

Identifikačné údaje subjektu:

Obchodné meno: **ROEZ, s.r.o.**
Sídlo: Tyršova 2354/2,934 01 Levice
IČO: 36 564 303
DIČ: 2021881202
IČ DPH: SK2021881202
Bankové spojenie: Všeobecná úverová banka, a. s. Bratislava.
IBAN: SK26 0200 0000 0042 7756 7753
v mene spoločnosti konajú: Ing. Michal Lecký, Ing. Martina Lecká, Mgr. Martin Lecký
konatelia spoločnosti

Názov dokumentu:

VÝROČNÁ SPRÁVA 2023_1

(LEN PRE INTERNÉ A ÚRADNÉ ÚČELY, NIE PRE MARKETINGOVÉ ÚČELY)

Rev.: 00

Ver.: 00

Dátum vydania: 25.11.2024

Vypracoval

Ing. Jana Falisová

Finančný riaditeľ

Overil

Ing. Martina Lecká

Konateľ spoločnosti

Schválil

Ing. Michal Lecký

Konateľ spoločnosti

OBSAH

1. PRÍHOVOR RIADITEĽA SPOLOČNOSTI	3
2. PROFIL SPOLOČNOSTI.....	5
3. ORGANIZAČNÁ ŠTRUKTÚRA SPOLOČNOSTI ROEZ.....	5
4. STAV A VÝVOJ ÚČTOVNEJ JEDNOTKY A VPLYV JEJ ČINNOSTI NA ŽIVOTNÉ PROSTREDIE A ZAMESTNANOSŤ	6
4.1 HOSPODÁRENIE SPOLOČNOSTI	6
4.2 Vývoj obratu	6
4.3 Vývoj nákladov	7
4.4 Vývoj zisku pred zdanením.....	7
4.5 Ďalšie hospodárske ukazovatele spoločnosti	8
4.6 VPLYV ČINNOSTI ÚČTOVNEJ JEDNOTKY NA ŽIVOTNÉ PROSTREDIE	8
4.7 VPLYV ČINNOSTI ÚČTOVNEJ JEDNOTKY NA ZAMESTNANOSŤ	9
4.8 Kvalita, ochrana a bezpečnosť ZDRAVIA pri práci.....	10
5. ODVETVOVÉ ČLENENIE ZÁKAZKOVEJ NÁPLNE	11
6. UDALOSTI OSOBITNÉHO VÝZNAMU PO DÁTUME ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY	11
7. INVESTÍCIE.....	12
8. PREDPOKLADANÝ BUDÚCI VÝVOJ ČINNOSTI.....	12
9. NÁKLADY NA ČINNOSŤ V OBLASTI VÝSKUMU A VÝVOJA.....	12
10. NÁVRH NA ROZDELENIE ZISKU.....	13
11. MOTTO PRE NASTÁVAJÚCE OBDOBIE.....	13
12. ZOZNAM PRÍLOH.....	13

1. PRÍHOVOR RIADITEĽA SPOLOČNOSTI

Vážení obchodní priatelia,

Vážení kolegovia,

Niekoľko rokov po sebe som vo výročnej správe uvádzal rekordy a tzv. „NAJ“. Rok 2023 bol 19-ty rok od založenia spoločnosti a oslávili sme ho opätovným zvýšením obratu spoločnosti na rekordné číslo aj keď z pohľadu zisku sme sa museli tentokrát uskromniť. Štruktúra zákazkovej náplne sa opäť presunula na jadrovú energetiku s takmer 50% zastúpením a prekonal tak zastúpenie chemického a petrochemického priemyslu, ktorý mal v roku 2022 57% zastúpenie na výkonoch spoločnosti. Opäť dominujú projekty so zastúpením vlastného know-how, ktoré tvoria gro dodávanej technológie. Získali sme ďalšie významné projekty v energetike a petrochemii, ktoré determinovali výkony už v samotnom roku 2023 a prispeli k zákazkovej náplni v roku 2024-26. Pokračovali sme v realizácii väčších investícií do vybavenia výrobných priestorov a generačnej obmeny vozového parku.

Divízia riadenia projektov, ktorej pracovníci koordinujú všetky významné EPC projekty významne personálne posilnila v oblasti riadenia projektov a riadenia kvality, čo sa javí ako prezieravý krok pre obdobie nasledujúcich 3 rokov hlavne z titulu koordinácie projektov v jadrovej energetike. Najvýznamnejšie projekty boli: 1) Dlhodobý odvod tepla v Jadrovej elektrárni TEMELÍN pre skupinu ČEZ – jedná sa o projekt zníženia následkov ťažkých havárií, kde v roku 2023 došlo k preklopeniu projektu z vývojovej a projekčnej fázy do výrobnnej a realizačnej fázy, 2) Komplexný revamp jednotky Vákuovej destilácie v rafinérií v LITVÍNOVE pre skupinu ORLEN – jedná sa o „fast track“ projekt, kde sa v extrémne krátkom čase musí vyvinúť, naprojektovať, vyrobiť a implementovať srdce jednotky – nová vákuová kolóna vrátane všetkých hlavných prepojovacích potrubí a ostatnej pomocnej technológie – čerpadlá výmenníky, prvky merania a regulácie, pričom v roku 2023 prebehla hlavná vývojová a projekčná fáza, nákup základných materiálov a zariadení a drvivá časť výroby a prefabrikácie kolóny, výmenníkov, potrubí a ostatných zariadení.

Divízia Výroba sa v prvej polovici roka 2023 primárne venovala dokončeniu výstavby strojnotechnologickej časti chemického závodu na výrobu Rhamolipitodov v SLOVENSKEJ ĽUPČI pre skupinu EVONIK FERMAS, nášho nového „key-account“ zákazníka, kde prebehla finálna kompletizácia projektu na stavbe vrátane individuálnych a komplexných skúšok. V druhej polovici roka sa rozbehla intenzívna výroba diesel-čerpadlových zostáv pre už spomínaný projekt Dlhodobého odvodu tepla v Jadrovej elektrárni TEMELÍN. Ďalší významný výrobný projekt bol rovnako spomínaný Komplexný revamp jednotky Vákuovej destilácie v rafinérií v LITVÍNOVE, kde výrobný závod pripravil výrobnú dokumentáciu kolóny, výmenníkov, potrubí a konštrukcií a zrealizoval gro celej prefabrikácie. Zároveň pripravil podmienky pre kompletizáciu kolóny vákuovej destilácie na mieste realizácie v podobe provizórnej výrobnnej haly a rozbehol samotnú výrobu na mieste. Pre základnú predstavu, samotná kolóna o rozmeroch 43 m - dĺžka, na 5,4 m - priemer, hmotnosť s zostavou: 170 000 kg bola vyrobená z vonku z uhlíkovej ocele a z vnútra plátovaná z nerezovej ocele. Celkové množstvo prefabrikovaných tlakových a netlakových častí predstavovalo 450 000 kg. Vo výrobnom závode prebiehali ďalšie investície hlavne do mostových žeriavov v Hale 2, výrobných prostriedkov a vybavenia kancelárskych priestorov v Hale 1.

Divízia R&D realizovala procesný návrh jednotky Vákuovej destilácie a vyvinula špeciálny unikátny prípravok zdvíhania pôvodnej kolóny vákuovej destilácie, ktorý nemá obdobu vo svete. Ďalej realizovala návrh a vývoj nových mobilných čerpacích staníc pre nový projekt Dlhodobého odvodu tepla tentokrát pre jadrovú elektrárňu DUKOVANY patriacu do skupiny ČEZ. Úspešne ukončila skúšky pilotnej jednotky Organického rankingového cyklu, ďalej bude nasledovať výroba prvej komerčnej jednotky. Divízia úspešne spolupracuje s výskumnými inštitúciami vo svete na projektoch európskeho a svetového významu.

Za zmienku stojí aj divízia Projektovanie a inžiniering, ktorá participovala na projekčnej činnosti na všetkých horeuvedených projektoch, navyše zrealizovala realizačné projekty pre ďalšie projekty, konkrétne pre projekt Výmeny celého technologického chladenia v SPOLANE NERATOVICE pre skupinu ORLEN za nové čpavkové chladenie, ďalej kompletné zmapovanie a spracovanie realizačnej dokumentácie na Generálnu opravu mostov v areály CHEMA PARKU v LITVÍNOVE rovnako pre ORLEN a ďalšie projekty menšieho významu.

V období 2024-25 budú dominovať projekty v jadrovej energetike, ktoré môžu zásadným spôsobom determinovať ďalší vývoj spoločnosti.

Cielime predovšetkým na projekty na kľúč, kde jadro technológie tvorí vlastný produkt / vlastné know-how ako sú výroba a využitie čpavku, výroba palív, projekty zvyšovania bezpečnosti jadrových elektrární z pohľadu znižovania dopadu ťažkých havárií, využitie odpadového tepla na výrobu elektrickej energie.

Nášmu tímu aj vám, našim obchodným partnerom, prajem odhodlanie a vytrvalosť pri dosahovaní cieľov vo vašich oblastiach. Aby sme obstáli v globálnom závode, musíme neustále hľadať spôsoby, ako efektívnejšie naplňať svoje vízie a ambície.

