vzduchu, chladiacej vody, vzduchotechniky, žeriavových dráh ap.). Aj tento proces bol nakoniec v priebehu druhého polroka 2018 úspešne ukončený presťahovaním a rozbehom tejto výroby v rámci našej spoločnosti.

Popri realizácii vyššie uvedených opatrení a rozbehu novej výroby celkový objem tržieb z predaja vlastných výrobkov a služieb za rok 2018 dosiahol úroveň 4,861 mil. EUR, čo v porovnaní s predchádzajúcim rokom 2017 znamenalo mierny nárast o 0,1 mil. EUR, čo v percentuálnom vyjadrení predstavuje nárast objemu produkcie o 2,08 %.



Realizácia 2. etapy presunu výroby z nemeckého Heilsbronn, ako i presunu lisovania plastových dielov z rakúskeho Gloggnitz sa mierne premietla aj v náraste personálnej základne spoločnosti, keď priemerný evidenčný počet zamestnancov v spoločnosti ROCO - SLOVAKIA, spol. s r.o. oproti predchádzajúcemu roku 2017 vzrástol z 213,4 pracovníkov na 220,5 v roku 2018, čo v absolútnom vyjadrení predstavuje nárast o 7,1 zamestnancov a percentuálne o 3,3 %.

Vzhľadom na negatívny dopad vyššie uvedených racionalizačných opatrení z pohľadu zvýšených investičných nákladov spojených s prenájmom nových hál a hlavne so zabezpečením vybudovania ich potrebnej a značne náročnej technickej infraštruktúry, ako aj v dôsledku určitého prepadu výroby v 2. a 3. kvartáli, spoločnosť ROCO – SLOVAKIA, spol. s r.o. v roku 2018 vykázala negatívny hospodársky výsledok, keď strata dosiahla výšku 312.847,89 EUR.

Avšak už v rozpočte pre rok 2019 sa plánuje opäť s pozitívnym hospodárskym výsledkom a s ďalším rastom v oblasti tak tradičných produkčných činností, ako aj v roku 2018 novozavedenej výroby plastových a kovových dielov. Z uvedených predpokladov následne rezultuje aj potreba ďalšieho rastu personálnej základne, keď vychádzajúc zo skutočného vývoja počtu zamestnancov, zaznamenaného v prvých mesiacoch roku 2019, v rozpočte predpokladaný stav 242 zamestnancov bude v dôsledku ďalších presunov výroby na Slovensko dosť podstatne prekročený. V danej súvislosti je možné v roku 2019 očakávať ešte výraznejší nárast objemu produkcie, než bol pôvodne plánovaný. Za týmto účelom však bude potrebné v priebehu roku 2019 najprv zvládnuť viaceré ďalšie nemalé výzvy, keď v prvom rade bude potrebné opäť nájsť a zaškoliť pomerne značné množstvo nových zamestnancov.

Na tomto mieste by sme sa ešte raz radi poďakovali všetkým našim zamestnancom, ktorí sa na veľmi úspešnom zvládnutí náročných úloh roku 2018 svojou svedomitou prácou a úsilím podieľali.

Maroš Luby – konateľ spoločnosti

3.1. Majetková situácia

	31.12.2018		31.12.2017		Zmena	
		%		%		%
Majetok						
<i>Neobežný majetok</i>						
Dlhodobý nehmotný majetok	9.599	0,6	2.074	0,1	7.525	362,8
Dlhodobý hmotný majetok	1.140.126	71,9	522.926	23,5	617.200	118,0
					--	--
Dlhodobý finančný majetok		0,0	0	0,0	0	-
<i>Neobežný majetok celkom</i>	<u>1.149.725</u>	<u>72,5</u>	<u>525.000</u>	<u>23,6</u>	<u>624.725</u>	<u>119,0</u>
<i>Obežný majetok</i>						
Zásoby	66.664	4,2	88.433	4,0	-21.769	-24,6
Dlhodobé pohľadávky	80.193	5,1	760.358	34,2	-680.165	-89,5
Krátkodobé pohľadávky	252.195	15,9	784.838	35,3	-532.643	-67,9
					--	--
Krátkodobý finančný majetok	0	0,0	0	0,0	0	-
Finančné účty	19.574	1,2	46.079	2,1	-26.505	-57,5
<i>Obežný majetok celkom</i>	<u>418.626</u>	<u>26,4</u>	<u>1.679.708</u>	<u>75,6</u>	<u>-1.261.082</u>	<u>-75,1</u>
Časové rozlíšenie	17.775	1,1	17.467	0,8	308	1,8
Majetok celkom	<u><u>1.586.126</u></u>	<u><u>100,0</u></u>	<u><u>2.222.175</u></u>	<u><u>100,0</u></u>	<u><u>-636.049</u></u>	<u><u>-28,6</u></u>
Vlastné imanie a záväzky						
<i>Vlastné imanie</i>						
Základné imanie	319.890	20,2	319.890	14,4	0	0,0
					--	--
Emisné ážio	0	0,0	0	0,0	0	-
					--	--
Ostatné kapitálové fondy	0	0,0	0	0,0	0	-
Zákonné rezervné fondy	31.989	2,0	31.989	1,4	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	377.540	23,8	0	0,0	377.540	-
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení	-312.849	-19,7	377.540	17,0	-690.389	-182,9
<i>Vlastné imanie celkom</i>	<u>416.570</u>	<u>26,3</u>	<u>729.419</u>	<u>32,8</u>	<u>-312.849</u>	<u>-42,9</u>
<i>Záväzky</i>						
Dlhodobé záväzky	277.698	17,5	109.138	4,9	168.560	154,4
Dlhodobé rezervy	19.850	1,3	13.801	0,6	6.049	43,8
					--	--
Dlhodobé bankové úvery	0	0,0	0	0,0	0	-
Krátkodobé záväzky	696.414	43,9	1.251.079	56,3	-554.665	-44,3
Krátkodobé rezervy	175.277	11,1	118.274	5,3	57.003	48,2
					--	--
Bežné bankové úvery	0	0,0	0	0,0	0	-
					--	--
Krátkodobé finančné výpomoci	0	0,0	0	0,0	0	-
<i>Záväzky celkom</i>	<u>1.169.239</u>	<u>73,7</u>	<u>1.492.292</u>	<u>67,2</u>	<u>-323.053</u>	<u>-21,6</u>
Časové rozlíšenie	317	0,0	464	0,0	-147	-31,7
Vlastné imanie a záväzky celkom	<u><u>1.586.126</u></u>	<u><u>100,0</u></u>	<u><u>2.222.175</u></u>	<u><u>100,0</u></u>	<u><u>-636.049</u></u>	<u><u>-28,6</u></u>

