



ul. Slovenských partizánov 1131/51
017 01 Považská Bystrica
Spoločnosť zapísaná v Obchodnom registri Okresného súdu Trenčín,
Oddiel: Sro, Vložka číslo: 11297/R

DODATOK SPRÁVY NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA

Spoločníkom a konateľom spoločnosti DV, s.r.o. k výročnej správe

v zmysle § 27 odsek 6 zákona č. 423/2015 Z.z. 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“)

I. Overili sme účtovnú závierku spoločnosti DV, s.r.o. (ďalej aj „Spoločnosť“) k 31. decembru 2019, uvedenú v prílohe výročnej správy Spoločnosti, ku ktorej sme dňa 30. marca 2020 vydali správu nezávislého audítora z auditu účtovnej závierky v nasledujúcom znení:

Správa z auditu účtovnej závierky

Názor

Uskutočnili sme audit účtovnej závierky spoločnosti DV, s.r.o. (ďalej len „Spoločnosť“), ktorá obsahuje súvahu k 31. decembru 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, priložená účtovná závierka poskytuje pravdivý a verný obraz finančnej situácie Spoločnosti k 31. decembru 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“).

Základ pre názor

Audit sme vykonali podľa medzinárodných audítorských štandardov. 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 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

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 nesprávnosti 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 nesprávnosti 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.
- 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 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 spochybniť schopnosť Spoločnosti nepretržite 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.
- 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.

II. Správa k ďalším požiadavkám zákonov a iných právnych predpisov

Správa k informáciám, ktoré sa uvádzajú vo výročnej správe – dodatok správy nezávislého audítora

Štatutárny orgán je zodpovedný za informácie uvedené vo výročnej správe, zostavenej podľa požiadaviek zákona o účtovníctve. Náš 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 obsahuje informácie, ktorých uvedenie vyžaduje zákon o účtovníctve.

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

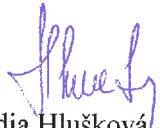
- informácie uvedené vo výročnej správe zostavenej za rok 2019 sú v súlade s účtovnou závierkou za daný rok,
- výročná správa obsahuje informácie podľa zákona o účtovníctve.

Okrem toho, 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 dostali po dátume vydania tejto správy audítora. V tejto súvislosti neexistujú zistenia, ktoré by sme mali uviesť.

Považská Bystrica
18. máj 2020

SPOLAUDIT, s.r.o.
Licencia SKAU č. 190




Ing. Lýdia Hlušková
Licencia SKAU č. 490

DV, s.r.o., Dubnica nad Váhom

V Ý R O Č N Á S P R Á V A
k individuálnej účtovnej závierke
za rok 2019

Názov spoločnosti:	DV, s.r.o.
Sídlo:	Továrenská 1
	Dubnica nad Váhom 018 41
IČO:	36 753 190

4.máj 2020

1 HISTÓRIA A POPIS ČINNOSTI SPOLOČNOSTI DV, S.R.O.	3
2 ORGÁNY SPOLOČNOSTI	3
3 SPRÁVA O PODNIKATEĽSKEJ' ČINNOSTI SPOLOČNOSTI A STAVE JEJ MAJETKU.	4
3.1 Predaj	5
4 SKUTOČNOSTI, KTORÉ NASTALI PO DNI KU KTORÉMU SA ZOSTAVUJE ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA	5
5 FINANČNÉ VÝKAZY V SKRÁTENOM ROZSAHU	6
5.1 Výkaz ziskov a strát	6
5.2 Súvaha	7
6 PODNIKATEĽSKÝ ZÁMER NA ROK 2020	8
7 NÁVRH NA ROZDELENIE HOSPODÁRSKEHO VÝSLEDKU ROKU 2019	8
7.1 Návrh na vysporiadanie výsledku hospodárenia za rok 2019	8
PRÍLOHA K VÝROČNEJ SPRÁVE	
<ul style="list-style-type: none">• Účtovná závierka spoločnosti zostavená k 31. 12. 2019• Správa nezávislého audítora o overení účtovnej závierky zostavenej k 31.12.2019	

1 História a popis činnosti spoločnosti DV, s.r.o.

Spoločnosť bola založená 12.02.2007 ako MATADOR Automotive Design, s. r. o. Prevzala časť konštrukčných kapacít nástrojárne MATADOR Automotive Bratislava a. s., takže tradícia a skúsenosti s požiadavkami automobilového priemyslu najmä v oblasti sériovej výroby tvárnenia oceľových dielov siaha až do sedemdesiatych rokov minulého storočia.

