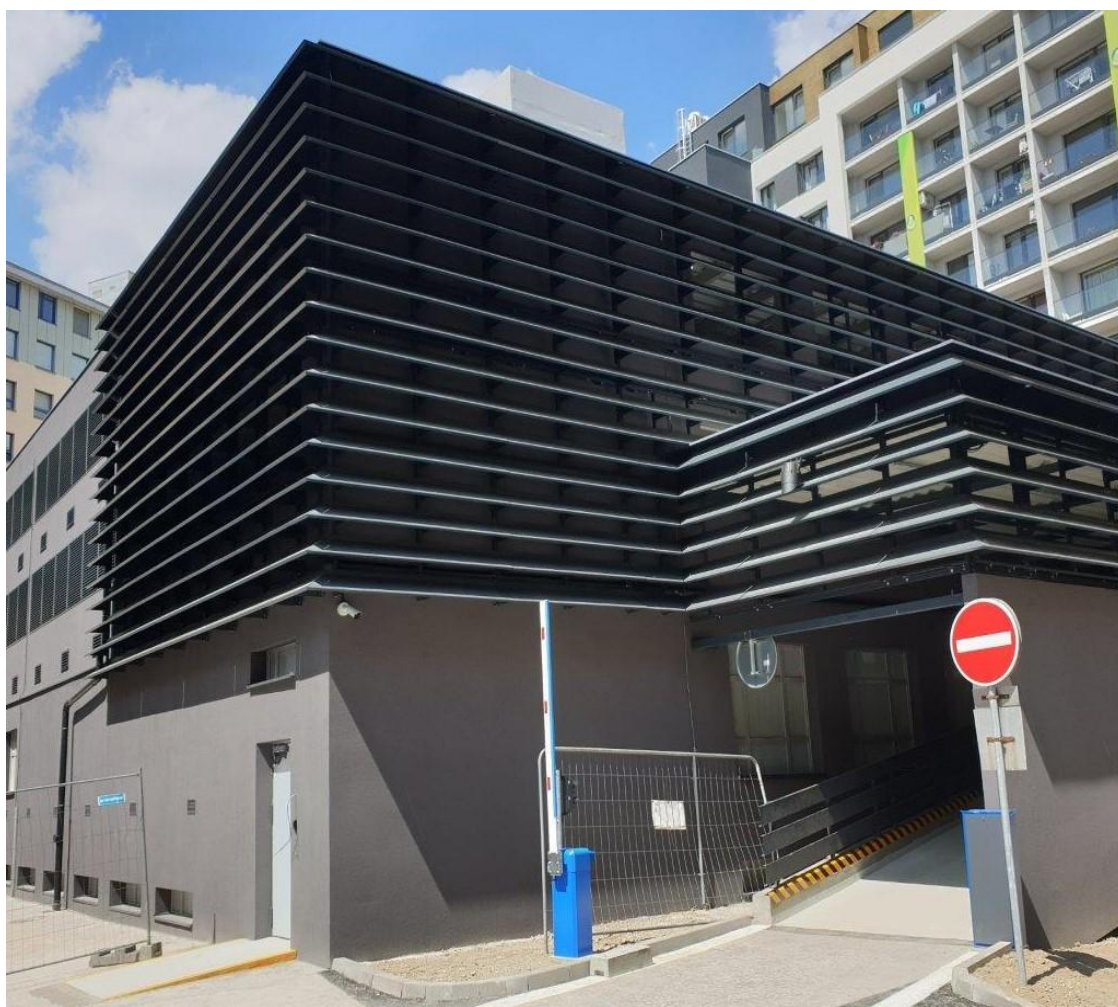


25. výročie spoločnosti



Výročná správa
2019



Obsah

1. Základné údaje o spoločnosti	3
2. Orgány spoločnosti k 31.12.2019	4
3. Základné ukazovatele za roky 2017 - 2019	4
4. Akcie a akcionárska štruktúra spoločnosti	4
5. Organizačná štruktúra spoločnosti k 31.12.2019	5
6. Majetkové účasti spoločnosti.....	6
7. Správa predstavenstva o podnikateľskej činnosti spoločnosti a stave jej majetku.....	6
8. Riadna individuálna účtovná závierka k 31.12.2019.....	16
8.1 Súvaha (v Eur)	16
8.2 Výkaz ziskov a strát (v Eur)	17
8.3 Výber z Poznámok.....	18
9. Správa audítora	28

1. Základné údaje o spoločnosti

Obchodné meno:	D O A S, a.s.
Sídlo:	Košická 5590/56, 821 08 Bratislava
IČO:	313 73 917
Dátum založenia spoločnosti:	07.06.1994
Dátum vzniku spoločnosti:	21.06.1994

Predmet činnosti:

- kúpa tovaru za účelom jeho ďalšieho predaja a predaj v rozsahu voľnej živnosti,
- sprostredkovanie kúpy a predaja nehnuteľností,
- spracovanie dát a súvisiacej činnosti,
- vedenie účtovníctva,
- činnosť účtovných poradcov,
- činnosť organizačných a ekonomických poradcov,
- sprostredkovanie prenájmu a predaja hnutel'ného a nehnuteľného majetku,
- prieskum trhu,
- poskytovanie služieb v oblasti správy majetku a rozsahu voľnej živnosti,
- prenájom stavebných dielcov a podporných stavebných konštrukcií,
- poradenská a konzultačná činnosť v stavebníctve,
- poradenská a konzultačná činnosť v oblasti obchodu a služieb v rozsahu voľnej živnosti,
- sprostredkovateľská činnosť,
- obstarávateľské služby v stavebníctve,
- ubytovacie služby v rozsahu voľnej živnosti,
- prenájom nebytových priestorov s poskytnutím iných než základných služieb, obstarávateľské služby súvisiace s prenájomom,
- prevádzkovanie garáží a odstavných plôch s poskytovaním doplnkových služieb, alebo prevádzkovanie garáží na umiestnenie najmenej piatich vozidiel patriacich iným osobám než majiteľovi alebo nájomcovi nehnuteľnosti,
- uskutočňovanie stavieb a ich zmien,
- správa a údržba bytového a nebytového fondu v rozsahu voľných živností,
- čistiace a upratovacie služby,
- poskytovanie služieb v záhradníctve.

2. Orgány spoločnosti k 31.12.2019

Predstavenstvo:

Ing. Dušan Mráz - predseda
Ing. Viktor Karel
Ing. Daniel Knotek
Ing. František Klepetko
Ing. František Potisk
Ing. Tomáš Šesták
Ing. Viliam Turanský

Dozorná rada:

Ing. Dana Apalovičová - predsedkyňa
Mgr. Viktor Karel, ml.
Ing. Tomáš Klepetko
Ing. Martin Mráz
Ing. Daniela Müllerová
JUDr. Eva Skottke
Ing. Branislav Turanský