S úctou

Michal Lecký
riaditeľ a konateľ spoločnosti

2. PROFIL SPOLOČNOSTI

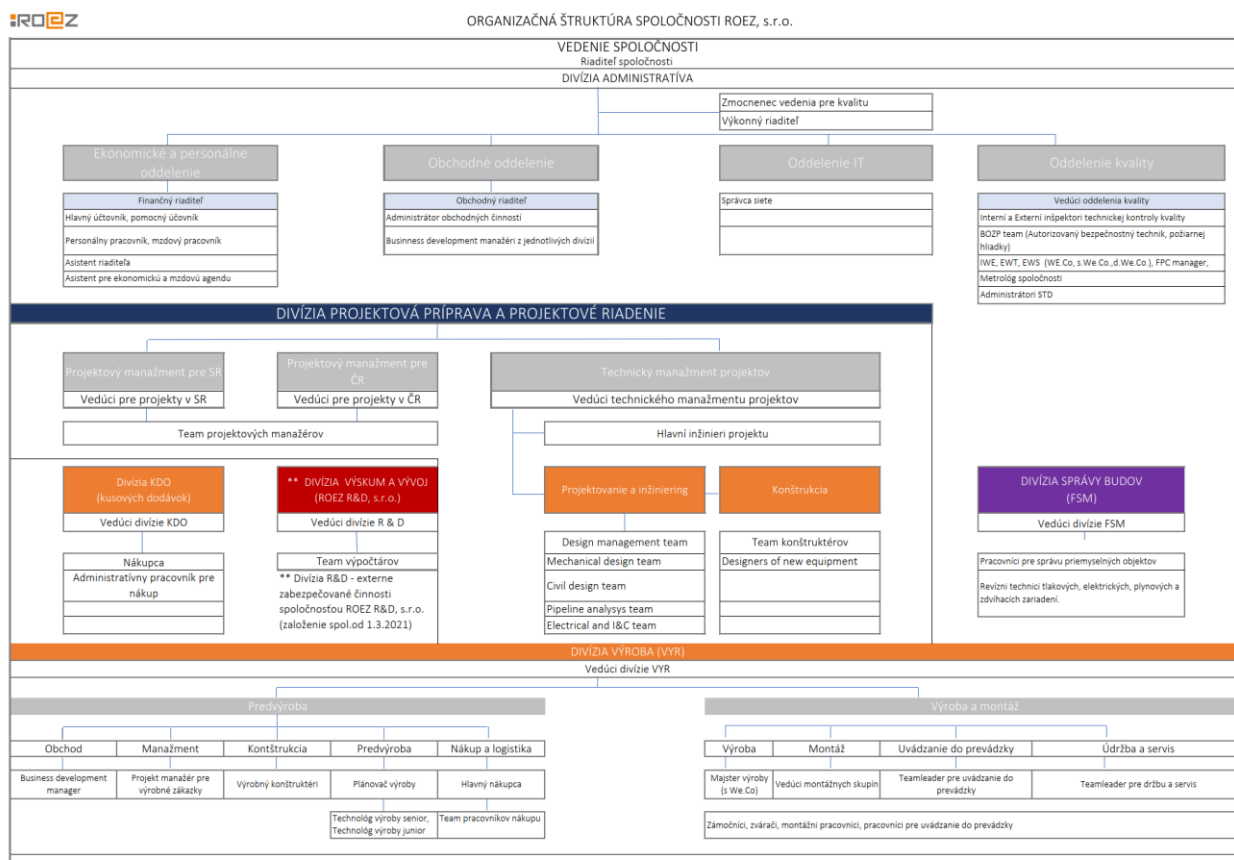
Spoločnosť ROEZ, s.r.o. bola založená v roku 2004 a za dobu svojej existencie sa vyprofilovala ako komplexný dodávateľ prevádzkových súborov a investičných celkov s akcentom na strojnú technológiu v jadrovej, klasickej a vodnej energetike, v petrochemickom a chemickom priemysle.

Činnosti spoločnosti ROEZ sú rozdelené na projekčné a inžinierske služby, expertné inžinierske služby v oblasti výskumu a vývoja strojnotechnologických zariadení, zázemie výrobného závodu s vlastným výrobným programom a montážnymi kapacitami, distribučný program špecializovaných kusových dodávok s expedičnými službami a komplexné riadenie investičných projektov vrátane uvádzania do prevádzky.

Spoločnosť má preverenú inžiniersku a realizačnú základňu, takže môže riešiť náročné strojnotechnologické realizácie a komplexné EPC projekty na kľúč, ktoré v sebe zahŕňujú nielen typický rozsah inžinierskych a realizačných činností, ale aj oblasť vývoja a kvalifikácie zariadení a diela ako celku. To všetko pod jednou strechou.

- ✓ Skúsenosti v manažmente rýchlych technologických projektov viazaných na odstávky veľkých prevádzok
- ✓ Kompletný strojnotechnologický balík pod jednou strechou (Projektovanie, Inžiniering, Výskum a Vývoj, Kvalita, Výroba, Montáž a EPC riadenie, Priemyselný facility manažment)

3. ORGANIZAČNÁ ŠTRUKTÚRA SPOLOČNOSTI ROEZ



4. STAV A VÝVOJ ÚČTOVNEJ JEDNOTKY A VPLYV JEJ ČINNOSTI NA ŽIVOTNÉ PROSTREDIE A ZAMESTNANOSŤ

4.1 HOSPODÁRENIE SPOLOČNOSTI

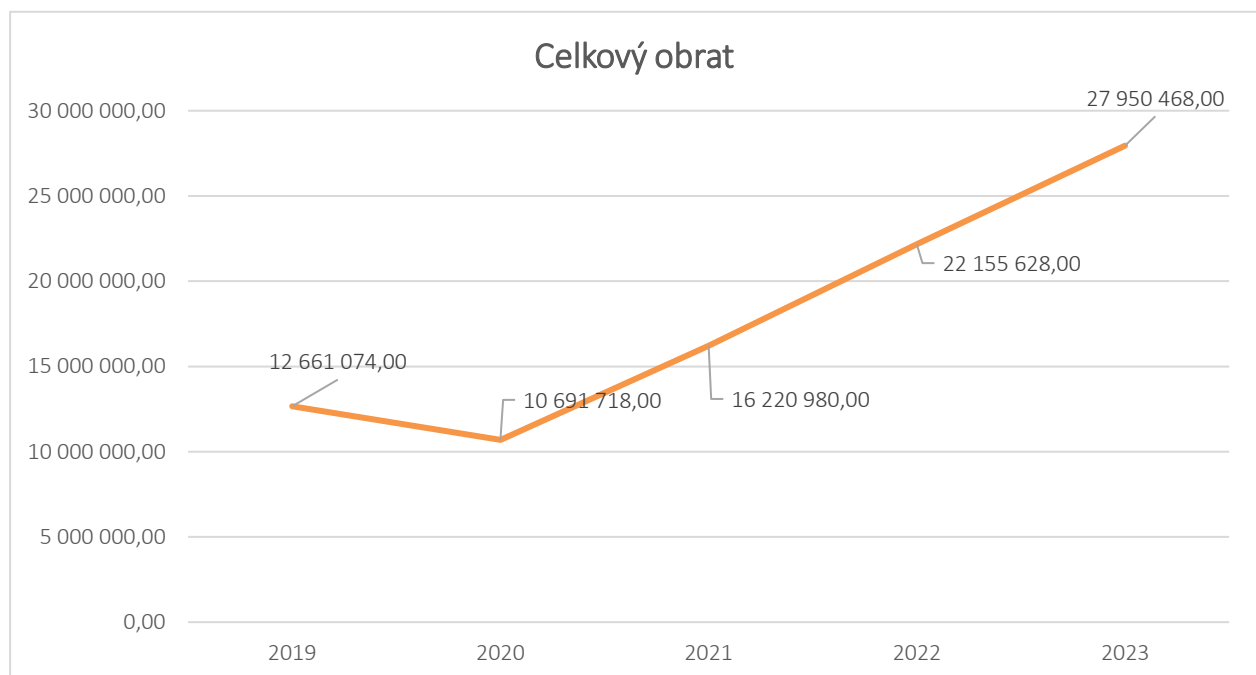
Tržby z hospodárskej činnosti zaznamenali výrazný nárast – v roku 2023 stúpili oproti roku 2022 o 7 004 237 €, čo predstavuje takmer 25 %. V porovnaní s rokom 2021 ide o zvýšenie až o 12 226 443 €, čo znamená, že obrat sa za dva roky takmer zdvojnásobil. Očakávame, že tento dynamický rast výnosov bude pokračovať aj v rokoch 2024–25, a to najmä vďaka novým kontraktom v oblasti jadrovej energetiky a chemického priemyslu.

Hospodárenie spoločnosti zostáva stabilné a predvídateľné, pričom sa opiera o pravidelné ročné plánovanie cash-flow a hlavných hospodárskych ukazovateľov. V roku 2023 bola prevádzka financovaná z vlastných zdrojov a s ohľadom na vyššie rozdiely medzi cash-in a cash-out z malej časti aj krátkodobými kontokorentnými úvermi. S nárastom objemu zákaziek sa ďalej navyšovali bankové úverové rámce, ktoré slúžia na vystavovanie zabezpečovacích nástrojov. Finančné zdroje boli z časti investované primárne do výrobných priestorov a technológií.

