

**SPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA
K ÚČTOVNEJ ZÁVIERKE A VÝROČNEJ SPRÁVE
A VÝROČNÁ SPRÁVA**

ZA ROK KONČIACI 31.12.2016

ROEZ, s.r.o.

Tyršova 2354/2, 934 01 Levice

IČO: 36564303

Daňové identifikačné číslo: 2021881202

Nezávislý audítor:

Ing. Mária Gajdošová
M. R. Štefánika 51
934 01 Levice
Licencia SKAU č. 41

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 2016, výkaz ziskov a strát za rok končiaci sa 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 2016 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 auditorských 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 auditorské 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 nesprávosti, 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 nesprávosti, 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 auditorských štandardov vždy odhalí významné nesprávosti, ak také existujú. Nesprávosti môžu vzniknúť v dôsledku podvodu alebo chyby a za významné sa považujú vtedy, ak by sa dalo odôvodnene očakávať, že jednotlivo alebo v súhrne by mohli ovplyvniť ekonomické rozhodnutia používateľov, uskutočnené na základe tejto účtovnej závierky.

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

- Identifikujem a posudzujem riziká významnej nesprávosti účtovnej závierky, či už v dôsledku podvodu alebo chyby, navrhujem a uskutočňujem auditorské postupy reagujúce na tieto riziká a získavam auditorské dôkazy, ktoré sú dostatočné a vhodné na poskytnutie základu pre môj názor. Riziko neodhalenia významnej nesprávosti v dôsledku podvodu je vyššie ako toto riziko v dôsledku chyby, pretože podvod môže zahŕňať tajnú dohodu, falšovanie, úmyselné vynechanie, nepravdivé vyhlásenie alebo obídenie internej kontroly.
- Oboznamujem sa s internými kontrolami relevantnými pre audit, aby som mohla navrhnúť auditorské 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 auditorských dôkazov záver o tom, či existuje významná neistota v súvislosti s udalosťami alebo okolnosťami, ktoré by mohli významne spochybniť 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. Môj 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 2016 sú v súlade s účtovnou závierkou za daný rok,
- výročná správa obsahuje informácie podľa zákona o účtovníctve.