Vysvetlenie k významnejším zmenám v majetkovej situácii k 31.12.2018 v porovnaní so stavom k 31.12.2017

- Nárast dlhodobého hmotného majetku (+617 tis. EUR) súvisí predovšetkým s presunom časti výroby zo sesterských závodov z nemeckého Heilsbronnu a rakúskeho Gloggnitz a s tým spojenou potrebou vybudovania požadovanej technickej infraštruktúry vo výrobných halách v Ulfanke ako i s obstaraním strojov v roku 2018 v celkovej obstarávacej hodnote 813,5 tis. EUR.
- Zníženie stavu dlhodobých pohľadávok o 680 tis. EUR je dané znížením zmluvnej kaucie za prenájom nehnuteľností na Zvolenskej ceste v B. Bystrici o 712,5 tis. EUR (z pôvodnej výšky 750 tis. EUR na 37,5 tis. EUR).
- Pokles krátkodobých pohľadávok o 532,6 tis. EUR je spojený s predajom nehnuteľností zahraničnému odberateľovi, keď k úhrade príslúchajúcej DPH z kúpnej ceny vo výške 580 tis. EUR došlo zo strany kupujúceho až začiatkom roku 2018.

- Rast dlhodobých záväzkov o 169 tis. EUR vyplýva z novouzatvorených leasingových zmlúv na predmety s celkovou obstarávacou cenou cez 290 tis. EUR.
- Pokles krátkodobých záväzkov o 554,7 tis. EUR súvisí jednak s predajom nehnuteľností uskutočneným ešte koncom roku 2017, keď začiatkom roku 2018 došlo k odvodu DPH z predajnej ceny ako i so skutočnosťou, že za rok 2018 bola vykázaná strata, neúčtovali sme z tohto dôvodu o záväzku voči DÚ, ale o pohľadávke z titulu zaplatených preddavkov na daň z príjmu 2018.

3.2. Výnosová situácia

	31.12.2018		31.12.2017		Zmena	
		%		%		%
<i>Výnosy z hospodárskej činnosti</i>						
Tržby z predaja tovaru	68.653	1,4	111.106	2,3	-42.453	-38,2
Tržby z predaja vlastných výrobkov	284.015	5,8	377.852	7,7	-93.837	-24,8
Tržby z predaja služieb	4.577.461	93,5	4.383.674	89,3	193.787	4,4
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob	-35.442	-0,7	38.172	0,8	-73.614	-192,8
						--
Aktivácia	3.556	0,1	0	0,0	3.556	-
Tržby z predaja dlhodobého majetku a materiálu	538.030	11,0	3.456.318	70,4	-2.918.288	-84,4
Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti	1.478.028	30,2	422.163	8,6	1.055.865	250,1
Výnosy z hospodárskej činnosti spolu	6.914.301	141,2	8.789.285	179,0	-1.874.984	-21,3
<i>Náklady na hospodársku činnosť</i>						
Náklady vynaložené na obstaranie predaného tovaru	66.654	1,4	108.756	2,2	-42.102	-38,7
Spotreba materiálu, energie a ostatných neskladovateľných dodávok	730.162	14,9	721.670	14,7	8.492	1,2
Opravné položky k zásobám	-1.968	0,0	-1.883	0,0	-85	-4,5
Služby	1.415.803	28,9	1.029.701	21,0	386.102	37,5
Osobné náklady	4.262.639	87,0	3.590.412	73,1	672.227	18,7
Dane a poplatky	7.192	0,1	21.510	0,4	-14.318	-66,6
Odpisy a opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku	214.347	4,4	232.210	4,7	-17.863	-7,7
Zostatková cena predaného dlhodobého majetku a predaného materiálu	511.857	10,4	2.514.811	51,2	-2.002.954	-79,6
						--
Opravné položky k pohládkam	0	0,0	0	0,0	0	-
Ostatné náklady na hospodársku činnosť	39.725	0,8	69.981	1,4	-30.256	-43,2
Náklady na hospodársku činnosť spolu	7.246.411	147,9	8.287.168	168,8	-1.040.757	-12,6
Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti	-332.110	-6,8	502.117	10,2	-834.227	-166,1
<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	0	0,0	0	--
Kurzové zisky	23	0,0	0	0,0	23	--
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	23	0,0	0	0,0	23	-
<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	9.272	0,2	12.838	0,3	-3.566	-27,8
Kurzové straty	1.187	0,0	1.054	0,0	133	12,6