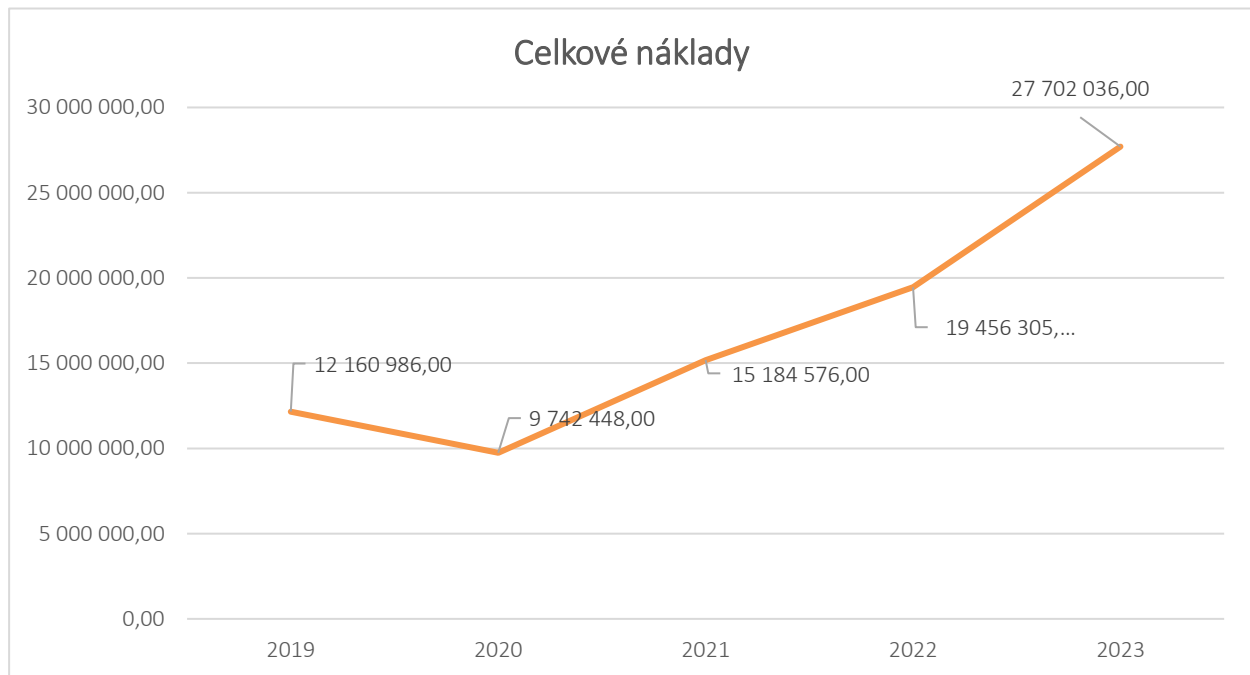
Spoločnosť naďalej nepôsobí prostredníctvom organizačnej zložky v zahraničí. Aktivity v Českej republike realizuje priamo spoločnosť ROEZ, s.r.o. Zároveň spoločnosť ROEZ Energo Praha, s.r.o. plní rolu servisného partnera, ktorý zabezpečuje nákupy, služby a zamestnávanie pracovníkov z Českej republiky. Výskum a vývoj prebieha prostredníctvom samostatnej spoločnosti ROEZ R&D, s.r.o., ktorá sa zameriava aj na čerpanie výskumných grantov.

V súlade s § 67a zákona č. 513/1991 Zb. Obchodného zákonníka sa pomer vlastného imania k záväzkom (indikátor spoločnosti v kríze) zmenil z hodnoty 42:100 v roku 2022 na 18:100 v roku 2023

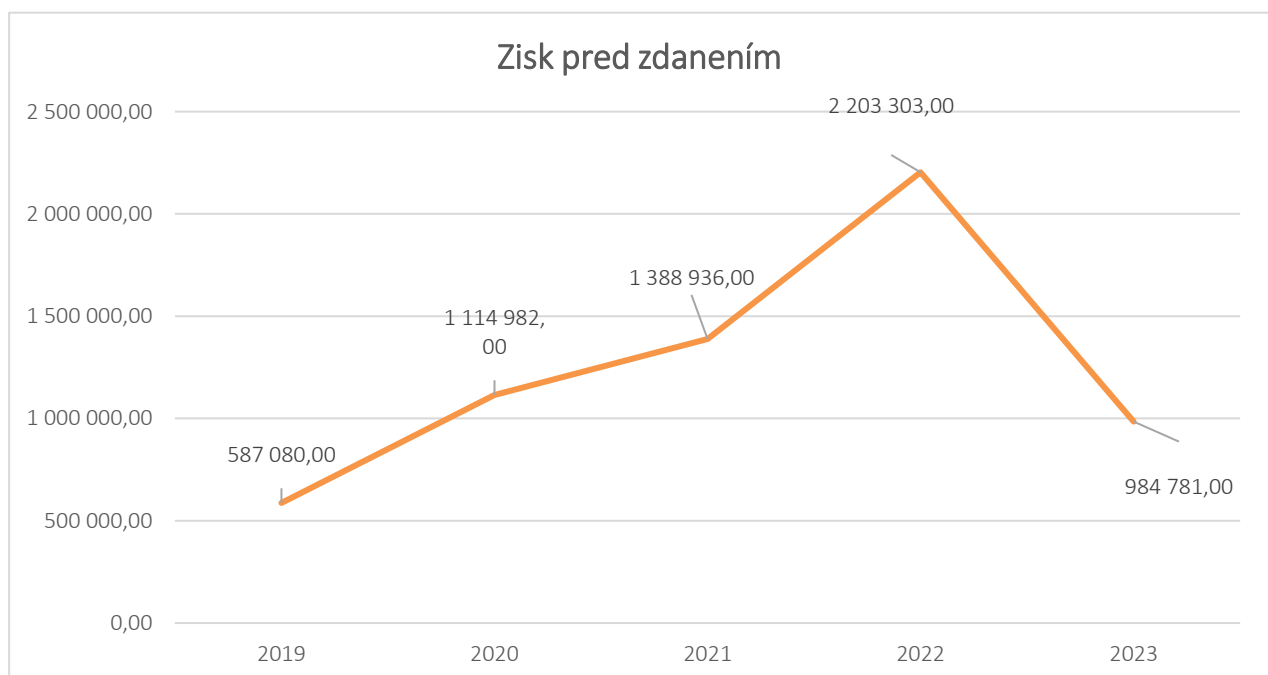
4.2 VÝVOJ OBRATU



4.3 VÝVOJ NÁKLADOV



4.4 VÝVOJ ZISKU PRED ZDANENÍM



4.5 ĎALŠIE HOSPODÁRSKE UKAZOVATELE SPOLOČNOSTI

UKAZOVATEĽ SPOLOČNOSTI	ROK 2023	ROK 2022
Majetok neobežný	1 314 168 €	815 776 €
Majetok obežný	16 447 680 €	10 664 958 €
Náklady budúcich období	67 003 €	31 448 €
Príjmy budúcich období		34 €
MAJETOK SPOLU	17 828 851 €	11 512 216 €

Základné imanie	132 775 €	132 775 €
Zákonný rezervný fond	217 546 €	217 546 €
Fondy tvorené zo zisku	1 337 019 €	995 844 €
Nerozdelený zisk minulých období	7 760 €	7 760,00 €
Nerozdelený zisk	970 366 €	2 047 709 €
VLASTNÉ IMANIE CELKOM	2 665 466 €	3 401 634 €

Závazky dlhodobé	50 265 €	47 629 €
Závazky krátkodobé	14 914 621 €	7 735 711 €
Rezervy krátkodobé	197 746 €	130 530 €
Bežné bankové úvery	753 €	293 €
Výdavky budúcich období – krátkodobé		196 419 €
ZÁVÄZKY A VÝDAVKY BUDÚCICH OBDOBÍ SPOLU	15 163 385 €	8 110 582 €

VLASTNÉ IMANIE, ZÁVÄZKY A VÝDAVKY BUDÚCICH OBDOBÍ SPOLU	17 828 851 €	11 512 216 €
--	---------------------	---------------------

V porovnaní s bezprostredne predchádzajúcim obdobím vzrástol stav obežného a neobežného majetku. Stav neobežného majetku vzrástol obstaraním investícií hlavne strojov a zariadení. Stav obežného majetku vzrástol v dôsledku predzásobenia sa materiálovými zásobami pre realizáciu získaných zákaziek. Pokles vlastného imanie bol spôsobený nižším výsledkom hospodárenia za rok 2023 oproti roku 2024.

4.6 VPLYV ČINNOSTI ÚČTOVNEJ JEDNOTKY NA ŽIVOTNÉ PROSTREDIE

Naša spoločnosť sa pevne zaviazala k ochrane životného prostredia, pričom tento záväzok stojí na nasledujúcich pilieroch:

- ✓ Monitorovanie a eliminácia vplyvov - pravidelne sledujeme environmentálne aspekty našich činností, aktualizujeme ich a vyčleňujeme zdroje na elimináciu ich negatívnych dopadov.
- ✓ Dodržiavanie legislatívy a prevencia znečistenia - plne rešpektujeme právne predpisy a aktívne predchádzame znečisťovaniu životného prostredia. Integrovali sme legislatívu Európskej únie, Slovenskej a Českej republiky, ako aj požiadavky našich zákazníkov, do celkovej stratégie spoločnosti.