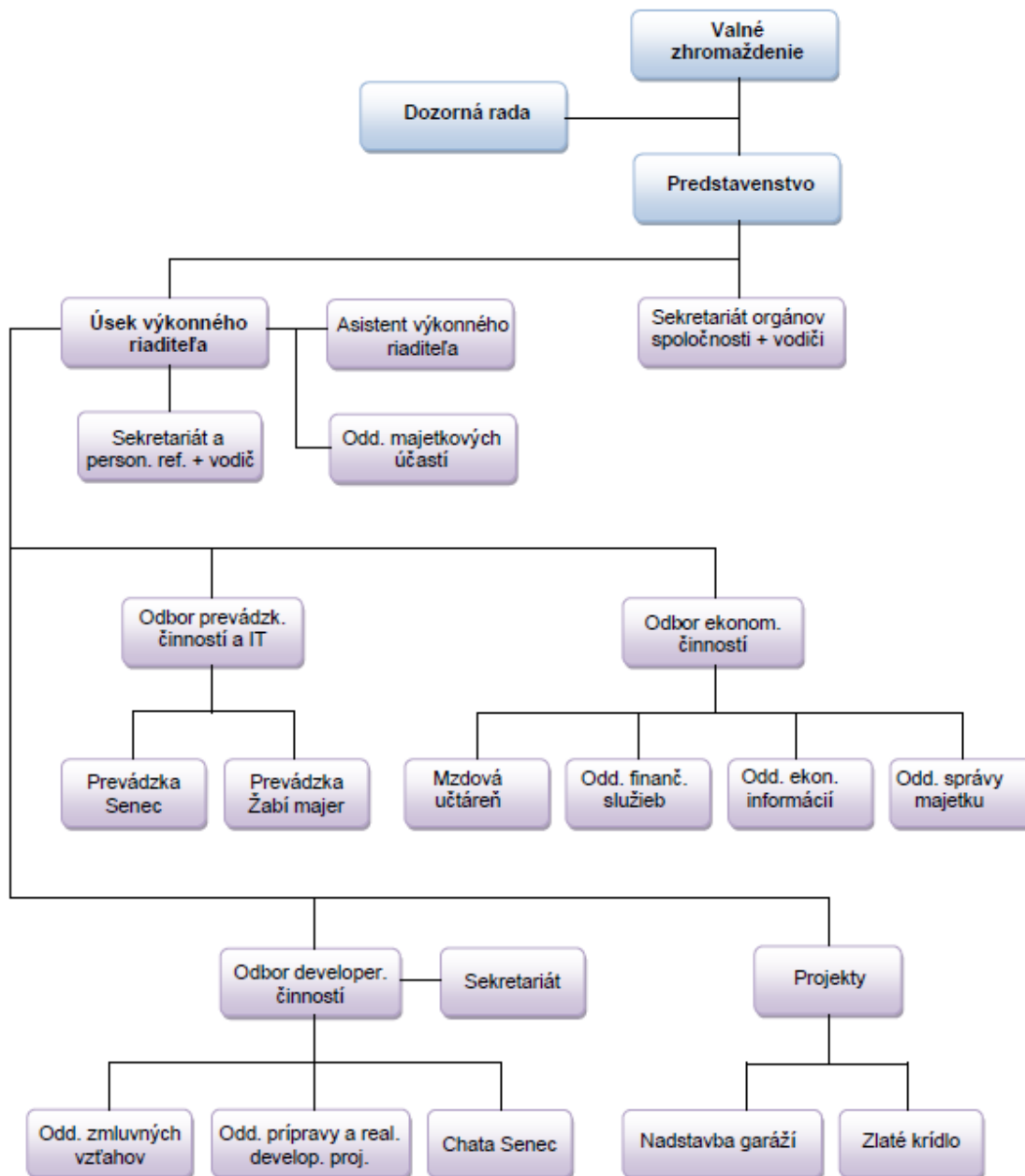
3. Základné ukazovatele za roky 2017 - 2019

Ukazovateľ	Merná jednotka	2017	2018	2019
Výnosy	€	8 793 838	24 436 654	2 825 269
Náklady	€	6 576 786	24 352 108	3 720 232
Pridaná hodnota	€	1 873 313	5 852 511	926 539
Výsledok hosp. z hospodárskej činnosti	€	2 108 423	42 287	-961 826
Výsledok hosp. z finančnej činnosti	€	108 629	42 259	66 863
Výsledok hospodárenia pred zdanením	€	2 217 052	84 546	-894 963
Výsledok hospodárenia po zdanení	€	1 683 905	- 130 249	-961 637
Priemerný stav zamestnancov	-	35	32	32
Rentabilita z výnosov	%	19,2	- 0,5	-31,68

4. Akcie a akcionárska štruktúra spoločnosti

K 31.12.2019 bolo základné imanie spoločnosti vo výške 648 600,- Eur rozdelené na 27 025 ks listinných akcií na meno s menovitou hodnotou jednej akcie 24,- Eur. Spoločnosť mala k uvedenému dátumu 99 akcionárov – fyzických a právnických osôb.

5. Organizačná štruktúra DOAS, a.s. k 31.12.2019



6. Majetkové účasti spoločnosti

K 31.12.2019 mala spoločnosť D O A S, a.s. majetkovú účasť v troch spoločnostiach s celkovou účtovnou hodnotou 590 236 Eur:

DDM Group SK, a.s.

Účtovná hodnota v majetku D O A S, a.s.: 205 124 Eur

Podiel na základnom imaní: 100 %

Správa budov DOAS s.r.o.

Účtovná hodnota v majetku D O A S, a.s.: 13 204 Eur

Podiel na základnom imaní: 100 %

TRIOSTRAND, spol. s r.o.

Účtovná hodnota v majetku D O A S, a.s.: 371 908 Eur

Podiel na základnom imaní: 100 %

7. Správa predstavenstva o podnikateľskej činnosti spoločnosti a stave jej majetku

Predstavenstvo v priebehu roku 2019 zasadalo 11 krát a priebežne sa týždenne zaoberalo stavom a vývojom hospodárenia spoločnosti. Vzhľadom na fakt, že boli už finančne realizované všetky developérske projekty v roku sme sa sústredili na vyrovnaný finančný účet a hľadanie kompenzácie za ukazujúce sa výpadky v prenájmoch priestoroch a majetku. Projekt Zlaté Krídlo bol veľmi úspešne zhodnotený, ale finančný efekt a zisk bol realizovaný v predchádzajúcich rokoch. Už samotný fakt, že spoločnosť očakávala stratu z hospodárenia vo výške 336 tis. v pláne signalizoval náročnosť roku 2019.

Skutočnosť sa ukázala ešte v horšom svetle. Na projekte Viktória celý rok bola jedna tretina kancelárskych priestorov voľná čo súviselo aj s prebytkom ponuky takýchto priestorov v Bratislave a hlavne v Ružinove. Podobne až koncom roku sa podarilo doplniť kapacitu prenájmu v budova AB Košická kde prakticky väčšinu roku bolo voľné jedno poschodie.

Veľa sme si sľubovali od dokončenia Nadstavby garáží Košická a následného spustenia prenájmu, ale vzhľadom na vyvolané komplikácie od susedov z projektu Profinex sa do konca roku napriek stavebnému ukončeniu nepodarilo získať kolaudačné povolenie a garáže sprevádzkovať.

Požičovňa podporných konštrukcií výrazne zvýšila objem, dosiahla zisk, ale koncom roku najväčší odberateľ Hastra sa dostal do insolventie a na pohľadávky voči nemu bolo potrebné urobiť rezervu - opravnú položku. Je možné že táto spoločnosť pôjde do konkurzného konania.

Logistický areál Žabí majer sa pripravuje na nové investície a celkovú prestavbu logistiky prenájmov čo už pre rok 2019 signalizovalo ,že nemožno očakávať rentabilitu.

Pripravujeme Logistický park Senec , kde chceme investovať do výstavby haly na prenájom .