Náklady na precenenie cenných papierov a náklady na derivátové operácie	0	0,0	0	0,0	0	--
Ostatné náklady na finančnú činnosť	2.638	0,1	2.488	0,1	150	6,0
Náklady na finančnú činnosť spolu	13.097	0,3	16.380	0,3	-3.283	-20,0
Výsledok hospodárenia z finančnej činnosti	-13.074	-0,3	-16.380	-0,3	3.306	20,2
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie pred zdanením	-345.184	-7,0	485.737	9,9	-830.921	-171,1
Daň z príjmov	-32.335	-0,7	108.197	2,2	-140.532	-129,9
						--
Prevod podielu na výsledku hospodárenia spoločníkom	0	0,0	0	0,0	0	-
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení	-312.849	-6,4	377.540	7,7	-690.389	-182,9

Vysvetlenie k významnejším zmenám vo výnosovej situácii k 31.12.2018 v porovnaní so stavom k 31.12.2017

- Nárast tržieb z predaja služieb (+194 tis. EUR) je daný rastom objemu výkonov nástrojárskej výroby v súvislosti s presunom jej časti zo sesterského závodu z rakúskeho Gloggnitz.
- Značný pokles tržieb z predaja majetku a materiálu o 2.918 tis. EUR ako aj zostatkovej ceny predaného dlhodobého majetku a predaného materiálu má súvis s predajom nehnuteľností v Banskej Bystrici ešte koncom roka 2017.
- Na náraste ostatných výnosov z hospodárskej činnosti o 1.056 tis. EUR sa podieľal jednak nárast preúčtovania služieb obchodníkov a technickej pomoci, poskytnutej zo strany našej spoločnosti pri podpore rozvoja výrobného závodu vo Vietname, no hlavne preúčtovanie nákladov spojených so zaškolením nových pracovníkov v Rakúsku v súvislosti s presunom výroby z Gloggnitz (900 tis. EUR).
- Nárast nákladov v oblasti prijatých služieb (+386 tis. EUR) je v prevažnej miere spojený s presunom časti výroby zo sesterského závodu z rakúskeho Gloggnitz, nárastom nákladov na opravy a udržiavanie dovezených strojov a nárastom cestovných náhrad z dôvodu zaškoľovania sa našich zamestnancov na nové činnosti priamo v Rakúsku (420 tis. Eur) a v neposlednej miere aj s prenájmom nových výrobných a skladových hál v Banskej Bystrici – Uľanke.
- Rast osobných nákladov (+ 672 tis. EUR) bol daný všeobecným rastom miezd zamestnancov spoločnosti v roku 2018, prijímaním nových, kvalifikovaných zamestnancov pre nové výrobné činnosti lisovania plastových dielov, ako aj nárastom náhrad za stratu času pri pracovných cestách v súvislosti s realizovaným zaškolením v Rakúsku 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, táto 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 2018 do 31. decembra 2018. Bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania spoločnosti (going concern).

Náklady na činnosť v oblasti výskumu a vývoja

K 31.12.2018 neboli vynaložené žiadne náklady na činnosť v oblasti výskumu a vývoja.

Udalosti osobitného významu

K 31.12.2018 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 2018

Valné zhromaždenie spoločnosti ROCO – SLOVAKIA, spol. s r.o. dňa 20.05.2019 schválilo vysporiadanie účtovnej straty za rok 2018 vo výške -312.847,89 EUR nasledovne:

0,00 EUR tvorba rezervného fondu
-312.847,89 EUR nerozdelený zisk minulých rokov

Súčasťou výročnej správy za rok 2018 je aj **správa audítora o overení účtovnej závierky spoločnosti ROCO – SLOVAKIA, s.r.o. k 31.12.2018.**

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, vykonávajúc pôsobnosť valného zhromaždenia tejto spoločnosti **schválil výročnú správu spoločnosti ROCO - SLOVAKIA, s.r.o. za rok 2018.**