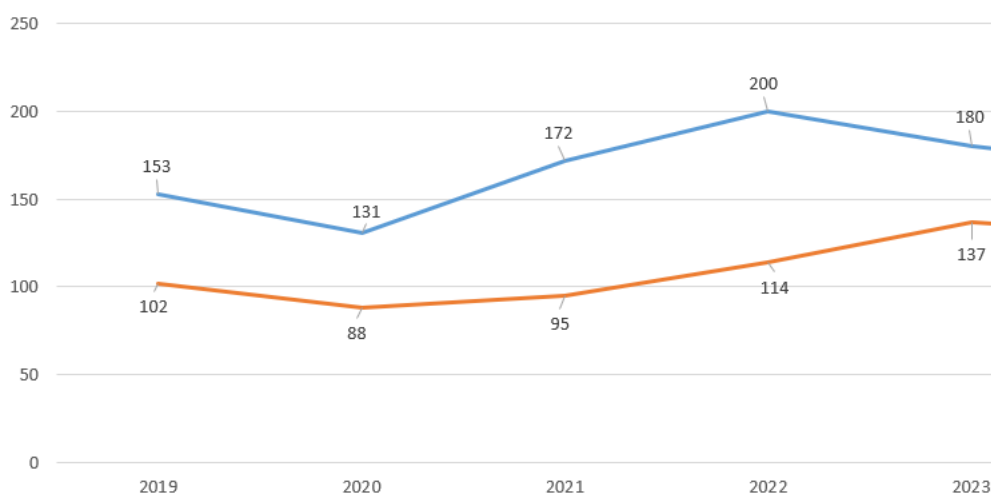
- ✓ Stanovenie a preskúvanie cieľov - sústavne pracujeme na dosahovaní krátkodobých a dlhodobých cieľov. Ich efektivitu pravidelne vyhodnocujeme a prispôbujeme ich environmentálnym programom, aby sme zabezpečili postupné a reálne výsledky.
- ✓ Vzdelávanie zamestnancov - investujeme do vzdelávania našich zamestnancov v oblasti environmentálneho manažmentu (EMS). Snažíme sa ich motivovať k hľadaniu ekologickejších alternatív vo všetkých činnostiach, ktoré vykonávajú.
- ✓ Zvyšovanie environmentálneho povedomia - podnecujeme zamestnancov, aby svojimi každodennými rozhodnutiami – v práci i doma – aktívne prispievali k ochrane životného prostredia. Veríme, že každá snaha pomáha predchádzať znečisteniu, ktoré má závažné dôsledky na zdravie a kvalitu života nás všetkých.
- ✓ Spolupráca s partnermi a štátnymi orgánmi - aktívne komunikujeme s orgánmi štátnej správy, obchodnými partnermi, zákazníkmi a ďalšími zainteresovanými stranami, aby sme podporili spoločné úsilie v ochrane životného prostredia.
- ✓ Trvalé zlepšovanie procesov - neustále inovujeme a analyzujeme náš Systém environmentálneho manažérstva. Našou prioritou je znižovanie spotreby neobnoviteľných zdrojov, produkcie odpadu a emisií, čím chceme prispieť k riešeniu globálnych environmentálnych problémov.
- ✓ Zodpovednosť partnerov - očakávame, že naši obchodní partneri budú aktívne pristupovať k ochrane životného prostredia a podporia naše environmentálne ciele.

Neustále sa usilujeme o to, aby ochrana životného prostredia bola pre náš tím nielen povinnosťou, ale prirodzenou súčasťou našej osobnej zodpovednosti.

4.7 VPLYV ČINNOSTI ÚČTOVNEJ JEDNOTKY NA ZAMESTNANOSŤ

Počet zamestnancov v pracovnom pomere v spoločnostiach ROEZ, s.r.o., ROEZ R&D, s.r.o. a ROEZ Energo Praha, s.r.o. bol 137. Celkový počet pracovníkov v roku 2022 klesol na hodnotu 180. Z dôvodu významne rastúcej zákazkovej náplne sa predpokladá ďalší rast najmä počtu vlastných zamestnancov.

VÝVOJ ZAMESTNANOSTI ZA ROEZ, S.R.O., ROEZ R&D, S.R.O. A ROEZ ENERGO PRAHA, S.R.O.



4.8 KVALITA, OCHRANA A BEZPEČNOSŤ ZDRAVIA PRI PRÁCI

4.8.1 KVALITA

Integrovaný systém manažérstva kvality je jedným z najdôležitejších pilierov spoločnosti ROEZ, s.r.o. Je pravidelne auditovaná certifikačnými spoločnosťami ako sú 3 EC, s.r.o. pre IMS, TUV NORD pre zváranie, výrobu tlakových nádob a oceľových konštrukcií. Taktiež pravidelne preverovaná našimi najdôležitejšími zákazníkmi.

Auditovanie certifikačnými autoritami a audítormi zákazníka nás posúva stále ďalej v oblasti zlepšovania kvality našich procesov, produktov, zefektívnenia práce našich zamestnancov a taktiež nám ako vedeniu spoločnosti nadstavuje zrkadlo a upozorňuje nás na nie ideálne fungujúce procesy, ktoré už po toľkých rokoch práce v jednej firme nedokážeme nestranne a objektívne vyhodnotiť, zanalyzovať a zlepšovať.

V oblasti kvality si každoročne definujeme nové ciele kvality, ktoré sa snažíme postupne plniť a následne vyhodnocovať ich splnenie a účinnosť. Ciele, ktoré sme si stanovili na rok 2022/2023 sa nám podarilo čiastočne splniť. Niektoré z nich sú však dlhodobého charakteru a ich splnenie sa prelína cez viacero rokov.

Našou prioritou je dodržiavať všetky legislatívne požiadavky štátov, pre ktoré dodávame naše produkty a služby týkajúce sa krajín Českej republiky, Slovenskej republiky a EÚ. Taktiež je pre nás prioritou dodržiavanie predpisov stanovených našimi zákazníkmi. Týka sa to hlavne odvetvia jadrovej energetiky a nami dodávaných produktov, ktoré majú vplyv na jadrovú bezpečnosť.

V súčasnosti kladieme veľký dôraz na upozorňovanie investorov na fakt, že sprísňujúce požiadavky na kontrolu kvality a kvalifikáciou komponentov v jadrovej energetike a horšia dostupnosť špeciálnych hutných polotovarov v jadrovej energetike a chemickom priemysle majú zásadné dopady do termínového plnenia zmlúv. Preto apelujeme, aby si v rámci plánovania investícií najmä v jadrovej energetike plánovali dlhší časový rámec pre realizáciu investície. V opačnom prípade môže dôjsť k odmietnutiu účasti vo výberových konaniach z dôvodu nereálnych termínov.

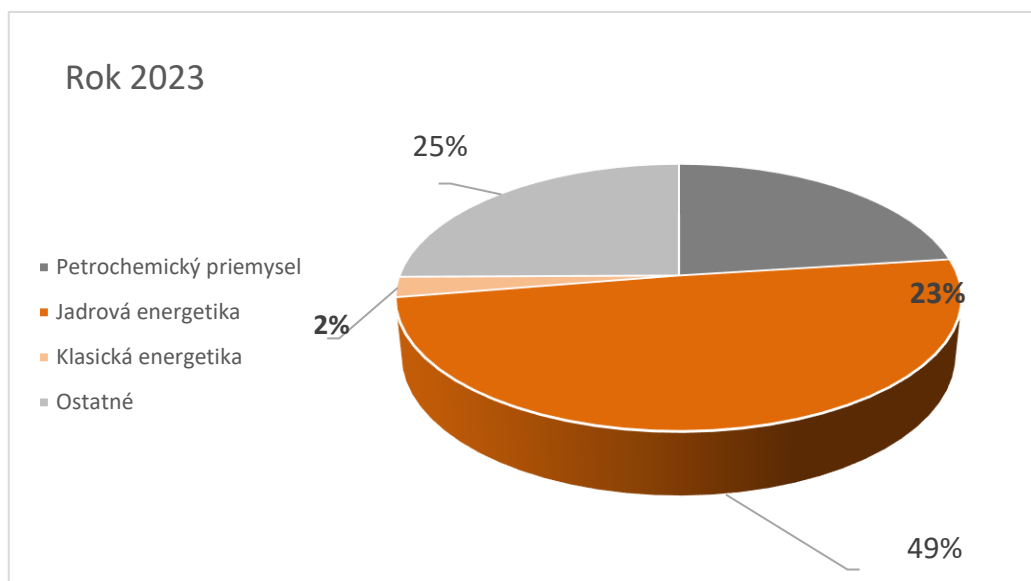
4.8.2 BEZPEČNOSŤ A OCHRANA ZDRAVIA PRI PRÁCI (BOZP)

BOZP našich zamestnancov je súbor predpisov, noriem, legislatívy, ktoré musí spoločnosť a jej zamestnanci spoločne dodržiavať.

Vývoj pracovnej úrazovosti v spoločnosti je stále na veľmi nízkej úrovni, pretože pracovníci sú pri nástupe do zamestnania a v priebehu zamestnania pravidelne školení z oblasti BOZP, poskytujeme im všetky potrebné ochranné a pracovné prostriedky, ktoré vyplývajú z výkonu ich pracovných činností, sú pravidelne na pracovisku kontrolovaní autorizovaným bezpečnostným technikom, ktorý ich pri mesačných kontrolách upozorňuje na udalosti, ktoré môžu vzniknúť nevhodným správaním, konaním a nepoužívaním OOPP a môžu mať za následok zranenia osôb a prerušenie výroby.

Najdôležitejšie zo všetkých preventívnych opatrení, ktoré sú vykonávané na zabránenie vzniku úrazov zamestnancov je, aby sa zamestnanci správali zodpovedne a uvedomele pri výkone potencionálne nebezpečných pracovných činností.

5. ODVETVOVÉ ČLENENIE ZÁKAZKOVEJ NÁPLNE



6. UDALOSTI OSOBNÉHO VÝZNAMU PO DÁTUME ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY

Manažment spoločnosti pozorne sleduje vývoj ekonomických, politických a bezpečnostných rizík, ktoré ovplyvňujú Českú a Slovenskú republiku. V kontexte globálneho diania, vrátane vojny na Ukrajine a vývoja v Európskej únii, sme pripravení reagovať na výzvy, ktoré by mohli mať vplyv na naše podnikanie.

Po turbulentnom období inflácie a energetickej krízy, ktorá zasiahla stredoeurópsky región v rokoch 2022–2023, zaznamenávame stabilizáciu cien energií a komodít. Slovenská a česká ekonomika čelia dôsledkom vysokých úrokových sadzieb, ktoré síce obmedzujú investície, no zároveň prispievajú k tlmeniu inflácie. V roku 2024 očakávame mierny ekonomický rast poháňaný predovšetkým spotrebou domácností, postupným čerpaním zdrojov z Plánu obnovy a podporou priemyslu, najmä energetiky a automobilového sektora.