Priebežne bol predmetom rozhodovania projekt Senec – Juh Čierna voda ako nová developerská aktivita, ktorá sa však pohybuje iba v investičných nákladoch a je v investičnom pláne spoločnosti na ďalšie roky.

Rozhodovanie o možnosti kúpy projektu Dúbravka – Krčace. Po dlhom rokovaní s majiteľmi projektu napriek obojstrannému záujmu skončilo neúspešne.

V snahe zlepšiť výsledok hospodárenia predstavenstvo opätovne ponúkalo na predaj pozemky v Leviciach a Chaty a pozemky v Senci ,ale do konca kalendárneho roku k ich realizácii neprišlo.

Celkove však spoločnosť z prevádzky po zohľadnení odpisov dosiahla finančnú vyrovnanosť.

Predstavenstvo pri výkone akcionárskych prác ako Valné zhromaždenie schválilo hospodárenie a zúčtovanie hospodárskych výsledkov svojich dcérskych spoločností :

Triostrand ,spol.s r.o. Očakávaný zisk sa nenaplnil, ale vzhľadom na priebežné finančné problémy s hlavným odberateľom poplastovaných drôtov FY Maccaferi , sa strata vo výške 15,5 tis. € považuje za prijateľnú vzhľadom aj k tomu, že všetky pohľadávky boli uhradené a spoločnosť splatila podiel na úvere z DOAS vo výške 20,0tis. € .Pokračuje hľadanie veľkého obchodného partnera hlavne v oblasti poplastovania lán a pokračuje rokovanie s fy Dividag.

Záver roka bol obchodne naplnený a spoločnosť pracovala na dve smeny.

DDM Group Sk a.s. vykázala zisk 81,0 tis. € ,ktorý vychádza z poskytovania služieb pre českú spoločnosť DDM Group a.s. Praha.

Správa budov DOAS,s.r.o. Táto spoločnosť je na hospodárne využitie technicko-inžinierskeho personálu DOAS pre vlastnú potrebu a potrebu spoločenstva vlastníkov Viktória a Zlaté Krídlo.

Vykázaný zisk 1,9 tis. € je len rozdielom služieb a nákladov spoločnosti.

Výhľad do roku 2020

Podarilo sa nám obsadiť objekt Viktória a budovu AB Košická od začiatku roku . Neznámou je stále spustenie nadstavby garáží Košická . Realizujeme predaj chat a pozemkov v Senci. Napriek tomu nám vychádzala pôvodne malá strata v hospodárení , ktorá však sa výrazne otvorila po opatreniach na pandémiu COVID-19 keď prakticky všetci nájomníci požadujú úľavu na nájomnom , niektorí vypovedajú zmluvy a očakávame aj možnosti konkurzných konaní.

Sľubne vyzerajúca spolupráca so spoločnosťami Metrostav na Slovensku , ale aj v Čechách na prenájom podporných konštrukcií sa z uvedených dôvodov posúva a momentálne nie je možné stanoviť dátumy riadneho obchodovania s týmito konštrukciami. Rok 2020 bude výrazne poznačený pandémiou a predstavenstvo musí riešiť hospodárenie spoločnosti podľa momentálnych možností a sústredí sa na udržanie schopnosti financovania spoločnosti a udržanie zamestnania pre všetkých pracovníkov.

Trochu pohľadu na uplynulých 25 rokov spoločnosti.

Spoločnosť bola založená notárskou zápisnicou dňa 7.06.1994. Dnes už len s nostalgiou spomíname na prvého predsedu predstavenstva Ferka Čepčeka a ďalšieho člena prvého predstavenstva Jožka Slováka . Spoločnosť mala sídlo na Stromovej ul .a základné imanie malo hodnotu 1 001 000 Sk. V marci 1995 sa základné imanie zvýšilo na 2 941 000 Sk a akcionármi sa stalo 2 155 zamestnancov spoločnosti Doprastav. Výkonným riaditeľom bol menovaný Ing. Daniel Knotek . Za uplynulých 25 rokov spoločnosť DOAS, a.s. ponúkla svojim akcionárom výmenu svojich akcií za akcie Doprastav,a.s. a následne bola možnosť odpredať akcie DOASu cez predstavenstvo za čiastku zodpovedajúcu priebežnému hospodáreniu spoločnosti. K dnešnému dňu evidujeme 99 akcionárov jednak fyzických osôb a právnických osôb .

Od roku 1998 bol predsedom predstavenstva Ing. František Klepetko a od roku 2019 je predsedom predstavenstva Ing. Dušan Mráz .Predsedom dozornej rady je od roku 2007 Ing. Dana Apalovičová. Spoločnosť od roku 2001 sa ustálila ako rentierska spoločnosť s realizovaním vybraných developerských projektov.

V rokoch 2001-2009 bolo súčasťou spoločnosti DOAS zoskupenie DDM GROUP na čele z prezídiom a prezidentom Ing. Ivanom Šestákom, ktoré sledovalo a hodnotilo rozhodujúce podniky skupiny Metrostav, Doprastav, po skončení činnosti sa presunulo ako dcérska spoločnosť DOAS-u na zabezpečovanie záujmov hlavne spoločnosti Metrostav na území Slovenska.

Počet zamestnancov sa pohybuje do 30 osôb. Spoločnosť dlhodobo poskytuje zamestnancom každé dva roky preventívnu zdravotnú prehliadku v Onkologickom ústave Sv. Alžbety.

Sponzorsky podporovala ženský volejbalový klub v Bratislave ako i mladých športovcov, ktorí reprezentovali Slovenskú republiku.

Od roku 2008 podporujeme Občianske združenie Nezábudka, ktoré slúži rodinám so zdravotne postihnutými deťmi v Seneckom regióne. Združenie sídli v lokalite Mlynský klin kde je denný stacionár s cca 56 zdravotne znevýhodnených detí.



V priebehu rokov sa podnikanie v rekreačnej oblasti , aj vzhľadom na to ,že nemáme živnosť na prevádzku, ukázalo ako nerentabilné a po odpredaji chaty v Novom Smokovci je záujem odpredať aj chaty a pozemky v Senci možnému záujemcovi.

Pôvodné dcérske spoločnosti DPS Média,s.r.o. a Stavinvest s.r.o. boli zlúčené s materskou spoločnosťou DOAS,a.s. vzhľadom na to že ich činnosť sa javila ako už nepotrebná. V súčasnej dobe má D O A S,a.s. dcérsku spoločnosť Triostrand, spol.s r.o. , ktorá je v štádiu revitalizácie a hľadania nových odbytových možností, DDM Group SK,a.s. ktorá reprezentuje spojenie na možnosť podnikania s českými subjektami reprezentujúcimi Metrostav,a.s. a Správa budov DOAS s.r.o. , ktorá zabezpečuje správu vlastnej budovy, projektu Viktória a projektu Zlaté Krídlo.

Rozhodujúce investície a projekty realizované za 25 rokov

Parking garáže I Košická	rok nadobudnutia	2000	cena cca	553 tis €
Parking garáže II Košická		2008		590 tis.€
Budova AB Košická		2001		7 285 tis.€
Nadstavba garáží Košická		2019		2 300 tis.€

Objekty sa prenajímajú ,alebo slúžia spoločnosti DOAS ,a.s.

Projekt Mlynský Klin	2008	6 400 tis.€
----------------------	------	-------------

Pozemky po realizácii inžinierskych sietí boli odpredané až na jeden a splaškovú kanalizáciu.