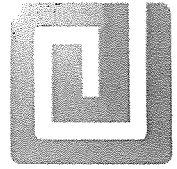
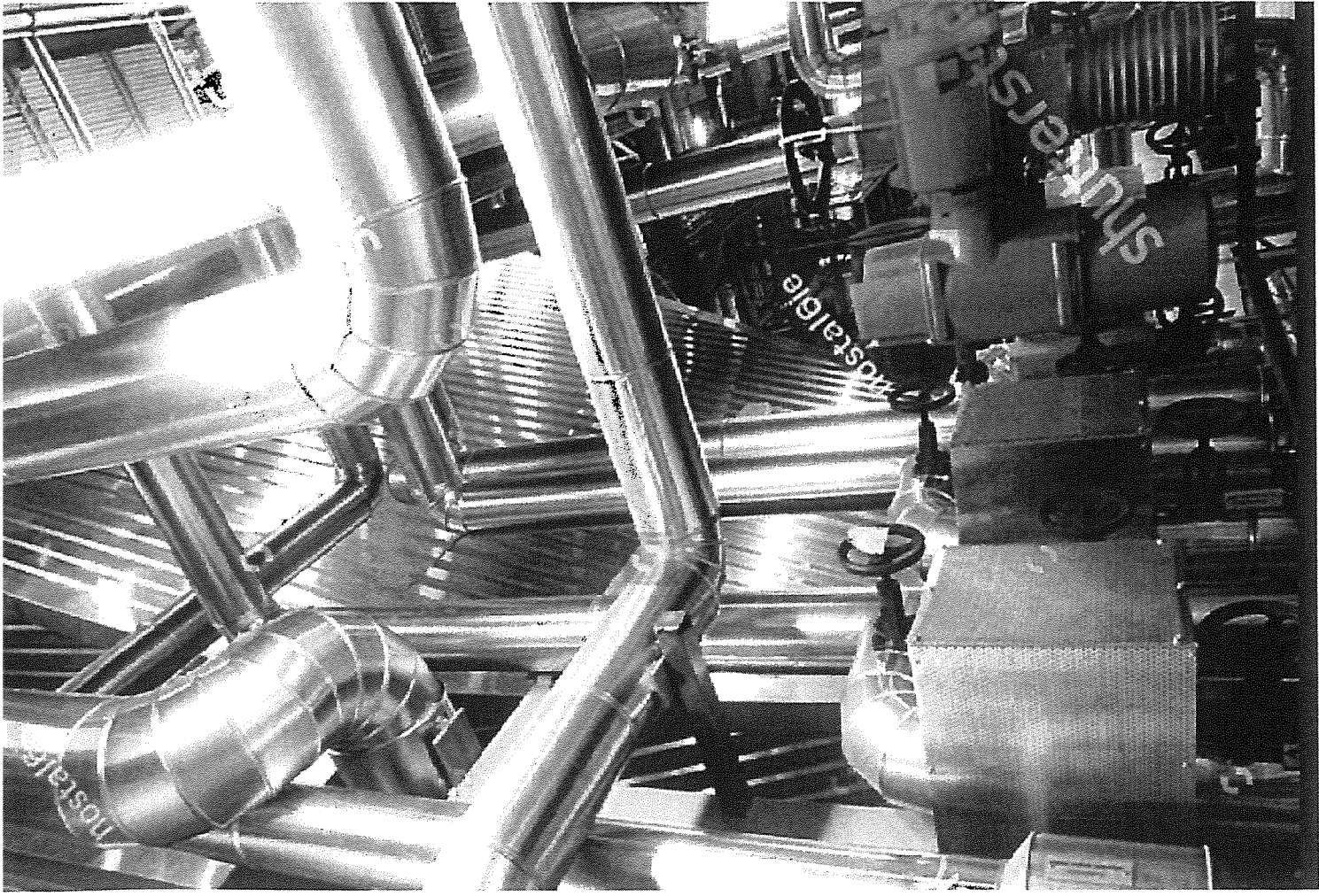
Okrem toho, na základe mojich poznatkov o účtovnej jednotke a situácii v nej, ktoré som získala počas auditu účtovnej závierky, som povinná uviesť, či som zistila významné nesprávnosti vo výročnej správe, ktorú som obdržala pred dátumom vydania tejto správy audítora. V tejto súvislosti neexistujú zistenia,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