Riziká však naďalej pretrvávajú. Spomalenie nemeckej ekonomiky, ako kľúčového obchodného partnera, by mohlo ovplyvniť exportné odvetvia na Slovensku aj v Česku. Navyše, oneskorené čerpanie eurofondov a slabá implementácia reforiem môžu brzdiť ekonomickú transformáciu a modernizáciu.

V oblasti energetiky a infraštruktúry sa pre Slovensko a Česko otvárajú nové príležitosti, a to najmä v súvislosti s odklonom od fosílnych palív, rozvojom obnoviteľných zdrojov a investíciami do modernizácie priemyslu. Pre našu spoločnosť to znamená priestor na realizáciu projektov s vysokou pridanou hodnotou, najmä v energetike a chemickom priemysle.

Naša stratégia je postavená na pružnosti a pripravenosti čeliť nepredvídaným situáciám. Zabezpečili sme mechanizmy na udržanie likvidity a kontinuity prevádzky aj v prípade nepriaznivých externých vplyvov. Naďalej plánujeme investície do technologických inovácií a zvyšovania efektivity, aby sme dokázali naplniť očakávania našich klientov a obchodných partnerov.

Rok 2024 preto vnímame ako príležitosť pre ďalší rast a adaptáciu na nové výzvy, pričom naša spoločnosť zostáva stabilným a spoľahlivým partnerom pre podnikateľský sektor v strednej Európe.

7. INVESTÍCIE

Plánované investície na rok 2023 boli celkovo za spoločnosť a blízke spoločnosti vo výške 1 122 000 €. V skutočnosti ich hodnota dosiahla 1 155 208 €, za samotnú spoločnosť ROEZ s.r.o. bola do majetku zaradená hodnota 188 977 €, ostatné zostali pred zaradením na účte obstaranie majetku. Prúdili do dobudovania nového skladovo-logistického centra a rozšírenia výrobných plochy a strojného parku. Celkové investície boli oproti plánovaným prekročené.

8. PREDPOKLADANÝ BUDÚCI VÝVOJ ČINNOSTI

V predchádzajúcej výročnej správe za rok 2022 sme sa opäť venovali rekordnej zákazkovej náplni na rok 2023. S potešením môžeme túto vetu zopakovať aj v správe za rok 2023 pre rok 2024, keď hodnotu kontrahovanej zákazkovej náplne vyjadrujeme číslom 39 000 000 €, čo predstavuje historický rekord v našej spoločnosti pre nasledujúce účtovné obdobie. K tomu sa pridávajú kontrahované projekty na roky 2024-26 s celkovou hodnotou opäť prevyšujúcou 80 000 000 €!

Rok 2024 bude pre našu spoločnosť zameraný na strategické kroky, ktoré ešte viac posilnia našu vnútornú organizáciu a zabezpečia neustály rast a rozvoj.

Priebežne už realizujeme a do konca roka 2024 plánujeme:

- ✓ Posilnenie procesného postupu a kultúry kvality, realizovaním väčšieho počtu pravidelných školení pre zamestnancov a zlepšenie motivačných a sankčných opatrení, ktoré zabezpečia, že dodržiavanie procedúr a štandardov bude pochopené na všetkých úrovniach spoločnosti bez akýchkoľvek kompromisov.
- ✓ Implementáciu opatrení na zlepšenie plnenia a monitorovania interných projektových termínov dobudovaním centrálného plánovacieho a kontrolingového tímu.
- ✓ Posilnenie oddelenia kvality až na 17 špecializovaných pracovníkov, pričom pre jadrové projekty budú vytvorené konkrétne odborné funkcie.
- ✓ Posilnenie oddelenia obstarávania o novú pozíciu vedúceho centrálného obstarávania a systémového pracovníka na zlepšenie manažmentu kvality našich dodávateľov.
- ✓ Významné posilnenie personálnych a materiálno-technických kapacít montážnej správy v ČR, kde sú naše projekty aktuálne najviac sústredené.
- ✓ Realizovanie neustáleho interného auditu v jednotlivých divíziách s priebežným monitorovaním problémov a rýchlou implementáciou nápravných opatrení.
- ✓ Zavedenie pozície staršieho mentora na rôznych úrovniach, ktorý bude mladších kolegov podporovať v ich pracovnom procese, s dôrazom na kultúru kvality a bezpečnosti.
- ✓ Budovanie strategického partnerstva s kľúčovými dodávateľmi, kde budeme klásť dôraz na otvorenosť vo všetkých aspektoch projektov, od čoho si sľubujeme maximalizáciu kvality, bezpečnejší priebeh projektov, koordináciu termínových rizík a finančnú stabilitu pri realizácii projektov. Zároveň budeme rozvíjať spoluprácu v oblasti výskumu a využívania našich inovatívnych technológií a know-how.

Tento komplexný plán opatrení je navrhnutý tak, aby našu spoločnosť posunul do ďalšej fázy rastu a zabezpečil stabilitu a úspech v nadchádzajúcich rokoch.

9. NÁKLADY NA ČINNOSŤ V OBLASTI VÝSKUMU A VÝVOJA

Spoločnosť v roku 2022 investovala do výskumu a vývoja 1 145 923,03 €.

10. NÁVRH NA ROZDELENIE ZISKU

Zisk na rozdelenie za účtovné obdobie 2023 je vo výške 970 366 €. Valnému zhromaždeniu bol predložený návrh na výplatu spoločníkom na individuálnej báze so zreteľom na súčasnú investičnú angažovanosť a zásluhovosť jednotlivých spoločníkov.

11. MOTTO PRE NASTÁVAJÚCE OBDOBIE

Racionálnosť **O**dbornosť **E**fektívnosť **Z**odpovednosť

12. ZOZNAM PRÍLOH

Príloha č. 1 – Správa audítora

Príloha č. 2 - Účtovná závierka

SPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA

Spoločníkom a štatutárnemu orgánu spoločnosti ROEZ, s.r.o.

Správa z auditu účtovnej závierky

Názor

Uskutočnila som audit účtovnej závierky spoločnosti ROEZ, s.r.o., Levice (ďalej len „Spoločnosť“), ktorá obsahuje súvahu k 31. decembru 2023, výkaz ziskov a strát za rok končiaci k uvedenému dátumu, a poznámky, ktoré obsahujú súhrn významných účtovných zásad a účtovných metód.

Podľa môjho názoru, priložená účtovná závierka poskytuje pravdivý a verný obraz finančnej situácie Spoločnosti k 31. decembru 2023 a výsledku jej hospodárenia za rok končiaci sa k uvedenému dátumu podľa zákona č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o účtovníctve“).

Základ pre názor

Audit som vykonala podľa medzinárodných audítorských štandardov (International Standards on Auditing, ISA). Moja zodpovednosť podľa týchto štandardov je uvedená v odseku Zodpovednosť audítora za audit účtovnej závierky. Od Spoločnosti som nezávislá podľa ustanovení zákona č. 423/2015 o štatutárnom audite a o zmene a doplnení zákona č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o štatutárnom audite“) týkajúcich sa etiky, vrátane Etického kódexu audítora, relevantných pre môj audit účtovnej závierky a splnila som aj ostatné požiadavky týchto ustanovení týkajúcich sa etiky. Som presvedčená, že audítorské dôkazy, ktoré som získala, poskytujú dostatočný a vhodný základ pre môj názor.

Zodpovednosť štatutárneho orgánu za účtovnú závierku

Štatutárny orgán je zodpovedný za zostavenie tejto účtovnej závierky tak, aby poskytovala pravdivý a verný obraz podľa zákona o účtovníctve a za tie interné kontroly, ktoré považuje za potrebné na zostavenie účtovnej závierky, ktorá neobsahuje významné nesprávnosti, či už v dôsledku podvodu alebo chyby.

Pri zostavovaní účtovnej závierky je štatutárny orgán zodpovedný za zhodnotenie schopnosti Spoločnosti nepretržite pokračovať vo svojej činnosti, za opísanie skutočností týkajúcich sa nepretržitého pokračovania v činnosti, ak je to potrebné, a za použitie predpokladu nepretržitého pokračovania v činnosti v účtovníctve, ibaže by mal v úmysle Spoločnosť zlikvidovať alebo ukončiť jej činnosť, alebo by nemal inú realistickú možnosť než tak urobiť.

Zodpovednosť audítora za audit účtovnej závierky

Mojou zodpovednosťou je získať primerané uistenie, či účtovná závierka ako celok neobsahuje významné nesprávnosti, či už v dôsledku podvodu alebo chyby, vydať správu audítora, vrátane názoru. Primerané uistenie je uistenie vysokého stupňa, ale nie je zárukou toho, že audit vykonaný podľa medzinárodných audítorských štandardov vždy odhalí významné nesprávnosti, ak také existujú. Nesprávnosti môžu vzniknúť v dôsledku podvodu alebo chyby a za významné sa považujú vtedy, ak by sa dalo odôvodnene očakávať, že jednotlivito alebo v súhrne by mohli ovplyvniť ekonomické rozhodnutia používateľov, uskutočnené na základe tejto účtovnej závierky.