Projekt Viktória	2011	30 218 tis.€
------------------	------	--------------

Byty a obchodné priestory a garážovanie k nim boli odpredané , kancelárske priestory sa prenajímajú.

Projekt Zlaté Krídlo	2019	20 602 tis.€
----------------------	------	--------------

Projekt bol prakticky celý odpredaný.

Pozemky Senec Juh	priebežne	cena	4 716,7 tis €
Pozemky Levice			332,9 tis.€
Pozemky Petržalka Draždiak			1 211,8 tis.€
Pozemky Petržalka Most Apollo			30,4 tis.€
Pozemky Nová Dedinka			45,4 tis.€

Pozemky sú pripravené na realizáciu developerských projektov resp. k odpredaju.

Developerská činnosť

Parkovací dom DOAS - „Nadstavba Garáže DOAS, Košická 54“

V júni bola úspešne dokončená stavba garážového domu s kapacitou 141 parkovacích miest. Z exteriéru prešla viacerými zmenami oproti pôvodnému projektu, aby čo najlepšie a nerušene zapadla do daného prostredia. Doladil sa detailne prevádzkový poriadok a technológie vrátane platobného terminálu, keďže je plán garáže ponúknuť klientom na krátkodobý aj dlhodobý prenájom.



Počas realizácie bola na podnet susednej nehnuteľnosti resp. pár vlastníkov nebytových priestorov, výstavba opätovne preverená štátnym stavebným dohľadom s konštatovaním, že je v súlade s platnými povoleniami.

V auguste prebehla kolaudácia, v septembri bola vydané rozhodnutie, ktoré povoľovalo stavbu užívať, no nebolo správoplatnené pre odvolanie susednej nehnuteľnosti. Cely spis musela prešetrovať nadriadená inštitúcia a to Okresný úrad Bratislava, kde sa očakávalo zdržanie 5-6 mesiacov, napriek neopodstatneným pripomienkam.

Pripravenú obchodnú politiku sme tak museli prehodnotiť na rok 2020 s nejasným termínom právoplatnosti rozhodnutia a škodám, ktoré nám neotvorenie garáže spôsobí.

Administratívne priestory v polyfunkcii Viktória na Košickej 49

DOAS prenajíma cca 3 tisíc m² kancelárií. Podarilo sa nám koncom roka získať nových klientov na 4.N.P. a to novovznikajúci Metrostav DS, a.s. a Metrostav, a.s. spolu o rozlohe 720 m². Priestory sa začali pripravovať na mieru a plánované dokončenie bolo január 2020. Voľných ostáva 354 m² z daného podlažia.

Konkurenčné prostredie prináša neustáli boj o zákazníka a v Bratislave vznikajú ďalšie administratívne centra. Výhodou našich administratív je ich strategická poloha s dobrou dopravnou dostupnosťou, dostatok parkovacích miest a samotná veľkosť, pripomínajúca skôr menšie kancelárske centrum. Každý klient je preto pre nás dôležitý, hoci nevieme predpokladať jeho zotrvačnosť na trhu. Stratégiou na tento rok s výhľadom na 2020 je častejšia komunikácia s existujúcimi klientmi o ich potrebách k bezproblémovému výkonu podnikania. Predlžovanie existujúcich kontraktov o ďalšie obdobia a úprava priestorov na mieru. Venujeme sa opravám a údržbe spoločných častí ako recepcia, výťahy, schodiská chodby, cez ktoré všetci prechádzajú a podliehajú opotrebovaniu.

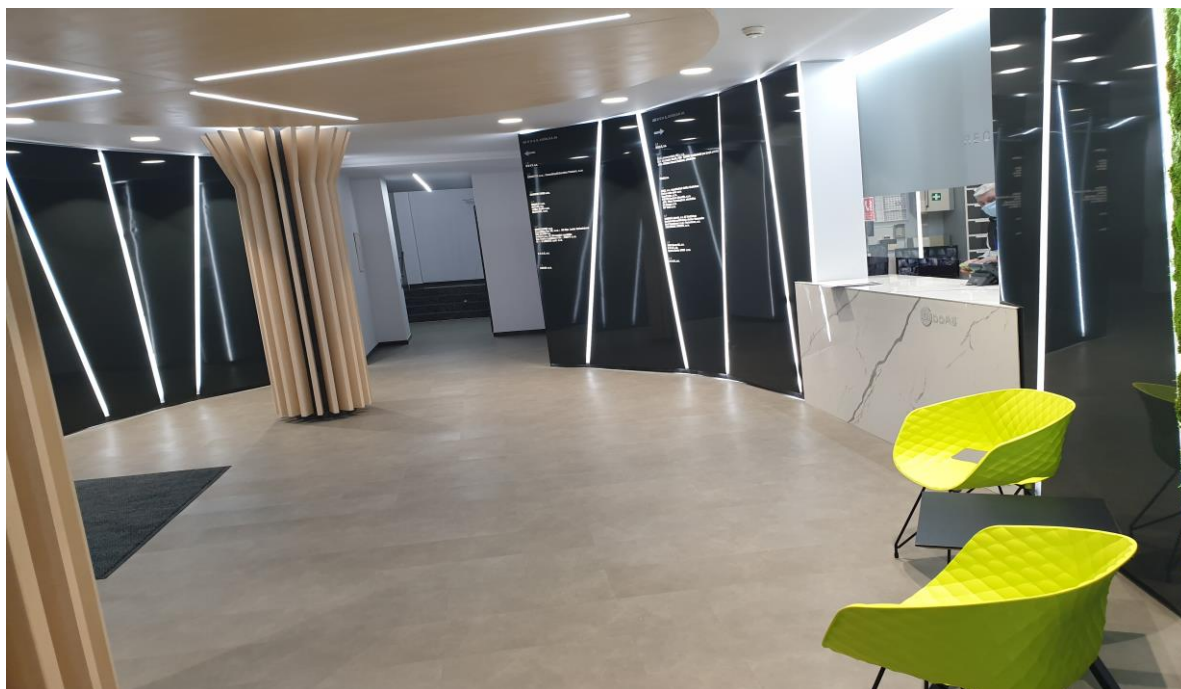


Administratívne priestory AB DOAS na Košickej 56

Centrálna budova našej spoločnosti plní účel polyfunkčnej budovy od roku 2001. Budova vykazovala značnejšie opotrebovanie vyvolané viacerými zmenami a úpravami novými nájomníkmi počas 18tich rokov.

Ponúkaný štandard je v kategórii B a skúsenosti nám ukazovali, že treba budovu revitalizovať. Už nerozhoduje priestor samotná kancelária, ale aj spoločné časti ako recepcia, zelené plochy, aby sa aj klienti aj návštevníci cítili dobre. Rozhodnutím spoločnosti sme vymenili všetky štyri výťahy v budove a začali sme sa zaoberať zmenou dizajnu recepcie a vytvorením nového zeleného átria, ktoré má vzniknúť v nevyužitej zóne za budovou vo vnútrobloku. Zároveň sa objednala výmena chladenia v budove, ktorá vykazovala účinnosť len 25% a pri vysokých teplotách neplnilo tak chladenie svoj účel. Rozvody kúrenia na jednotlivých podlažiach vykazujú značné opotrebenie vrátane korózie a preto sme pristúpili k postupnej výmene rozvodov v určitých sektoroch.