8. september 2017

Ing. Mária Gajdošová
Číslo licencie: 41

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

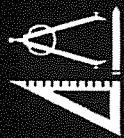




2016 VÝROČNÁ
SPRÁVA

ROEZ

UNIKÁTNE RIEŠENIA V STROJNEJ TECHNOLOGII



Projekt a inžiniering



Expertné služby



Výroba a montáž



Špeciálne armatúry

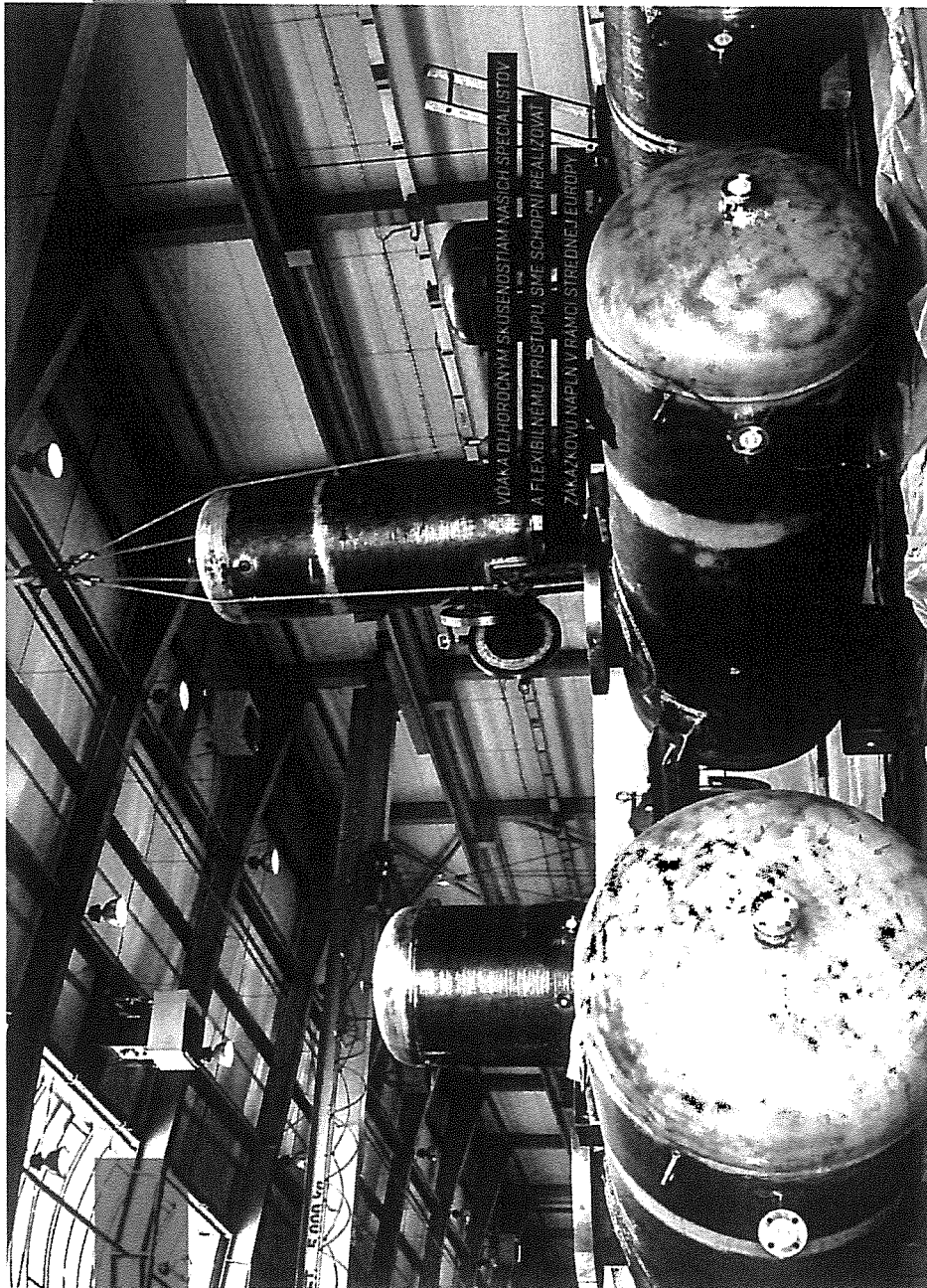


EPC manažment



OBSAH

- Profil společnosti
- Historie společnosti
- Organizační struktura společnosti
- Příhovor řaditele
- Náš team
- Příhovor – interní
- Příhovor – výroba
- Příhovor – řízení projektů
- Příhovor – řízení generace
- Komunikace
- Cíle
- Domácí obchod
- Zahraniční obchod
- Odvratové členění 2016
- Hlavní ekonomické ukazovatele za rok 2016
- Vývoj obrátu
- Vývoj nákladů
- Vývoj zisku před zdaněním
- Další hospodářské ukazovatele společnosti
- Výrok auditora
- Kvalita a produktivita
- Investice a nákupy
- Vývoj počtu zaměstnanců
- Míra, hodnota a počet vprad
- Podporili sme
- Podkovarstvo
- Kontakt