V rámci auditu uskutočneného podľa medzinárodných audítorských štandardov, počas celého auditu uplatňujem odborný úsudok a zachovávam profesionálny skepticizmus. Okrem tohto:

- Identifikujem a posudzujem riziká významnej nesprávnosti účtovnej závierky, či už v dôsledku podvodu alebo chyby, navrhujem a uskutočňujem audítorské postupy reagujúce na tieto riziká a získavam audítorské dôkazy, ktoré sú dostatočné a vhodné na poskytnutie základu pre môj názor. Riziko neodhalenia významnej nesprávnosti v dôsledku podvodu je vyššie ako toto riziko v dôsledku chyby, pretože podvod môže zahŕňať tajnú dohodu, falšovanie, úmyselné vynechanie, nepravdivé vyhlásenie alebo obídanie internej kontroly.
- Oboznamujem sa s internými kontrolami relevantnými pre audit, aby som mohla navrhnúť audítorské postupy vhodné za daných okolností, ale nie za účelom vyjadrenia názoru na efektívnosť interných kontrol Spoločnosti.
- Hodnotím vhodnosť použitých účtovných zásad a účtovných metód a primeranosť účtovných odhadov a uvedenie s nimi súvisiacich informácií, uskutočnené štatutárnym orgánom.
- Robím záver o tom, či štatutárny orgán vhodne v účtovníctve používa predpoklad nepretržitého pokračovania v činnosti a na základe získaných audítorských dôkazov záver o tom, či existuje významná neistota v súvislosti s udalosťami alebo okolnosťami, ktoré by mohli významne sponchybníť schopnosť

Spoločnosti nepretržite pokračovať v činnosti. Ak dospejeme k záveru, že významná neistota existuje, som povinná upozorniť v mojej správe audítora na súvisiace informácie uvedené v účtovnej závierke alebo, ak sú tieto informácie nedostatočné, modifikovať môj názor. Moje závery vychádzajú z auditorských dôkazov získaných do dátumu vydania mojej správy audítora. Budúce udalosti alebo okolnosti však môžu spôsobiť, že Spoločnosť prestane pokračovať v nepretržitej činnosti.

- Hodnotím celkovú prezentáciu, štruktúru a obsah účtovnej závierky vrátane informácií v nej uvedených, ako aj to, či účtovná závierka zachytáva uskutočnené transakcie a udalosti spôsobom, ktorý vedie k ich vernému zobrazeniu.

Správa k ďalším požiadavkám zákonov a iných právnych predpisov

Správa k informáciám, ktoré sa uvádzajú vo výročnej správe

Štatutárny orgán je zodpovedný za informácie uvedené vo výročnej správe, zostavenej podľa požiadaviek zákona o účtovníctve. Mój vyššie uvedený názor na účtovnú závierku sa nevzťahuje na iné informácie vo výročnej správe.

V súvislosti s auditom účtovnej závierky je mojou zodpovednosťou oboznámenie sa s informáciami uvedenými vo výročnej správe a posúdenie, či tieto informácie nie sú vo významnom nesúlade s auditovanou účtovnou závierkou alebo mojimi poznatkami, ktoré som získala počas auditu účtovnej závierky, alebo sa inak zdajú byť významne nesprávne.

Posúdila som, či výročná správa Spoločnosti obsahuje informácie, ktorých uvedenie vyžaduje zákon o účtovníctve.

Na základe prác vykonaných počas auditu účtovnej závierky, podľa môjho názoru:

- informácie uvedené vo výročnej správe zostavenej za rok 2023 sú v súlade s účtovnou závierkou za daný rok,
- výročná správa obsahuje informácie podľa zákona o účtovníctve.

Okrem toho, na základe mojich poznatkov o účtovnej jednotke a situácii v nej, ktoré som získala počas auditu účtovnej závierky, som povinná uviesť, či som zistila významné nesprávnosti vo výročnej správe, ktorú som obdržala pred dátumom vydania tejto správy audítora. V tejto súvislosti neexistujú zistenia, ktoré by som mala uviesť.

20. december 2024

Ing. Mária Gajdošová
audítorka SKAU
číslo licencie: 41

Adresa audítorky:
M. R. Štefánika 51, 934 01 Levice



UZPODV14_1

Úč POD

ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

podnikateľov v podvojnom účtovníctve



zostavená k 3 1 . 1 2 . 2 0 2 3

Číselné údaje sa zarovnávajú vpravo, ostatné údaje sa píšú zľava. Nevyplnené riadky sa ponechávajú prázdne.

Údaje sa vypĺňajú paličkovým písmom (podľa tohto vzoru), písacím strojom alebo tlačiarňou, a to čiernou alebo tmavomodrou farbou.

Á Ä B Ć D É F G H Í J K L M N O P Q R Š T Ú V X Ý Ž 0 1 2 3 4 5 6 7 8 9

Daňové identifikačné číslo	Účtovná závierka	Účtovná jednotka	Mesiac	Rok
2 0 2 1 8 8 1 2 0 2	X riadna	X malá	od	1 2 0 2 3
IČO			do	1 2 2 0 2 3
3 6 5 6 4 3 0 3	mimoriadna	veľká	Bezprostredne predchádzajúce obdobie	od 1 2 0 2 2
SK NACE	priebežná	(vyznačí sa x)	do	1 2 2 0 2 2
2 5 . 6 2 . 0				

Priložené súčasti účtovnej závierky

 Súvaha (Úč POD 1-01)
(v celých eurách) Výkaz ziskov a strát (Úč POD 2-01)
(v celých eurách) Poznámky (Úč POD 3-01)
(v celých eurách alebo eurocentoch)

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

R O E Z , s . r . o .

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

T y r š o v a

Číslo

2 3 5 4 / 2

PSČ

Obec

9 3 4 0 1 L e v i c e

Označenie obchodného registra a číslo zápisu obchodnej spoločnosti

S p i s o v á z n a č k a : S p o l o č n o s ť z a p í s a n á v

O R O S N i t r a O d d i e l : S r o , 1 5 2 3 5 / N

Telefónne číslo

Faxové číslo

0 3 6 6 3 0 7 9 5 0

E-mailová adresa

f a k t u r y @ r o e z . s k

Zostavená dňa:

2 8 . 0 6 . 2 0 2 4

Schválená dňa:

. . 2 0

Podpisový záznam štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo člena štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo podpisový záznam fyzickej osoby, ktorá je účtovnou jednotkou:

Záznamy daňového úradu

Miesto pre evidenčné číslo

Odtlačok prezentačnej pečiatky daňového úradu



Ozna- čenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2	
			Brutto - časť 1	Netto	Netto
	SPOLU MAJETOK r. 02 + r. 33 + r. 74	01	1 9 2 2 1 2 5 8	1 7 8 2 8 8 5 1	
			1 3 9 2 4 0 7	1 1 5 1 2 2 1 6	
A.	Neobežný majetok r. 03 + r. 11 + r. 21	02	2 6 2 1 3 9 9	1 3 1 4 1 6 8	
			1 3 0 7 2 3 1	8 1 5 7 7 6	
A.I.	Dlhodobý nehmotný majetok súčet (r. 04 až r. 10)	03	3 4 1 3 3 5	3 0 7 8 2	
			3 1 0 5 5 3	5 9 1 1 7	
A.I.1.	Aktivované náklady na vývoj (012) - /072, 091A/	04	5 0 0 0	1 0 0 0	
			4 0 0 0	2 0 0 0	
2.	Softvér (013) - /073, 091A/	05	3 1 5 8 5 9	2 9 7 8 2	
			2 8 6 0 7 7	5 6 7 2 0	
3.	Oceniteľné práva (014) - /074, 091A/	06			
4.	Goodwill (015) - /075, 091A/	07			
5.	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok (019, 01X) - /079, 07X, 091A/	08	2 0 4 7 6		
			2 0 4 7 6		3 9 7
6.	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok (041) - /093/	09			
7.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok (051) - /095A/	10			
A.II.	Dlhodobý hmotný majetok súčet (r. 12 až r. 20)	11	2 2 8 0 0 6 4	1 2 8 3 3 8 6	
			9 9 6 6 7 8	7 5 6 6 5 9	
A.II.1.	Pozemky (031) - /092A/	12			
2.	Stavby (021) - /081, 092A/	13			
3.	Samostatné huteľné veci a súbory huteľných vecí (022) - /082, 092A/	14	1 4 2 3 8 6 9	4 9 5 6 0 6	
			9 2 8 2 6 3	5 7 5 8 5 6	



Označenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2	
			Brutto - časť 1		Netto
			Korekcia - časť 2		
4.	Pestovateľské celky trvalých porastov (025) - /085, 092A/	15			
5.	Základné stádo a ťažné zvieratá (026) - /086, 092A/	16			
6.	Ostatný dlhodobý hmotný majetok (029, 02X, 032) - /089, 08X, 092A/	17	2 3 7 4 7 7	1 6 9 0 6 2	
			6 8 4 1 5		5 6 2 0 3
7.	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok (042) - /094/	18	6 1 8 7 1 8	6 1 8 7 1 8	
					1 2 4 6 0 0
8.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok (052) - /095A/	19			
9.	Opravná položka k nadobudnutému majetku (+/- 097) +/- 098	20			
A.III.	Dlhodobý finančný majetok súčet (r. 22 až r. 32)	21			
A.III.1.	Podielové cenné papiere a podiely v prepojených účtovných jednotkách (061A, 062A, 063A) - /096A/	22			
2.	Podielové cenné papiere a podiely s podielovou účasťou okrem v prepojených účtovných jednotkách (062A) - /096A/	23			
3.	Ostatné realizovateľné cenné papiere a podiely (063A) - /096A/	24			
4.	Pôžičky prepojeným účtovným jednotkám (066A) - /096A/	25			
5.	Pôžičky v rámci podielovej účasti okrem prepojeným účtovným jednotkám (066A) - /096A/	26			
6.	Ostatné pôžičky (067A) - /096A/	27			
7.	Dlhové cenné papiere a ostatný dlhodobý finančný majetok (065A, 069A, 06XA) - /096A/	28			



Označenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2	3
			Brutto - časť 1	Netto	Netto
			Korekcia - časť 2		
8.	Pôžičky a ostatný dlhodobý finančný majetok so zostatkovou dobou splatnosti najviac jeden rok (066A, 067A, 069A, 06XA) - /096A/	29			
9.	Účty v bankách s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok (22XA)	30			
10.	Obstarávaný dlhodobý finančný majetok (043) - /096A/	31			
11.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok (053) - /095A/	32			
B.	Obežný majetok r. 34 + r. 41 + r. 53 + r. 66 + r. 71	33	1 6 5 3 2 8 5 6	1 6 4 4 7 6 8 0	
			8 5 1 7 6	1 0 6 6 4 9 5 8	
B.I.	Zásoby súčet (r. 35 až r. 40)	34	2 1 3 4 1 9 0	2 0 8 2 0 4 0	
			5 2 1 5 0	1 2 5 7 2 4 1	
B.I.1.	Materiál (112, 119, 11X) - /191, 19X/	35	1 9 1 6 8 8 6	1 8 6 4 7 3 6	
			5 2 1 5 0	1 1 0 9 0 1 0	
2.	Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby (121, 122, 12X) - /192, 193, 19X/	36			
3.	Výrobky (123) - /194/	37			1 0 5 7 5 8
4.	Zvieratá (124) - /195/	38			
5.	Tovar (132, 133, 13X, 139) - /196, 19X/	39	2 1 7 3 0 4	2 1 7 3 0 4	
					4 2 4 7 3
6.	Poskytnuté preddavky na zásoby (314A) - /391A/	40			
B.II.	Dlhodobé pohľadávky súčet (r. 42 + r. 46 až r. 52)	41			
B.II.1.	Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 43 až r. 45)	42			



Označenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2	
				Brutto - časť 1	Netto
				Korekcia - časť 2	
1.a.	Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	43			
1.b.	Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	44			
1.c.	Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	45			
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	46			
3.	Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	47			
4.	Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	48			
5.	Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA) - /391A/	49			
6.	Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A)	50			
7.	Iné pohľadávky (335A, 336A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/	51			
8.	Odložená daňová pohľadávka (481A)	52			
B.III.	Krátkodobé pohľadávky súčet (r. 54 + r. 58 až r. 65)	53	1 3 9 0 2 7 9 9	1 3 8 6 9 7 7 3	
			3 3 0 2 6		9 1 9 4 8 5 7
B.III.1.	Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 55 až r. 57)	54	1 1 6 9 3 2 8 2	1 1 6 6 0 2 5 6	
			3 3 0 2 6		8 3 5 9 4 3 2
1.a.	Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	55			
1.b.	Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	56			



Označenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2	
			Brutto - časť 1		Netto
			Korekcia - časť 2		
1.c.	Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - /391A/	57	1 1 6 9 3 2 8 2	1 1 6 6 0 2 5 6	
			3 3 0 2 6		8 3 5 9 4 3 2
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	58			
3.	Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	59			
4.	Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok voči prepojeným účtovným jednotkám (351A) - /391A/	60	1 5 0 0	1 5 0 0	
5.	Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA, 398A) - /391A/	61	9 8 4 3	9 8 4 3	
					9 8 4 3
6.	Sociálne poistenie (336A) - /391A/	62			
7.	Daňové pohľadávky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347) - /391A/	63	1 2 0 2 9 5 0	1 2 0 2 9 5 0	
					2 6 7 9 2 7
8.	Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A)	64			
9.	Iné pohľadávky (335A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/	65	9 9 5 2 2 4	9 9 5 2 2 4	
					5 5 7 6 5 5
B.IV.	Krátkodobý finančný majetok súčet (r. 67 až r. 70)	66			
B.IV.1.	Krátkodobý finančný majetok v prepojených účtovných jednotkách (251A, 253A, 256A, 257A, 25XA) - /291A, 29XA/	67			
2.	Krátkodobý finančný majetok bez krátkodobého finančného majetku v prepojených účtovných jednotkách (251A, 253A, 256A, 257A, 25XA) - /291A, 29XA/	68			
3.	Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely (252)	69			
4.	Obstarávaný krátkodobý finančný majetok (259, 314A) - /291A/	70			



Označenie a	STRANA AKTÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2	
			Brutto - časť 1		Netto
			Korekcia - časť 2		
B.V.	Finančné účty r. 72 + r. 73	71	4 9 5 8 6 7	4 9 5 8 6 7	2 1 2 8 6 0
B.V.1.	Peniaze (211, 213, 21X)	72	3 4 3 9 7	3 4 3 9 7	6 4 7 3 0
2.	Účty v bankách (221A, 22X, +/- 261)	73	4 6 1 4 7 0	4 6 1 4 7 0	1 4 8 1 3 0
C.	Časové rozlíšenie súčet (r. 75 až r. 78)	74	6 7 0 0 3	6 7 0 0 3	3 1 4 8 2
C.1.	Náklady budúcich období dlhodobé (381A, 382A)	75			
2.	Náklady budúcich období krátkodobé (381A, 382A)	76	6 7 0 0 3	6 7 0 0 3	3 1 4 4 8
3.	Príjmy budúcich období dlhodobé (385A)	77			
4.	Príjmy budúcich období krátkodobé (385A)	78			3 4

Označenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5
	SPOLU VLASTNÉ IMANIE A ZÁVÄZKY r. 80 + r. 101 + r. 141	79	1 7 8 2 8 8 5 1	1 1 5 1 2 2 1 6
A.	Vlastné imanie r. 81 + r. 85 + r. 86 + r. 87 + r. 90 + r. 93 + r. 97 + r. 100	80	2 6 6 5 4 6 6	3 4 0 1 6 3 4
A.I.	Základné imanie súčet (r. 82 až r. 84)	81	1 3 2 7 7 5	1 3 2 7 7 5
A.I.1.	Základné imanie (411 alebo +/- 491)	82	1 3 2 7 7 5	1 3 2 7 7 5
2.	Zmena základného imania +/- 419	83		
3.	Pohľadávky za upísané vlastné imanie (-/353)	84		
A.II.	Emisné ážio (412)	85		
A.III.	Ostatné kapitálové fondy (413)	86		
A.IV.	Zákonné rezervné fondy r. 88 + r. 89	87	2 1 7 5 4 6	2 1 7 5 4 6
A.IV.1.	Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond (417A, 418, 421A, 422)	88	2 1 7 5 4 6	2 1 7 5 4 6
2.	Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podieľy (417A, 421A)	89		



Označenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5
A.V.	Ostatné fondy zo zisku r. 91 + r. 92	90	1 3 3 7 0 1 9	9 9 5 8 4 4
A.V.1.	Štatutárne fondy (423, 42X)	91		
2.	Ostatné fondy (427, 42X)	92	1 3 3 7 0 1 9	9 9 5 8 4 4
A.VI.	Oceňovacie rozdiely z precenenia súčet (r. 94 až r. 96)	93		
A.VI.1.	Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov (+/- 414)	94		
2.	Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí (+/- 415)	95		
3.	Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení (+/- 416)	96		
A.VII.	Výsledok hospodárenia minulých rokov r. 98 + r. 99	97	7 7 6 0	7 7 6 0
A.VII.1.	Nerozdelený zisk minulých rokov (428)	98	7 7 6 0	7 7 6 0
2.	Neuhradená strata minulých rokov (-/429)	99		
A.VIII.	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení /+/- r. 01 - (r. 81 + r. 85 + r. 86 + r. 87 + r. 90 + r. 93 + r. 97 + r. 101 + r. 141)	100	9 7 0 3 6 6	2 0 4 7 7 0 9
B.	Záväzky r. 102 + r. 118 + r. 121 + r. 122 + r. 136 + r. 139 + r. 140	101	1 5 1 6 3 3 8 5	7 9 1 4 1 6 3
B.I.	Dlhodobé záväzky súčet (r. 103 + r. 107 až r. 117)	102	5 0 2 6 5	4 7 6 2 9
B.I.1.	Dlhodobé záväzky z obchodného styku súčet (r. 104 až r. 106)	103		
1.a.	Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 475A, 476A)	104		
1.b.	Záväzky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 475A, 476A)	105		
1.c.	Ostatné záväzky z obchodného styku (321A, 475A, 476A)	106		
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	107		
3.	Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám (471A, 47XA)	108		
4.	Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (471A, 47XA)	109		
5.	Ostatné dlhodobé záväzky (479A, 47XA)	110		
6.	Dlhodobé prijaté preddavky (475A)	111		
7.	Dlhodobé zmenky na úhradu (478A)	112		
8.	Vydané dlhopisy (473A/-/255A)	113		
9.	Záväzky zo sociálneho fondu (472)	114	1 7 2 0 9	1 9 9 1 2
10.	Iné dlhodobé záväzky (336A, 372A, 474A, 47XA)	115		
11.	Dlhodobé záväzky z derivátových operácií (373A, 377A)	116		
12.	Odložený daňový záväzok (481A)	117	3 3 0 5 6	2 7 7 1 7