Napriek spomínaným rekonštrukciám sa Nám podarilo budovu na 100% zaplniť, čo môžeme považovať za úspech. V budove bolo dokončené aj posledné flexifloorové pol podlažie na 4. poschodí a teda sa vytvorilo vyvážené prostredie pre väčších aj menších klientov. Samozrejme v komunikácii so zákazníkmi pokračujeme rovnako ako na administratíve Viktória v oveľa intenzívnejšom dialógu a smerujeme k profesionalizácii správy v tomto sektore.



Projekt IBV Senec – Juh (235 RD-Čierna voda)

Záujmom spoločnosti bolo, čo najskôr vyriešiť preplnenú dopravu a zlepšiť bezpečnosť cestnej premávky pri tejto nami plánovanej lokalite. Bola to podmienka Okresného úradu v Senci a mesta Senec. Získali sme povolenie na úpravu križovatku ciest I/62 a III/1042 a v auguste sme dielo zrealizovali.



Dielo sme odovzdali do užívania v septembri a získali sme prísluš úradov, že môžeme pokračovať povoloňovacích procesoch na projekte, ktoré boli pre dopravu prerušené od roku 2015. Situáciu komplikoval aj vstup Národnej diaľničnej spoločnosti do územného konania, keďže budú prekladať cestu III/1042, ktorej časť je prístupom k lokalite. Rovnako mesto Senec malo požiadavku na doplnenie časti cyklochodníka popri preložke. Oba vstupy spôsobili kompletne preprojektovať prístup k lokalite, preložiť jestvujúce inžinierske siete a byť tak v súlade s požiadavkami dotknutých orgánov. Koncom roka firma FIDOP vyexpedovala projekt pre územné konanie pre Úpravu križovatky na III/1042, prístupovej komunikácie do lokality a preložiek sietí a požiadali dotknuté organizácie o zaujatie stanovísk.

Logistické parky DOAS - Žabí Majer a Senec

Rozhodnutím vedenia spoločnosti sa aktivity začali sústrediť na revitalizáciu priemyselných zón DOAS na Pribylinskej ulici 10 (Žabí majer) a rovnako tak v Senci na Nitrianskej ceste, kde prevádzkujeme požičovňu podperných konštrukcií a prenajímame tam staršiu halu s odstavňou plochou Doprastavu. Projekčné práce zastrešuje firma JFcon, s.r.o. na oboch lokalitách v stupni pre územné rozhodnutie a rovnako tak aj projekty na búracie práce starších a nepotrebných hál.

Zámerom je vybudovať moderné menšie logistické centrá s dobrou dopravnou dostupnosťou a službami pre klientov. Potenciál je veľký a preto sme angažovali do projektu industriálneho sprostredkovateľa špecialistu a to spoločnosť 108 AGENCY, s.r.o. Spolu v oboch lokalitách postupne vzniknú 4 haly o celovej výmere 19 744 m².



Penzión D O A S - Rekreačné zariadenia Senec, Slnčné jazerá - Sever

Spoločnosť PHP Group s.r.o. si od júna kompletne zariadenie prenajala s výhľadom odkúpenia do majetku v roku 2020. Zariadenie celoročne využívajú na ubytovanie pracovníkov z priemyselných parkov v Senci.

Výhľad do roku 2020

V novom roku sa musíme sústrediť na tieto hlavné úlohy a očakávané skutočnosti:

- Odpredaj Penziónu DOAS v Senci
- Získanie doplňujúcich územných rozhodnutí a stavebného povolenia na akciu „Projekt IBV Senec – Juh (235 RD-Čierna voda)“
- Skolaudovanie akcie „Nadstavba Garáží DOAS – Košická 54“ a spustenie do prevádzky
- Dosiahnuť optimalizáciu prenájmov kancelárii v budovách AB DOAS a Viktória
- Získanie územných rozhodnutí na výstavbu pre Logistické parky DOAS - Žabí Majer a Senec

8. Riadna individuálna účtovná zvierka k 31.12.2019

8.1 Súvaha (v Eur)

	2017	2018	2019
A K T Í V A spolu	41 209 768	43 354 156	40 693 292
Pohľadávky za upísané vlastné imanie			
Neobežný majetok	25 706 517	23 002 765	19 210 351
z toho dlhodobý nehmotný majetok	0	112 798	0
dlhodobý hmotný majetok	17 470 686	17 135 505	13 500 115
dlhodobý finančný majetok	8 235 831	5 754 462	5 710 236
z toho podiel. CP a podiely v prepoj. účt. jedn.	2 137 831	614 462	590 236
podiel. CP a podiely s podiel. účastou	0	0	0
pôžičky prepojeným účtovným jednotkám	6 098 000	0	0
pôžičky v rámci podielovej účasti	0	140 000	120 000
ostatné pôžičky	0	5 000 000	5 000 000
Obežný majetok	15 400 117	20 044 579	21 397 343
z toho zásoby	161	455 242	5 126 443
dlhodobé pohľadávky	144 284	207 703	141 744
krátkodobé pohľadávky	748 248	339 921	783 806
finančné účty	14 507 424	19 041 713	15 345 350
Časové rozlíšenie	124 604	306 812	85 598
náklady budúcich období - krátkodobé	19 492	26 838	21 374
príjmy budúcich období - krátkodobé	83 642	279 974	64 224
P A S Í V A spolu:	41 209 768	43 354 156	40 693 292
Vlastné imanie	39 385 206	41 889 429	39 473 316
základné imanie	648 600	648 600	648 600
ostatné kapitálové fondy	199 164	199 164	199 164
zákonne rezervné fondy a ostatné fondy zo zisku	129 720	135 496	135 496
oceňovacie rozdiely z precenenia	-3 671 379	157 892	133 666
výsledok hospodárenia minulých rokov	40 389 420	40 878 526	39 318 027
výsledok hospodárenia za účtov. obd. po zdanení	1 683 905	-130 249	-961 637
Závazky	1 806 842	1 446 827	1 218 242
dlhodobé záväzky	406 812	104 682	125 405
dlhodobé rezervy	0	0	0
dlhodobé bankové úvery	0	0	200 000
krátkodobé záväzky	1 284 518	1 216 615	776 349
krátkodobé rezervy	115 512	125 530	116 488
bežné bankové úvery	0	0	0
krátkodobé finančné výpomoci	0	0	0
Časové rozlíšenie	17 720	17 900	1734

8.2 Výkaz ziskov a strát (v Eur)

	2017	2018	2019
Výnosy z hospodárskej činnosti spolu:	8 665 476	24 393 008	2 756 781
Tržby z predaja tovaru	33 715	21 427 287	526 892
Tržby z predaja služieb	8 270 648	1 886 461	1 752 590
Zmeny stavu vnútroorganizačných zásob	0	0	0
Aktivácia	0	487 148	147 873
Tržby z predaja dlhodobého majetku a materiálu	165 016	390 183	124 001
Ostatné výnosy z hosp. činnosti	196 097	201 929	205 425
Náklady na hospodársku činnosť spolu:	6 557 053	24 350 721	3 718 607
Náklady vynaložené na obstaranie predaného tovaru	34 081	16 888 061	455 085
Spotreba materiálu, energie a ost. nesklad. dodávok	489 621	300 046	252 386
Služby	5 907 348	760 278	793 345
Osobné náklady	1 077 306	1 238 088	1 157 655
Dane a poplatky	87 788	110 752	91 059
Odpisy a OP k dlhodobému N a HIM	913 854	4 595 941	874 865
Zostatková cena predaného DM a materiálu	206 835	385 406	15 950
Opravné položky k pohľadávkam	- 2 213 163	16 784	34 189
Ostatné náklady na hosp. činnosť	53 383	55 365	44 073
Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti	2 108 423	42 287	-961 826
Pridaná hodnota	1 873 313	5 852 511	926 539
Výnosy z finančnej činnosti spolu:	128 362	43 646	68 488
Tržby z predaja cenných papierov a podielov	19 530	0	0
Výnosy z dlhodobého finančného majetku	0	0	0
Výnosové úroky	108 832	43 644	68 488
Kurzové zisky	0	2	0
Náklady na finančnú činnosť spolu:	19 733	1 387	1 625
Predané cenné papiere a podiely	18 556	0	0
Opravné položky k finančnému majetku	0	0	0
Nákladové úroky	0	0	0
Kurzové straty	118	80	112
Ostatné náklady na finančnú činnosť	1 059	1 307	1 513
Výsledok hospodárenia z finančnej činnosti	108 629	42 259	66 863
Výsledok hosp. za účtovné obdobie pred zdanením	2 217 052	84 546	-894 963
Daň z príjmov	533 147	214 795	66 674
Výsledok hosp. za účtovné obdobie po zdanení	1 683 905	- 130 249	-961 637

