

**Příloha k účetní závěrce
za účetní období od 1. 1. 2022 do 31. 12. 2022**

Název: **DOBA a. s.**
Sídlo: **Na Výsluní 1181, Bakov nad Jizerou, PSČ 29401**
IČ: **45148139**

I. OBECNÉ ÚDAJE

1) ZÁKLADNÍ ÚDAJE

1a) Datum vzniku: 5. 5. 1992

1b) Rozhodující předmět činnosti:

- pronájem nemovitostí a technologického vybavení
- chráněná dílna – provozování skladu náhradních dílů pro ŠKODA AUTO a. s.

1c) Osoby, podílející se 20 a více procenty na základním kapitálu:

Základní kapitál společnosti dle výpisu z obchodního rejstříku činí k 31. 12. 2022 194 992 500,- Kč a je tvořen 25 999 ks akcií na majitele ve jmenovité hodnotě 7 500,- Kč.

Pan Karel Zetka, datum narození 14. 3. 1958, bytem Dalovice 102, Mladá Boleslav, PSČ 293 01 vlastní 88,288 % akcií.

Společnost má celkem 36 akcionářů - fyzické osoby.

Složení statutárních orgánů společnosti k 31. 12. 2022

představenstvo -	p. Karel Zetka	- předseda
	pí. Renata Zetková	- člen
	p. Marek Zetka	- člen
dozorčí rada -	pí. Jitka Sosvorová	- předseda
	pí. Soňa Zetková	- člen
	p. Jiří Šilhart	- člen

1d) Organizační struktura podniku a její změny:

Popis organizační struktury:

VALNÁ HROMADA - nejvyšší orgán společnosti. Skládá se ze všech na ní přítomných akcionářů.

PŘEDSTAVENSTVO - statutární orgán, jenž řídí činnost společnosti a jedná jejím jménem. Představenstvo je voleno valnou hromadou, má **tři** členy a funkční období je pětileté. Představenstvo odvolává a jmenuje ředitele společnosti. V roce 2022 nebyla funkce ředitele společnosti obsazena. Činnost společnosti řídil předseda představenstva.

DOZORČÍ RADA - kontrolní orgán společnosti, který dohlíží na výkon působnosti představenstva. Má tři členy. Funkční období je pětileté.

2) **SUBJEKTY V NICHŽ MÁ ÚČETNÍ JEDNOTKA VĚTŠÍ NEŽ 20-ti % PODÍL:**
V roce 2022 vlastnila DOBA a.s. **45% podíl** ve společnosti AAS Automotive s.r.o., **34% podíl** ve společnosti AUTODROM MOST a.s., **100% podíl** ve společnosti MAINTAIN s.r.o.

3) **POČET ZAMĚSTNANCŮ A OSOBNÍ NÁKLADY:**
stav zaměstnanců k 31.12. 2022: 4 pracovníci

Od roku 2010 došlo k několika změnám v činnosti společnosti. Byla ukončena činnost balení drobných náhradních dílů pro ŠKODA.AUTO a.s., ale zároveň společnost DOBA a.s. získala novou zakázku na provozování skladu náhradních dílů pro ŠKODA.AUTO a.s.. Počet zaměstnanců byl proto navýšen na 84. Průměrný počet zaměstnanců v posledních 3 letech: v roce 2020 45 zaměstnanců, v roce 2021 41 zaměstnanců a v roce 2022 20 zaměstnanců. Jednalo se převážně o zaměstnance se sníženou pracovní schopností.

V roce 2022 společnost neuspěla ve výběrovém řízení na provozování 2 skladů náhradních dílů pro ŠKODA.AUTO a.s. a tato činnost byla ukončena. Počet zaměstnanců byl k 31.12.2022 snížen na 4 zaměstnance.

osobní náklady (v tis. Kč)	za zaměstnance
mzdové náklady	10 459
odměny členům orgánům společnosti	---
náklady na soc. zabezpečení	2 718
sociální náklady	333

II. INFORMACE O ÚČETNÍCH METODÁCH A OBECNÝCH ÚČETNÍCH ZÁSADÁCH

Účetnictví společnosti je zpracováváno v souladu se zákonem o účetnictví č. 563/1991 Sb. a podle postupů účtování pro podnikatele. Účetnictví je zpracováváno účetním programem SEYFOR / VEMA.

1) ZPŮSOBY OCENĚNÍ

1a) ZÁSObY NAKUPOVANÉ

- oceněny pořizovací cenou podle § 25 odst. c zákona č. 563/91 Sb. o účetnictví, včetně souvisejících nákladů

1b) ZÁSObY VYTVOŘENÉ VE VLASTNÍ REŽII

- nemáme

2) CENNÉ PAPÍRY A MAJETKOVÉ ÚČASTI

- oceněny cenou pořízení

3) ZMĚNY ZPŮSOBU OCEŇOVÁNÍ A POSTUP ODEPISOVÁNÍ

- nebyly během roku ani k novému účetnímu období uplatněny

4) ZPŮSOB STANOVENÍ OPRAVNÝCH POLOŽEK, ODPISY POHLEDÁVEK

4a) Odpis pohledávek

Pohledávky splatné do 31.12.1994 byly do konce roku 2001 odepsány a vyřazeny z evidence.