Označenie a	STRANA PASÍV b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 4	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 5
B.II.	Dlhodobé rezervy r. 119 + r. 120	118		
B.II.1.	Zákonné rezervy (451A)	119		
2.	Ostatné rezervy (459A, 45XA)	120		
B.III.	Dlhodobé bankové úvery (461A, 46XA)	121		
B.IV.	Krátkodobé záväzky súčet (r. 123 + r. 127 až r. 135)	122	1 4 9 1 4 6 2 1	7 7 3 5 7 1 1
B.IV.1.	Záväzky z obchodného styku súčet (r. 124 až r. 126)	123	1 1 4 6 4 9 4 7	5 3 7 2 2 7 6
1.a.	Záväzky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	124		
1.b.	Záväzky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	125		
1.c.	Ostatné záväzky z obchodného styku (321A, 322A, 324A, 325A, 326A, 32XA, 475A, 476A, 478A, 47XA)	126	1 1 4 6 4 9 4 7	5 3 7 2 2 7 6
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	127	1 9 5 9 2 9 4	1 2 5 7 0 3 2
3.	Ostatné záväzky voči prepojeným účtovným jednotkám (361A, 36XA, 471A, 47XA)	128		
4.	Ostatné záväzky v rámci podielovej účasti okrem záväzkov voči prepojeným účtovným jednotkám (361A, 36XA, 471A, 47XA)	129		
5.	Záväzky voči spoločnikom a združeniu (364, 365, 366, 367, 368, 398A, 478A, 479A)	130	7 6 0 7 3 6	4 7 7 1 9 7
6.	Záväzky voči zamestnancom (331, 333, 33X, 479A)	131	1 8 3 7 2 0	1 3 3 4 4 5
7.	Záväzky zo sociálneho poistenia (336A)	132	1 6 0 6 4 8	8 3 4 2 0
8.	Daňové záväzky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347, 34X)	133	1 0 1 8 1 4	3 1 5 6 4 0
9.	Záväzky z derivátových operácií (373A, 377A)	134		
10.	Iné záväzky (372A, 379A, 474A, 475A, 479A, 47XA)	135	2 8 3 4 6 2	9 6 7 0 1
B.V.	Krátkodobé rezervy r. 137 + r. 138	136	1 9 7 7 4 6	1 3 0 5 3 0
B.V.1.	Zákonné rezervy (323A, 451A)	137	1 9 3 2 4 6	
2.	Ostatné rezervy (323A, 32X, 459A, 45XA)	138	4 5 0 0	1 3 0 5 3 0
B.VI.	Bežné bankové úvery (221A, 231, 232, 23X, 461A, 46XA)	139	7 5 3	2 9 3
B.VII.	Krátkodobé finančné výpomoci (241, 249, 24X, 473A, /-255A)	140		
C.	Časové rozlíšenie súčet (r. 142 až r. 145)	141		1 9 6 4 1 9
C.1.	Výdavky budúcich období dlhodobé (383A)	142		
2.	Výdavky budúcich období krátkodobé (383A)	143		1 9 6 4 1 9
3.	Výnosy budúcich období dlhodobé (384A)	144		
4.	Výnosy budúcich období krátkodobé (384A)	145		



Ozna- čenie a	Text b	Číslo riadku c	Skutočnosť	
			bežné účtovné obdobie	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			1	2
*	Čistý obrat (časť účt. tr. 6 podľa zákona)	01	2 7 9 5 0 4 6 8	2 2 1 5 5 6 2 8
**	Výnosy z hospodárskej činnosti spolu súčet (r. 03 až r. 09)	02	2 8 4 4 7 4 2 3	2 1 4 4 3 1 8 6
I.	Tržby z predaja tovaru (604, 607)	03	2 4 1 7 9 1 0	2 6 7 8 1 8
II.	Tržby z predaja vlastných výrobkov (601)	04	1 1 4 8 9 2	3 6 7 8 4 6
III.	Tržby z predaja služieb (602, 606)	05	2 5 4 1 7 6 6 6	2 1 5 1 9 9 6 4
IV.	Zmeny stavu vnútroorganizačných zásob (+/-) (účtová skupina 61)	06	- 9 4 3	- 1 0 8 2 9 9 3
V.	Aktivácia (účtová skupina 62)	07	- 1 0 4 8 1 6	1 0 4 8 1 6
VI.	Tržby z predaja dlhodobého nehmotného majetku, dlhodobého hmotného majetku a materiálu (641, 642)	08	1 0 1 9 9	3 5 9 9 8
VII.	Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti (644, 645, 646, 648, 655, 657)	09	5 9 2 5 1 5	2 2 9 7 3 7
**	Náklady na hospodársku činnosť spolu r. 11 + r. 12 + r. 13 + r.14 + r. 15 + r. 20 + r. 21 + r. 24 + r. 25 + r. 26	10	2 7 2 6 5 2 8 1	1 9 2 1 0 3 7 5
A.	Náklady vynaložené na obstaranie predaného tovaru (504, 507)	11	8 6 6 6 2 1	1 6 7 0 7 5
B.	Spotreba materiálu, energie a ostatných neskladovateľných dodávok (501, 502, 503)	12	6 2 1 0 1 5 2	3 0 5 7 9 9 8
C.	Opravné položky k zásobám (+/-) (505)	13		- 2 1 0 0 0
D.	Služby (účtová skupina 51)	14	1 5 8 7 5 0 2 8	1 2 8 5 0 4 0 3
E.	Osobné náklady (r. 16 až r. 19)	15	3 6 0 5 7 3 5	2 7 1 4 9 9 6
E.1.	Mzdové náklady (521, 522)	16	2 5 6 9 3 5 7	1 9 2 5 0 3 9
2.	Odmeny členom orgánov spoločnosti a družstva (523)	17		
3.	Náklady na sociálne poistenie (524, 525, 526)	18	8 8 9 7 3 4	6 6 8 2 0 0
4.	Sociálne náklady (527, 528)	19	1 4 6 6 4 4	1 2 1 7 5 7
F.	Dane a poplatky (účtová skupina 53)	20	1 0 1 6 5	4 9 2 0
G.	Odpisy a opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku (r. 22 + r. 23)	21	1 8 4 7 0 3	1 9 6 2 5 8
G.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (551)	22	1 8 4 7 0 3	1 9 6 2 5 8
2.	Opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku (+/-) (553)	23		
H.	Zostatková cena predaného dlhodobého majetku a predaného materiálu (541, 542)	24		2 7 0 0 0
I.	Opravné položky k pohľadávkam (+/-) (547)	25	- 8 9 4 0	2 4 2 7 9
J.	Ostatné náklady na hospodársku činnosť (543, 544, 545, 546, 548, 549, 555, 557)	26	5 2 1 8 1 7	1 8 8 4 4 6
***	Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti (+/-) (r. 02 - r. 10)	27	1 1 8 2 1 4 2	2 2 3 2 8 1 1



Ozna- čenie a	Text b	Číslo riadku c	Skutočnosť	
			bežné účtovné obdobie 1	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2
*	Pridaná hodnota (r. 03 + r. 04 + r. 05 + r. 06 + r. 07) - (r. 11 + r. 12 + r. 13 + r. 14)	28	4 8 9 2 9 0 8	5 1 2 2 9 7 5
**	Výnosy z finančnej činnosti spolu r. 30 + r. 31 + r. 35 + r. 39 + r. 42 + r. 43 + r. 44	29	2 3 9 3 9 4	2 1 6 4 2 2
VIII.	Tržby z predaja cenných papierov a podielov (661)	30		
IX.	Výnosy z dlhodobého finančného majetku súčet (r. 32 až r. 34)	31		
IX.1.	Výnosy z cenných papierov a podielov od prepojených účtovných jednotiek (665A)	32		
2.	Výnosy z cenných papierov a podielov v podielovej účasti okrem výnosov prepojených účtovných jednotiek (665A)	33		
3.	Ostatné výnosy z cenných papierov a podielov (665A)	34		
X.	Výnosy z krátkodobého finančného majetku súčet (r. 36 až r. 38)	35		
X.1.	Výnosy z krátkodobého finančného majetku od prepojených účtovných jednotiek (666A)	36		
2.	Výnosy z krátkodobého finančného majetku v podielovej účasti okrem výnosov prepojených účtovných jednotiek (666A)	37		
3.	Ostatné výnosy z krátkodobého finančného majetku (666A)	38		
XI.	Výnosové úroky (r. 40 + r. 41)	39		1 2 3 9
XI.1.	Výnosové úroky od prepojených účtovných jednotiek (662A)	40		
2.	Ostatné výnosové úroky (662A)	41		1 2 3 9
XII.	Kurzové zisky (663)	42	2 3 9 3 9 3	2 1 5 1 8 3
XIII.	Výnosy z precenenia cenných papierov a výnosy z derivátových operácií (664, 667)	43		
XIV.	Ostatné výnosy z finančnej činnosti (668)	44	1	
**	Náklady na finančnú činnosť spolu r. 46 + r. 47 + r. 48 + r. 49 + r. 52 + r. 53 + r. 54	45	4 3 6 7 5 5	2 4 5 9 3 0
K.	Predané cenné papiere a podiely (561)	46		
L.	Náklady na krátkodobý finančný majetok (566)	47		
M.	Opravné položky k finančnému majetku (+/-) (565)	48		
N.	Nákladové úroky (r. 50 + r. 51)	49	2 3 4 5 4	7 5 4
N.1.	Nákladové úroky pre prepojené účtovné jednotky (562A)	50		
2.	Ostatné nákladové úroky (562A)	51	2 3 4 5 4	7 5 4
O.	Kurzové straty (563)	52	3 4 5 9 2 9	2 0 1 5 4 1
P.	Náklady na precenenie cenných papierov a náklady na derivátové operácie (564, 567)	53		
Q.	Ostatné náklady na finančnú činnosť (568, 569)	54	6 7 3 7 2	4 3 6 3 5



Ozna- čenie a	Text b	Číslo riadku c	Skutočnosť	
			bežné účtovné obdobie 1	bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2
***	Výsledok hospodárenia z finančnej činnosti (+/-) (r. 29 - r. 45)	55	- 1 9 7 3 6 1	- 2 9 5 0 8
****	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie pred zdanením (+/-) (r. 27 + r. 55)	56	9 8 4 7 8 1	2 2 0 3 3 0 3
R.	Daň z príjmov (r. 58 + r. 59)	57	1 4 4 1 5	1 5 5 5 9 4
R.1.	Daň z príjmov splatná (591, 595)	58	9 0 7 7	1 5 2 2 5 5
2.	Daň z príjmov odložená (+/-) (592)	59	5 3 3 8	3 3 3 9
S.	Prevod podielov na výsledku hospodárenia spoločníkom (+/- 596)	60		
****	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení (+/-) (r. 56 - r. 57 - r. 60)	61	9 7 0 3 6 6	2 0 4 7 7 0 9