8.3 Výber z Poznámok

Informácie o dlhodobom nehmotnom majetku

Bežné účtovné obdobie								
Dlhodobý nehmotný majetok	Aktivov. náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		6 290		3 849 217				3 855 507
Prírastky								
Úbytky				3 849 217				3 849 217
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		6 290		0				6 290
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		6 290		3 736 420				3 742 710
Prírastky				112 797				112 797
Úbytky				3 849 217				3 849 217
Stav na konci účtovného obdobia		6 290		0				6 290
Zostatková hodnota								
Zač. účtov. obdobia		0		112 797				112 797
Koniec účt. obdobia		0		0				0

Dlhodobý nehmotný majetok a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktivov. náklady na vývoj b	Softvér c	Oceniteľ- né práva d	Goodwill e	Ostatný DNM f	Obsta- rávaný DNM g	Poskytnuté preddavky na DNM h	Spolu i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		6 290		3 849 217				3 855 507
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia		6 290		3 849 217				3 855 507
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		6 290						6 290
Prírastky				3 736 420				3 736 420
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia		6 290		3 736 420				3 742 710
Zostatková hodnota								
Zač. účtov. obdobia		0		3 849 217				3 849 217
Koniec účt. obdobia		0		112 797				112 797

Informácie o dlhodobom hmotnom majetku

Dlhodobý hmotný majetok a	Bežné účtovné obdobie								
	Pozem. b	Stavby c	Samost. hnut. vecí a súbory hnut. vecí d	Pestov. celky trvalých porast. e	Zákl. stádo a ťaž. zvier. f	Ostatný DHM g	Obsta- rávaný DHM h	Posk. predd. na DHM i	Spolu j
Prvotné ocenenie									
Stav na zač. účt. obdobia	8 375 954	18 861 543	2 463 841			53 263	1 161 834		30 916 435
Prírastky	4 513	149 839	201 011				1 890 101		2 245 464
Úbytky	4 615 496	138 937	35 716				485 764		5 275 913
Presuny									
Stav na konci účt. obdobia	3 764 971	18 872 446	2 629 136			53 263	2 566 171		27 885 987
Oprávky									
Stav na zač. účt. obdobia		11 744 161	2 036 768						13 780 929
Prírastky		576 407	203 186						779 593
Úbytky		138 937	35 716						174 653
Stav na konci účt. obdobia		12 181 631	2 204 238						14 385 869
Zostatková hodnota									
Stav na zač. účt. obdobia	8375 954	7 117 382	427 073			53 263	1 161 834		17 135 507
Stav na konci účt. obdobia	3 764 971	6 690 815	424 898			53 263	2 566 171		13 500 118

Dlhodobý hmotný majetok a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozem. b	Stavby c	Samost. hnut. vecí a súbory hnut. vecí d	Pestov. celky trvalých porast. e	Zákl. stádo a ťaž. zvier. f	Ostatný DHM g	Obsta- rávaný DHM h	Posk. predd. na DHM i	Spolu j
Prvotné ocenenie									
Stav na zač. účt. obdobia	8406 922	19 743 597	2 700 810			53 263	258 404		31 162 996
Prírastky			6 317				909 747		916 064
Úbytky	30 968	882 054	243 286				6 317		1 162 625
Stav na konci účt. obdobia	8 375 954	18 861 543	2 463 841			53 263	1 161 834		30 916 435
Oprávky									
Stav na zač. účt. obdobia		11 639 192	2 053 119						13 692 311
Prírastky		987 024	226 935						1 213 959
Úbytky		882 054	243 286						1 125 340
Stav na konci účt. obdobia		11 744 161	2 036 768						13 780 929
Zostatková hodnota									
Zač. účt. obd.	8406 922	8 104 406	647 691			53 263	258 404		17 470 686
Kon. účt. obd.	8375 954	7 117 382	427 073			53 263	1 161 834		17 135 507

Informácie o goodwill

Goodwill vo výške 3 849 217 € vznikol v dôsledku zlúčenia materskej spoločnosti D O A S, a.s. s dcérskou spoločnosťou Stavinvest s.r.o. V roku 2019 bol doodpisovaný do celkovej výšky goodwillu bol stanovený vo vzťahu k výnosom fakturovaným z predaja bytov/ nebytových priestorov súvisiacich s projektom „Zlaté krídlo“.

Štruktúra dlhodobého finančného majetku

Obchodné meno spoločnosti, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Podiel ÚJ na ZI v %	Podiel ÚJ na hlasovacích právach v %	Hodnota VI ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestn. DFM	Výsledok hosp. ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Účtovná hodnota DFM
ÚJ s rozh. vplyvom (dcérske ÚJ)					
DDM Group SK, a.s.	100,00	100,00	205 124	81 055	205 124
TRIOSTRAND, spol. s r.o.	100,00	100,00	371 907	-15 566	371 907
Správa budov DOAS, s.r.o.	100,00	100,00	13 204	1 984	13 204
DFM spolu	x	x	x	x	590 235

Dlhodobý finančný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Podiel. CP a podiely v prepoj. ÚJ	Podielové CP a podiely s podiel. účasťou okrem prepojených ÚJ	Ostatné realizovat. CP a podiely	Pôžičky prepoj. ÚJ, pôžičky v rámci podiel. účasti	Dlhové CP a ost. DFM, účty v bankách s viazan. viac ako 1 rok	Ostatné pôžičky a ost. DFM so splatn. najviac 1 rok	Obsta- rávaný DFM	Poskyt. predd. na DFM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na zač. účtov. obd.	614 462			240 000			5 000 000		5 854 462
Prírastky	-24 226								-24 226
Úbytky				20 000					
Presuny									
Stav na kon. účtov. obd.	590 236			220 000			5 000 000		5 810 236
Opravné položky									
Stav na zač. účtov. obd.				100 000					100 000
Prírastky									
Úbytky									
Stav na kon. účtov. obd.				100 000					100 000
Účtovná hodnota									
Stav na zač. účtov. obd.	614 462			140 000			5 000 000		5 754 462
Stav na kon. účtov. obd.	590 236			120 000			5 000 000		5 710 236