Od 17.05.2011 podniká pod menom DV, s.r.o. so sídlom na Továrenskej ulici 1 v Dubnici nad Váhom.

Spoločnosť DV, s.r.o. pôsobí na slovenskom trhu v oblasti produkcie častí karosérií technológiou lisovania plechových dielcov a ich spájaním do väčších konštrukčných uzlov pre modelovú radu Audi Q7 a pre platformové diely nových modelov VW Touareg a Porsche Cayenne.

2 ORGÁNY SPOLOČNOSTI

Konatelia

Mgr. Peter Havetta

Ing. Alžbeta Podobová

3 SPRÁVA O PODNIKATEĽSKEJ' ČINNOSTI SPOLOČNOSTI A STAVE JEJ MAJETKU.

Spoločnosť DV, s.r.o. patrí podľa svojho zamerania do SBU Automotive skupiny Matador Group. Jej hlavnou činnosťou je poskytovanie služieb lisovania a nitovania pre automobilový priemysel. Spoločnosť za služby lisovania a nitovania pre odberateľa Matador Automotive Vráble, a.s. v roku 2019 dosiahla tržby vo výške 3 552 tis. EUR.

Spoločnosť dosiahla zisk po zdanení za rok 2019 vo výške 113 tis. EUR, čo znamená mierny pokles voči r. 2018, v ktorom bol zisk po zdanení na úrovni 116 tis. EUR.

Spoločnosť nevykonáva činnosti v oblasti výskumu a vývoja, preto na túto činnosť v r. 2019 nevynaložila žiadne náklady.

Priemerný prepočítaný počet zamestnancov v Spoločnosti bol za rok 2019 v počte 54 zamestnancov (za rok 2018 to bolo 50 zamestnancov).

3.1 Predaj

Tržby za výroby, tovar a služby v tis. EUR	2019	2018
Tržby z predaja služieb (nitovanie a lisovanie)	3 552	3 214
Tržby z predaja tovaru (predaj nástrojov a prípravkov)	0	512
Tržby z predaja služieb (IT)	0	0
Tržby z predaja tovaru (IT)	0	0
Iné	0	0
SPOLU	3 552	3 726

4 SKUTOČNOSTI, KTORÉ NASTALI PO DNI KU KTORÉMU SA ZOSTAVUJE ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

V období odo dňa zostavenia účtovnej závierky spoločnosti do dňa zostavenia tejto Výročnej správy nenastali skutočnosti, ktoré by významným spôsobom mohli ovplyvniť hodnotenie stavu, výsledkov, resp. vývoja spoločnosti do konca roka 2019, aj napriek prvým správam o šírení nového vírusu Covid-19. Spoločnosť v prvých mesiacoch roku 2020 pohotovo reagovala na odporúčania vlády SR, zabezpečila bežné pracovné prostredie pre svojich zamestnancov a pokračovala v činnosti v rámci možností trhu a aktuálnej situácie. Pretože sa situácia stále vyvíja, vedenie Spoločnosti si nemyslí, že je možné poskytnúť kvantitatívne odhady potenciálneho vplyvu súčasnej situácie na Spoločnosť do dňa vydania výročnej správy. Akýkoľvek negatívny vplyv, popr. straty zahŕňa Spoločnosť do účtovníctva a účtovnej závierky za rok 2020.