PROFIL SPOLOČNOSTI

Spoločnosť bola založená v roku 2004. Za dobu svojej existencie sa stále vyvíjajúcimi komplexnými dodávkami prevádzkových súborov a investičných celkov s akcentom na strojnú technológiu v **jadrovej, klasickej, vodnej energii a petrochemickom priemere**. Spoločnosť od svojho vzniku stabilne rastie. Vychádzajúc z posledných päť rokov, dosahuje priemerný ročný obrátu cez desať miliónov eur a v súčasnosti dáva nádcu viac ako 120 zamestnancov. RDEZ, s.r.o. je čisto slovenskou spoločnosťou, ktorá pôsobí predovšetkým v Slovenskej republike. V Českej republike je zastupená spoločnosťou RDEZ ENERGO PRAHA, s.r.o. Spoločnosť rozvíja ďalšie zastupenia prostredníctvom agentov. Vďaka dlhodobým skúsenostiam našich specialistov a flexibilnému prístupu sme schopní **realizovať zákazovú náplň v rámci strednej Európy**.

RDEZ, s.r.o. sa delí na viacero divízií, ktorých spojením vzniká stabilná spoločnosť, ako pokračujú všetky požiadavky EPC kontraktu. Základné rozdelenie činnosti RDEZ je na projekčné a inžinierske služby, expertné inžinierske služby v oblasti výskytových analýz, návrhania a posudzovania porušení strojov-

technologických zariadení, na základe výrobného zväzku s vlastnými výrobnými programami a montážnymi kapacitami, ďalej distribučný program kusových dodávok so zameraním na špeciálne armatúry a kompletné riadenie investičných projektov a podporné služby. Spoločnosť si odskúšala svoju inžiniersku a realizačnú záležitosť, takže môže **riesiť náročnú strojnotechnologickú realizáciu a komplexné EPC kontrakt na kľúč**. Tiež v sebe zahŕňa nielen typický rozsah inžinierskych a realizačných činností, ale aj oblasť výroby a kvalifikačné zariadenia a oblasť ako celku. To **všetko pod jednou strechou**.

Súto spoločnosti je v Lewických, kde sa nachádza hlavná administratívna zariadenie a výrobný závod. V Bratislave sídli projektová a inžinierska divízia a divízia výrobných analýz. V Českej republike sú zamerané realizované projektmi-
tom RDEZ ENERGO PRAHA, s.r.o. sídli v Prahe.

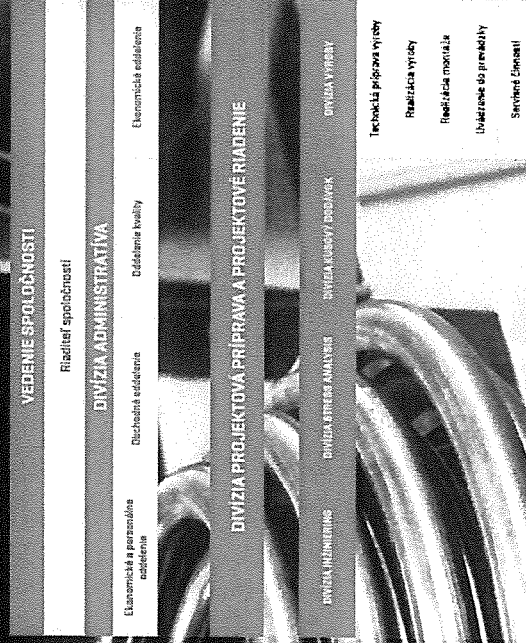
Súčasnými konštantami spoločnosti sú Ing. Michal Lecký - riaditeľ spoločnosti, Ing. Martina Lecká - zručnosť vedúca pre kvalitu a Mgr. Martin Lecký - výkonný riaditeľ.