Dlhodobý finančný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Podiel. CP a podiely v prepoj. ÚJ	Podielové CP a podiely s podiel. účasťou okrem prepoj. ÚJ	Ostatné realizovat. CP a podiely	Pôžičky prepoj. ÚJ, pôžičky v rámci podiel. účasti	Dlhové CP a ost. DFM, účty v bankách s viazan. viac ako 1 rok	Ostatné pôžičky a ost. DFM so splatn. najviac 1 rok	Obstarávaný DFM	Poskyt. predd. na DFM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na zač. účtov. obd.	634 409			240 000					874 409
Prírastky	-19 947						5 000 000		4 980 053
Úbytky									
Presuny									
Stav na kon. účtov. obd.	614 462			240 000			5 000 000		5 854 462
Opravné položky									
Stav na zač. účtov. obd.				100 000					100 000
Prírastky									
Úbytky									
Stav na kon. účtov. obd.				100 000					100 000
Účtovná hodnota									
Stav na zač. účtov. obd.	634 409			140 000					774 409
Stav na kon. účtov. obd.	614 462			140 000			5 000 000		5 754 462

Informácie o dlhodobom finančnom majetku

Dlhodobý finančný majetok účtovaný na účte 061 sa oceňuje metódou vlastného imania. Metódou vlastného imania boli precenené obchodné podiely v spoločnostiach TRIOSTRAND, spol. s r.o., Správa budov DOAS s.r.o. a akcie v DDM Group SK, a.s.

Zmeny v jednotlivých zložkách dlhodobého finančného majetku

Zložky dlhodobého FM	Zmena stavu (+/-) BO	Zmena stavu (+/-) PO
A.III. Dlhodobý finančný majetok súčet	5 710 236	5 754 462
A.III.1. Podielové CP a podiely v prepojených ÚJ	590 236	614 462
2. Podiel. CP a podiely s podiel. úč. okrem v prepoj. ÚJ		
3. Ostatné realizovateľné cenné papiere a podiely		
4. Pôžičky prepojeným účtovným jednotkám		
5. Pôžičky v rámci podielovej účasti okrem prepojeným ÚJ		
6. Ostatné pôžičky	5 120 000	5 140 000
7. Dlhové CP a ostatný dlhodobý finančný majetok		
8. Pôžičky a ost. DFM so zost. dobou splatn. najviac 1 rok		
9. Účty v bankách s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok		
10. Obstarávaný dlhodobý finančný majetok		
11. Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok		

Informácie o vekovej štruktúre pohľadávok

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Dlhodobé pohľadávky			
Ostatné pohľadávky z obch. styku			
Pohľ. z OS voči prepoj. účt. jedn.			
Pohľ. z OS v rámci podiel. účasti			
Pohľadávky voči spol., čl. a združ.			
Iné pohľadávky			
Dlhodobé pohľadávky spolu			
Krátkodobé pohľadávky			
Ostatné pohľadávky z obch. styku	106 583	304 816	411 399
Pohľ. z OS voči prepoj. účt. jednotkám			
Ost. pohľ. voči prepojeným účt. jedn.			
Pohľadávky voči spol., členom a združ.			
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie			
Iné pohľadávky			
Krátkodobé pohľadávky spolu	106 583	304 816	411 399

Informácie o krátkodobom finančnom majetku

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predch. účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	11 579	12 930
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahrani. banky	15 333 771	19 028 783
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky		
Peniaze na ceste		
Spolu	15 345 350	19 041 713

Informácie o vlastnom imaní

Text	Bežné obdobie	Predch. obdobie
Základné imanie celkom	648 600	648 600
Počet akcií (a.s.)	27 025	27 025
Hodnota akcie	24	24
Hodnota podielov podľa spoločníkov:		
-		
Zisk na akciu alebo na podiel na základnom imaní		
Hodnota upísaného vlastného imania		
Hodnota splateného základného imania	648 600	648 600

Informácie, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná zvierka do dňa Zostavenia účtovnej zvierky

Pod vplyvom mimoriadnej situácie v SR vyvolanej vírusom COVID 19 sme prehodnotili všetky informácie, ktoré sme mali k dispozícii ku dňu zostavenia ÚZ a sme presvedčení že z dlhodobej perspektívy je spoločnosť schopná nepretržite pokračovať v činnosti.

Nakoľko sa situácia stále vyvíja, vedenie spoločnosti nedokáže poskytnúť kvantitatívne odhady potencionálneho vplyvu súčasnej situácie na našu ÚJ. Akýkoľvek negatívny vplyv resp. straty v dôsledku aktuálnej situácie zahrnieme do účtovníctva 2020.

Informácie o rezervách

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtov. obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtov. obdobia
Dlhodobé rezervy, z toho:		228 220	28 220		200 000
stavebné úpravy		228 220	28 220		200 000
Krátkodobé rezervy, z toho:	125 531				116 488
Dovolenky, prémie	97 311	116 488	97 311		116 488
Stavebné úpravy	28 220			28 220	

Názov položky	Predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtov. obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtov. obd.
Dlhodobé rezervy, z toho:					
stavebné úpravy					
Krátkodobé rezervy, z toho:	115 512	97 311	87 292		125 531
Dovolenky, prémie	87 292	97 311	87 292		97 311
Stavebné úpravy	28 220				28 220

Výška záväzkov do lehoty a po lehote splatnosti

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predch. účtovné obdobie
Záväzky do lehoty splatnosti	92 540	117 161
Záväzky po lehote splatnosti	51 392	156 641

Štruktúra záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti

Názov položky	Spolu	Zostatková doba splatnosti do 1 roka vrátane	Zostatková doba splatn. od 1 do 5 r. vrát.	Zost. doba splatn. viac ako 5 rokov
111 - Dlhodobé prijaté preddavky	73 561		73 561	
114 - Záväzky zo sociálneho fondu	50 915		50 915	
126 - Ostatné záväzky z OS	588 644	588 644		
130 - Záväzky voči spol. a združ.	1 920	1 920		
131 - Záväzky voči zamestnancom	42 261	42 261		
132 - Záväzky zo sociál. poistenia	29 753	29 753		
133 - Daňové záväzky a dotácie	37 708	37 708		
135 - Iné záväzky	526	526		
Spolu:	825 288	700 812	124 476	

Informácie o odloženej daňovej pohľadávke alebo o odloženom daňovom záväzku

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozd. medzi účt. hodn. maj. a daň. zákl., z toho:	674 972	-989 064
odpočítateľné	-907 235	-1 208 970
zdaniteľné	232 263	219 906
Dočasné rozd. medzi účt. hodn. záv. a daň. zákl., z toho:		
odpočítateľné		
zdaniteľné		
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti		
Možnosť previesť nevyužívané daňové odpočty		
Sadzba dane z príjmov (v %)	21	21
Odložená daňová pohľadávka	190 519	253 883
Uplatnená daňová pohľadávka	253 884	201 944
zaúčtovaná ako náklad	-63 365	-51 939
zaúčtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok	48 775	46 180
Zmena odloženého daňového záväzku	46 180	57 660
zaúčtovaná ako náklad	-2 595	-11 480
zaúčtovaná do vlastného imania		

Informácie o záväzkoch zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	54218	55 284
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	6 716	9 859
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	30 000	30 000
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	36 716	39 859
Čerpanie sociálneho fondu	40 017	40 925
Konečný zostatok sociálneho fondu	50 915	54 218