5 FINANČNÉ VÝKAZY v skrátrenom rozsahu

5.1 Výkaz ziskov a strát

Výkaz ziskov a strát v tis. EUR	2019	2018
Čistý obrat	3 552	3 726
Výnosy z hospodárskej činnosti	4 221	4 392
Tržby za predaj tovaru		512
Tržby za predaj vlastných výrobkov		
Tržby z predaja služieb	3 552	3 214
Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti	669	666
Náklady na hospodársku činnosť	4 000	4 099
Náklady na tovar	0	483
Spotreba materiálu, energie a ostatných neskladovateľných dávok	3	0
Služby	61	63
Osobné náklady	1 000	889
Dane a poplatky	1	0
Odpisy a opravné položky k investičného majetku	2 910	2 632
Ostatné náklady na hospodársku činnosť	25	32
Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti	221	293
Pridaná hodnota	3 488	3 179
Výnosy z finančnej činnosti	0	0
Výnosové úroky		
Náklady na finančnú činnosť	78	147
Nákladové úroky	72	140
Ostatné finančné náklady	6	7
Výsledok hospodárenia z finančnej činnosti	-78	-147
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie pred zdanením	143	146
Daň z príjmov z bežnej činnosti	30	30
Daň z príjmov z bežnej činnosti - splatná	8	0
Daň z príjmov z bežnej činnosti - odložená	22	30
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení	113	116

5.2 Súvaha

Súvaha v tis. EUR	2019	2018
AKTÍVA	5 701	8 192
Neobežný majetok	4 782	7 782
Dlhodobý nehmotný majetok	0	0
Dlhodobý hmotný majetok	4 872	7 782
Obežné aktíva	829	405
Zásoby	39	39
Krátkodobé pohľadávky	789	366
<i>Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku</i>	<i>789</i>	<i>339</i>
Krátkodobý finančný majetok		
Finančné účty	1	0
Časové rozlíšenie aktív	0	5
PASÍVA	5 701	8 192
Vlastné imanie	614	501
Základné imanie	53	53
Zákonné rezervné fondy	5	5
Výsledok hospodárenia minulých rokov	443	327
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie	113	116
Záväzky a rezervy	4 495	6 432
Dlhodobé záväzky	57	34
Dlhodobé bankové úvery	1 718	3 256
Krátkodobé záväzky	147	471
<i>Krátkodobé záväzky z obchodného styku</i>	<i>1</i>	<i>340</i>
Krátkodobé rezervy	38	40
Bežné bankové úvery a krátkodobé fin. výpomoci	2 535	2 631
Časové rozlíšenie pasív	592	1 259

6 PODNIKATEĽSKÝ ZÁMER NA ROK 2020

Podnikateľský zámer DV, s.r.o. na rok 2020 vychádza zo strategického plánu na roky 2019 až 2021.

Hlavným cieľom Spoločnosti je poskytovanie služieb nitovania a lisovania pre automobilový priemysel.

Plánovaný zisk pred zdanením za rok 2020 je vo výške 167 tis. EUR.

Spoločnosť neplánuje v roku 2020 dodatočné investície do rozšírenia dlhodobého majetku. V prípade zaujímavého projektu v oblasti Automotive je Spoločnosť pripravená operatívne prehodnotiť investičnú stratégiu.

Spoločnosť plánuje v roku 2020 zamestnávať v priemere 60 zamestnancov.

V oblasti životného prostredia je primárnym cieľom Spoločnosti vyvíjať maximálne úsilie pri dodržiavaní zásad minimalizácie negatívnych vplyvov na životné prostredie.

7 NÁVRH NA ROZDELENIE HOSPODÁRSKEHO VÝSLEDKU ROKU 2019

7.1 Návrh na vysporiadanie výsledku hospodárenia za rok 2019

Konateľ predkladá a odporúča schváliť valnému zhromaždeniu návrh na vysporiadanie zisku po zdanení vo výške 112 580,74 EUR za rok 2019 nasledovne:

Prídel na účet nerozdeleného zisku minulých rokov: 112 580,74 EUR