4b) Stanovení opravných položek k pohledávkám

Druh majetku	Způsob stanovení
ohrožené pohledávky 6m	20% z nominální hodnoty
ohrožené pohledávky 12 m	33% z nominální hodnoty
ohrožené pohledávky 24 m	66% z nominální hodnoty
pohledávky v konkurzním řízení	100% z nominální hodnoty

5) ZPŮSOB SESTAVENÍ ODPISOVÝCH PLÁNŮ PRO DLOUHODOBÝ MAJETEK

5a) Roční sazby účetních odpisů jsou stanoveny samostatně podle předpokládané životnosti předmětu roční procentní sazbou, účetní odpisování je rovnoměrné s měsíčním zúčtováním odpisů od následujícího měsíce po zařazení.

Předpokládaná životnost předmětů je stanovena podle jejich daňové životnosti s výjimkou nehmotného majetku, u něhož je stanovena na 3 roky

5b) Použitý způsob evidence drobného dlouhodobého majetku:

	Limit pořizovací ceny	
	Hmotný DDM	Nehmotný DDM
- přímé zahrnutí do nákladů bez následné oper. evidence	do 3 000,- Kč	nemáme
- přímé zahrnutí do nákladů s operativní evidencí	od 3 001,- Kč do 10 000,- Kč	---
- postupný odpis na 4 roky	od 10 000,- Kč do 80 000,- Kč	---

6) ZPŮSOB PŘEPOČTU ÚDAJŮ V CIZÍCH MĚNÁCH NA KČ

6a) **Stanovení kurzů cizích měn**

- nemáme

6b) **Zúčtování kurzových rozdílů**

Kurzové rozdíly z vypořádání pohledávek a závazků ve vztahu ke skutečnému použitému kurzu byly průběžně vyúčtovány výsledkově.

K 31. 12. 2022 nebyly pohledávky ani závazky v cizí měně, které by bylo třeba přepočítat kurzem ke konci roku.

III. DOPLŇUJÍCÍ INFORMACE K ROZVAZE A VÝKAZU ZISKU A ZTRÁT

1) VÝZNAMNÉ POLOŽKY VÝKAZU, PODSTATNÉ PRO HODNOCENÍ POZICE PODNIKU

1a) Dlouhodobé úvěry k 31. 12. 2022:

Raiffeisenbank a. s. – investiční úvěr	zůstatek	24 472 tis. Kč
dlouhodobé úvěry od leasingových společností	zůstatek	544 tis. Kč

1b) Přijaté dotace na investiční a provozní účely za účetní období:

V roce 2022 obdržela společnost dotace od MPSV na částečnou úhradu nákladů, souvisejících se zaměstnáváním pracovníků se sníženou pracovní schopností ve výši 1 682 tis. Kč.

1c) Peněžní prostředky celkem k 31. 12. 2022 (v tis. Kč) : 1 512
z toho:

Pokladna stav hotovosti k 31. 12. 2022 (v tis. Kč) 126
Běžný účet u Komerční banky a.s. Mladá Boleslav
k 31. 12. 2022 (v tis. Kč) 1 386

1d) Dlouhodobý finanční majetek k 31. 12. 2022 (v tis. Kč) :

- 45% podíl ve společnosti AAS Automotive s.r.o. 16 797
- 34% podíl v AUTODROM MOST a. s. 8 500
- 100% podíl ve společnosti MAINTAIN s. r. o. 3 013

- dlouhodobá půjčka AAS Automotive s. r. o. 120 000
- dlouhodobá půjčka Ing. Rolf Hesse 900
- dlouhodobá půjčka Maintain s.r.o. 330

3.1) HMOTNÝ A NEHMOTNÝ DLOUHODOBÝ MAJETEK

Struktura dlouhodobého hmotného majetku k 31. 12. 2022 (v tis. Kč)

	pořizovací cena	oprávky	zůstatková cena
Pozemky	1 563	---	1 563
Budovy a stavby	85 642	55 622	30 020
Stroje a zařízení	57 890	19 651	38 239
Drobný hmotný dlouhodobý majetek	453	267	186
Poskytnuté zálohy na dlouhodobý HM	2 777	---	2 777
Nedokončený dlouhodobý HM	550	---	550
	148 875	75 540	73 335

Struktura dlouhodobého nehmotného majetku k 31. 12. 2022 (v tis. Kč)

	poř. cena	oprávky	zůstatková cena
Program Helios	137	137	0 -

Majetek zatížený zástavním právem:

Všechny nemovitosti ve vlastnictví společnosti DOBA a.s. jsou dány do zástavy bance Raiffeisenbank a. s.