Informácie o daniach z príjmov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane	Daň	%	Základ dane	Daň	%
VH pred zdanením, z toho:	-894 078	x	x	84 545	x	x
teoretická daň	x		21	x	17 754	21
Daňovo neuznané náklady	487 129			1 550 901		
Výnosy nepodliehajúce dani	116 748			317 240		
Vplyv nevykázaných odložených daňovej pohľadávky						
Umorenie daňovej straty						
Spolu	-523 697			1 318 207		
Splatná daň z príjmov	x		21	x	278 214	21
Odložená daň z príjmov	x	65 959	21	x	-63 419	21
Celková daň z príjmov	x	65 959	21	x	214 795	21

Informácia o členení čistého obratu podľa § 2 zákona o účtovníctve

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Čistý obrat celkom, z toho:	2 279 481	23 313 747
- výroby		
- tovar	526 891	21 427 287
- služby	1 752 590	1 886 461
- iné činnosti		

Informácie o zmenách vlastného imania

Položka vlastného imania a	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Prírastky c	Úbytky d	Presuny e	Stav na konci účtovného obdobia f
Základné imanie	648 600				648 600
Zmena zákl. imania					
Pohl'. za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ost. kapitálové fondy	199 164				199 164
Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond	129 720				129 720
Oceňov. rozdiely z precen. majet. a záv.	157 892	-24 226			133 666
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín					
Oceň. rozd. z precen. pri zlúč., splyn. a rozd.					
Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely					
Štatutárne fondy					
Ostatné fondy	5 776				5 776
Nerozdelený zisk minulých rokov	40 878 526		1 560 499		39 318 027
Neuhradená strata minulých rokov					
Výsledok hospod. bežného účt. obdobia	-130 249		830 502		-960 751
Vyplatené dividendy					
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné im. fyz. osoby – podnikat.					

Položka vlastného imania a	Predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Prírastky c	Úbytky d	Presuny e	Stav na konci účtovného obdobia f
Základné imanie	648 600				648 600
Zmena zákl. imania					
Pohl'. za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ost. kapitálové fondy	199 164				199 164
Zákonný rezervný fond z kapitálových vkladov	129 720				129 720
Oceňov. rozdiely z precen. majet. a záv.	177 839	-19 947			157 892
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín					
Oceň. rozd. z precen. pri zlúč., splyn. a rozd.					
Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely					
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy					
Ostatné fondy	5 776				5 776
Nerozdelený zisk minulých rokov	40 389 420	1 653 905	1 164 799		40 878 526
Neuhradená strata minulých rokov					
Výsledok hospod. bežného účt. obdobia	1 683 905		1 814 154		-130 249
Vyplatené dividendy					
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné im. fyz. osoby – podnikat.					

SPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA
pre akcionárov spoločnosti
DOAS, a.s.

Názor

Uskutočnili sme audit účtovnej závierky spoločnosti DOAS, a.s., (ďalej len „Spoločnosť“ ktorá obsahuje súvahu k 31.12.2019, výkaz ziskov a strát za rok končiaci sa k uvedenému dátumu, a poznámky ktoré obsahujú súhrn významných účtovných zásad a účtovných metód. Podľa nášho názoru, okrem vplyvu skutočností opísaných v odseku Základ pre podmienený názor, priložená účtovná závierka poskytuje pravdivý a verný obraz finančnej situácie Spoločnosti k 31.12.2019 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“.

Audit sme vykonali podľa medzinárodných audítorských štandardov (ISA). Naša zodpovednosť podľa týchto štandardov je uvedená v odseku Zodpovednosť audítora za audit účtovnej závierky. Od Spoločnosti sme nezávislí 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 náš audit účtovnej závierky a splnili sme aj ostatné požiadavky týchto ustanovení týkajúcich sa etiky. Sme presvedčení, že audítorské dôkazy, ktoré sme získali, poskytujú dostatočný a vhodný základ pre náš 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 vo svojej 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

Našou zodpovednosťou je získať primerané uistenie, či účtovná závierka ako celok neobsahuje významné nesprávnosti, či už v dôsledku podvodu alebo chyby, a 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 uplatňujeme odborný úsudok a zachovávame profesionálny skepticizmus. Okrem toho:

- Identifikujeme a posudzujeme riziká významnej nesprávnej účtovnej závierky, či už v dôsledku podvodu alebo chyby, navrhujeme a uskutočňujeme audítorské postupy reagujúce na tieto riziká a získavame audítorské dôkazy, ktoré sú dostatočné a vhodné na poskytnutie základu pre náš názor. Riziko neodhalenia významnej nesprávnej účtovnej závierky je vyššie ako toto riziko v dôsledku chyby, pretože podvod môže zahŕňať tajnú dohodu, falšovanie, úmyselné vynechanie, nepravdivé vyhlásenie alebo obídenie internej kontroly.
- Oboznamujeme sa s internými kontrolami relevantnými pre audit, aby sme mohli navrhnúť audítorské postupy vhodné za daných okolností, ale nie za účelom vyjadrenia názoru na efektívnosť interných kontrol Spoločnosti.
- Hodnotíme vhodnosť použitých účtovných zásad a účtovných metód a primeranosť účtovných odhadov a uvedenie s nimi súvisiacich informácií, uskutočnené štatutárnym orgánom.
- Robíme záver o tom, či štatutárny orgán 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 spochybniť Spoločnosti nepretržité pokračovať v činnosti. Ak dospejeme k záveru, že významná neistota existuje, sme povinní upozorniť v našej správe audítora na súvisiace informácie uvedené v účtovnej závierke alebo ak sú tieto informácie nedostatočné, modifikovať náš názor. Naše závery vychádzajú z audítorských dôkazov získaných do dátumu vydania našej správy audítora. Budúce udalosti alebo okolnosti však môžu spôsobiť, že spoločnosť prestane pokračovať v nepretržitej činnosti.
- Mimoriadnu situáciu vyvolanú vírusom COVID 19 po súvahovom dni vedenie spoločnosti vyhodnotilo tak, že spoločnosť je schopná pokračovať vo svojej činnosti. Aktuálny vplyv prípadných negatívnych dopadov bude predmetom účtovania v budúcich obdobiach.
- Hodnotíme 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.

Bratislava 11.05.2020

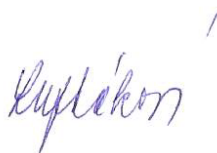
Ing. Emília Luptáková, PhD.

Karola Adlera 20

841 02 Bratislava

Audítorka Slovenskej komory audítorov

Číslo licencie 52



Správa o ďalších požiadavkách zákonov a predpisov

Správa k informáciám, ktoré sú uvedené vo výročnej správe spoločnosti DOAS, a.s. za rok 2019.

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

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

Posúdili sme, či výročná správa spoločnosti DOAS, a.s. obsahuje informácie, ktorých uvedenie vyžaduje zákon o účtovníctve.

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

- Informácie uvedené vo výročnej správe zostavenej za rok 2019 sú v súlade s účtovnou závierkou za daný rok
- Výročná správa obsahuje informácie podľa zákona o účtovníctve.

Na základe našich poznatkov o účtovnej jednotke a situácii v nej, ktoré sme získali počas auditu účtovnej závierky, sme povinní uviesť, či sme zistili významné nesprávnosti vo výročnej správe, ktorú sme obdržali pred dátumom vydania tejto správy. V tejto súvislosti neexistujú zistenia, ktoré by sme mali uviesť.

Bratislava, 15.05.2020

Ing. Emília Luptáková, PhD.
Karola Adlera 20
841 02 Bratislava



Audítorka Slovenskej komory audítorov
Číslo licencie 52