2 | HISTÓRIA SPOLOČNOSTI

- 2004 • Založenie spoločnosti, kusová dodávky z E energietzu
- 2005 • Získanie prvého kontraktu v jadrových elektrárňach v SR v oblasti údržby strojotechnologických zariadení
- 2006 • Realizácia obnovenia v kyslíkovej parogéne v oblasti reaktora a dodávky bipolárnych systémov pre reguláciu tlaku a teploty energetického paru a mechanického tlaku
- 2007 • Realizácia prvej vlny nových malých projektov na kúpu pre záhradu v Slovinsku a Slovensku elektrárn. Vyrábanie prvej reaktívnej akcie strojotechnologického projektu strojovne elektrárne Březová kompie vlnu outsourcingu údržby
- 2008 • Podpisanie dlhodobých zmluv na údržbu a opravy strojotechnologických zariadení. Získanie štatist. výstavy v areáli SES Tlmače
- 2009 • Vypracovanie záväzku na kúpu jadrových elektrární v SR
- 2010 • Vytváranie komplexných projektov vo vodnej energetike
- 2011 • Vytváranie komplexných projektov v oblasti bezpečnosti JE
- 2012 • Aktivácia organizácie Členovia z.s. Bratislava
- 2013 • Kolaudácia a rozbeh nového výrobného závodu v Lezenciach
- 2014 • Navrat na celkový trh, otváranie doplnkových zakúpkov v Nemecu
- 2015 • Stabilizácia znásky na domáci trh, získanie nových, Riešení národných technologických úloh a úloh vedecného charakteru
- 2016 • Zvýšenie kompetencií a získanie zakázok naprieč celým priemyslom - v oblasti riadenia chemických strojov, jadrovej energetiky - v oblasti kvalifikovaných ľudí, generátorových stánov a HVAC systémov. Získanie kompetencií a opravenie vo vlastnej výrobe. Úspešná realizácia prvej vlny nových projektov na kúpu. V prebiehajúcej fáze v JE EBO. Implementácia nového CRM systému IS CRM. Pre efektívnejšie riadenie a kontrolu finančných procesov - projektové riadenie, technická príprava, riadenie výdaj, kvantita, dokumentácia a na

3 | ORGANIZAČNÁ ŠTRUKTÚRA SPOLOČNOSTI

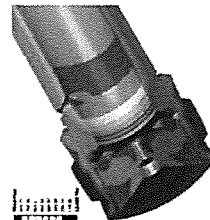


„Tak, aby v ekonomii tvořil nám živoucí energii a vlniturno docházelo pomohou docházelo stavělo živě.“ Tak, aby v ekonomii tvořil nám živoucí energii a vlniturno docházelo pomohou docházelo stavělo živě.“ Tak, aby v ekonomii tvořil nám živoucí energii a vlniturno docházelo pomohou docházelo stavělo živě.“



PRÍHOVOR/ VÝROBA

Tak sa například podarilo namontovat zlozisku posuvnou hranicu do vysokeho tlaku, aby byla vydrzela vysoke ukladnicko vyztuzovani. Hranicu vyztuzovali vlnitymi tyrami, aby byla vydrzela vysoke ukladnicko vyztuzovani.



91
PRÍHOVOR/
MLADÁ
GENERÁCIA

Nadlaťtiny projektových manažerů z hlavních stěžejných získávají **hrdčí** po krátké době **zákazníka** **vstředních** projektů **na kšé**. Až **například** v oblasti **nového** **napá-** **jení** **elektrické** **energie** **moderní** **a** **stabilní** **desí** **generátoroví** **stanice**, **tak** **z** **vyvození** **účinnosti** **přeměňujících** **chladících** **systémů**, **havlujících** **systémů** **chladění**, **a** **to** **vše** **v** **podmín-** **kách** **průběhů** **okruž** **jádrových** **elektrárn**. **Vo** **vodní** **elektrárně** **si** **plně** **ma** **projektový** **titel** **a** **dezi-** **me** **stá** **dobu** **reputaci**.



91
PRÍHOVOR/
MLADÁ
GENERÁCIA

Ajvák melen ciele voči zákazníkom, ktorí sú sprievodnými vnútornými cieľmi, priniesko kos optimizmu do našo pracovného zvoia. **Rastie mladá generácia** mžnorských a radisckí pracovníci, ktorí urbiš kos práce vo vnútorných procesoch v spoločnosti. Oni dokazujú svopnu každodennou prácu a výsledkami. Je poriadok, **vyvíjaš sa aktualiz-** me, **dešajú buvať** (niektoré staré zvyky, ktoré sú už výslojom preka-

znenia. Aj to má cieľa, ktoré sa dšerí púť.