3.2.) POHLEDÁVKY

Společnost má krátkodobé pohledávky z obchodního styku k 31. 12. 2022
ve výši 8 352 tis. Kč

Z toho činí pohledávky za dlužníky v konkurzu	51 tis. Kč
K těmto pohledávkám byla vytvořena opravná položka ve výši	51 tis. Kč
K pohledávkám za ostatními dlužníky byla vytvořena opravná položka	19 tis. Kč

Ostatní krátkodobé pohledávky činí	10 226 tis. Kč
z toho krátkodobé poskytnuté půjčky	1 743 tis. Kč

K pohledávkám za poskytnuté půjčky byla vytvořena opravná položka v celkové výši	1 743 tis. Kč.
---	----------------

Společnost má dlouhodobou pohledávku vůči dceřiné společnosti AAS Automotive s. r. o. ve výši	26 602 tis. Kč
--	----------------

3.3.) VLASTNÍ KAPITÁL

Základní kapitál společnosti zapsaný v obchodním rejstříku k 31.12.2022
činí 194 993 tis. Kč.

Základní kapitál je tvořen 25 999 kusy akcií na majitele ve jmenovité hodnotě 7 500 Kč.
Výše základního kapitálu se v roce 2022 nezměnila.

V rezervním fondu má společnost k 31. 12. 2022	2 730 tis. Kč
V sociálním fondu je na konci roku	20 tis. Kč
Na účtu nerozdělených zisků minulých let je	4 561 tis. Kč
Ztráta roku 2022	-5 025 tis. Kč
Vlastní kapitál na konci roku 2022 činí	197 279 tis. Kč
Vlastní kapitál na 1 akcii činí	7 587,94 Kč

3.4.) ZÁVAZKY

Krátkodobé závazky z obchodního styku činí k 31. 12. 2022 372 tis. Kč. Společnost nemá
závazky přes 180 dnů po lhůtě splatnosti.

3.5.) REZERVY A OPRAVNÉ POLOŽKY k dlouhodobému finančnímu majetku

Společnost v roce 2022 nevytvořila žádné rezervy.

Opravná položka k podílu v AAS Automotive s. r. o. 16 797 tis. Kč
-opravná položka k tomuto podílu byla vytvořena z důvodu záporného vlastního kapitálu společnosti AAS Automotive s. r. o.

Opravná položka k dlouhodobé půjčce Ing.Hesse 900 tis. Kč

3.6) ODLOŽENÁ DAŇOVÁ POHLEDÁVKA

Výpočet odložené daně k 31. 12. 2022 je proveden v samostatné příloze.
Odložená daňová pohledávka na konci roku 2022 činí 719 tis. Kč.

3.7.) PŘEHLED VÝNOSŮ Z BĚŽNÉ ČINNOSTI

Hlavní činností společnosti v roce 2022 byl pronájem nebytových prostor, pronájem ubytoven, pronájem výrobní technologie a manipulační techniky společnosti AAS AUTOMOTIVE s.r.o. v lakovně v Milovicích a provozování 2 skladů náhradních dílů pro ŠKODA.AUTO a.s.

Nájemci nebytových prostor k 31. 12. 2022:

AAS Automotive s.r.o. – výroba střešních nosičů pro ŠKODA.AUTO a.s.

ZETKA-MB s. r. o. – pronájem kanceláří

APRM s. r. o. – pronájem kancelář

MAINTAIN s. r. o. – pronájem kanceláří

Tržby z pronájmu nebytových prostor činily v roce 2022 celkem 6 139 tis. Kč,
tržby z pronájmu ubytoven 1 655 tis. Kč,
tržby z pronájmu výrobní technologie 7.360 tis. Kč,
tržby z pronájmu manipulační techniky 833 tis. Kč,
tržby za provozování 2 skladů náhradních dílů pro ŠKODA.AUTO a.s. 12 941 tis. Kč.

3.8.) PŘEHLED PŘIJATÝCH PODÍLŮ NA ZISKU V ROCE 2022

- nebyly přijaty

3.9.) VÝDAJE NA VÝVOJ A VÝZKUM

Společnost nevytvořila v roce 2022 žádné prostředky na vývoj a výzkum.

3.10.) UDÁLOSTI PO DATU ÚČETNÍ ZÁVĚRKY

Dne 3.4.2023 došlo k prodeji podílu v AAS AUTOMOTIVE s.r.o. Tato transakce bude zaúčtována v roce 2023.

IV. NÁKLADY NA AUDITORSKÉ SLUŽBY

Za ověření účetní závěrky bylo v roce 2022 vyplaceno 30 tis. Kč.

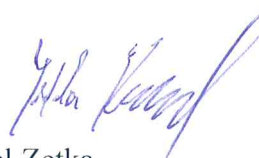
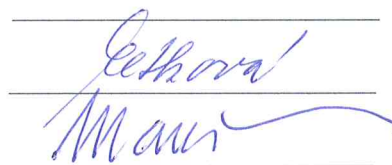
V. PŘEHLED O PENĚŽNÍCH TOCÍCH

Přehled o peněžních tocích je uveden v samostatné příloze.

Zpracoval: Ing. Crha Josef

Zetková Renata

Marešová Marcela



Karel Zetka
předseda představenstva

Bakov nad Jizerou 4. 5. 2023

DOBA
akciová společnost
Na Výsluní 1181
294 01 Bakov nad Jizerou
IČO: 45148139 DIČ: CZ45148139