

se sídlem v Brně, Heršpická 758/13

VÝROČNÍ ZPRÁVA EMITENTA KÓTOVANÉHO CENNÉHO PAPÍRU

rok 2007

OBSAH:

I.	***ÚVOD***	*3*
II.	***KONSOLIDOVANÁ ÚČETNÍ ZÁVĚRKA:***	
	- *ROZVAHA*	*5 - 6*
	- *VÝKAZ ZISKU A ZTRÁT*	*6 - 8*
	- *CASH FLOW*	*9*
	- *VLASTNÍ KAPITÁL*	*10*
	- *PŘÍLOHA KE KONSOLIDOVANÉ ÚČETNÍ ZÁVĚRCE*	*11 - 23*
III.	***ZPRÁVA AUDITORA O OVĚŘENÍ KONSOLIDOVANÉ ÚČETNÍ ZÁVĚRKY***	*24*
IV.	***ÚČETNÍ ZÁVĚRKA DLE IFRS:***	
	- *ROZVAHA*	*26 - 27*
	- *VÝKAZ ZISKU A ZTRÁT*	*28 - 29*
	- *CASH FLOW*	*30*
	- *VLASTNÍ KAPITÁL*	*31*
	- *PŘÍLOHA K ÚČETNÍ ZÁVĚRCE*	*32 - 43*
V.	***ZPRÁVA AUDITORA O OVĚŘENÍ ROČNÍ ÚČETNÍ ZÁVĚRKY SPOLEČNOSTI***	*44*
VI.	***ZPRÁVA O VZTAZÍCH MEZI PROPOJENÝMI OSOBAMI***	*45 – 51*
VII.	***ZPRÁVA AUDITORA O OVĚŘENÍ ZPRÁVY O VZTAZÍCH MEZI PROPOJENÝMI OSOBAMI***	*52*
VII.	***ZPRÁVA PŘEDSTAVENSTVA O PODNIKATELSKÉ ČINNOSTI SPOLEČNOSTI A O STAVU JEJÍHO MAJETKU***	*53 - 54*
VIII.	***TEXTOVÁ ČÁST VÝROČNÍ ZPRÁVY EMITENTA KÓTOVANÉHO CENNÉHO PAPÍRU***	*55 – 81*
X.	***ZPRÁVA AUDITORA O OVĚŘENÍ KONSOLIDOVANÉ VÝROČNÍ ZPRÁVY***	*82*
XI.	***ZPRÁVA AUDITORA O OVĚŘENÍ VÝROČNÍ ZPRÁVY***	*83*

I. ÚVOD

Historie společnosti se datuje od roku 1948, kdy znárodněním soukromých firem Karoseria & Plachý vznikl v Brně nový závod podniku Karosa n. p. Vysoké Mýto.

Nová etapa společnosti začíná v roce 1962 delimitací bývalého závodu KAROSA a budování nového výrobního areálu na ulici Heršpické. Areál byl původně postaven z důvodu provádění generálních oprav automobilů PRAGA.
V 70. letech začíná závod Brno – součást AVIA n. p.- postupně vyvíjet a vyrábět sériové řady zejména skříňových nástaveb na nákladní vozy.

Novodobá historie se počítá od roku 1992, kdy byla společnost privatizována v I. vlně kuponové privatizace. V současné době se zabývá zejména strojírenskou výrobou - lisařskými a zámečnickými pracemi. Velmi významným sektorem výroby se stal sektor stavebnictví z důvodu koupě 100 % akcií společnosti PULCO a.s. v roce 2005, která se zabývá technologií práškového lakování. Významným produktem společnosti je výroba nástaveb na všechny typy nákladních vozidel a výroba polotovarů nástaveb, tzv. „kitů".
KAROSERIA a.s.je smluvním prodejcem vozů AVIA včetně jejich servisu.

Od roku 2000 dosahuje společnost pravidelně zisk.

V roce 2006 společnost úspěšně obhájila certifikát ISO 9001:2000 i „Velký svářečský průkaz" získaný dle ČSN EN 3834-2 a DIN 18800-7.

KAROSERIA a.s. vlastní rozsáhlý areál, z kterého část pronajímá . Jeho stav vyvolává vyšší nároky na opravy a rekonstrukce, které průběžně probíhají od roku 1998.

Společnost má tři dceřiné společnosti – PULCO a.s., MATE a.s. a AKB CZECH s.r.o.

KAROSERIA a.s. je jedním ze zakládajících členů Sdružení automobilového průmyslu (SAP).

II. KONSOLIDOVANÁ ÚČETNÍ ZÁVĚRKA ZA ROK 2007

KONSOLIDOVANÁ ROZVAHA IFRS

KONSOLIDOVANÝ VÝKAZ ZISKŮ A ZTRÁT IFRS

CASH FLOW

ZMĚNA VLASTNÍHO KAPITÁLU

PŘÍLOHA KE KONSOLIDOVANÉ ÚČETNÍ ZÁVĚRCE

KONSOLIDOVANÁ ROZVAHA IAS/IFRS

(v celých tisících Kč)

ke dni 31. 12. 2007

KAROSERIA a.s.
Heršpická 758/13
656 92 Brno

IČ: 46347453

Text	Společnost	
	2007	**2006**
Peníze	16 281	13 087
Pohledávky z obchod.styku	32 301	35 389
Ostatní pohledávky	838	1 268
Zásoby	27 188	24 602
Časové rozlišení a ost.krátk.majetek	1 824	2 812
KRÁTKODOBÁ AKTIVA CELKEM	**78 432**	**77 158**
Finanční investice	124 270	140 786
Goodwill	1 830	1 232
Dlouhodobý hmotný majetek	318 919	309 926
Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	13 716	11 693
Dlouhodobý nehmotný majetek	1 264	506
DLOUHODOBÁ AKTIVA CELKEM	**459 999**	**464 143**
AKTIVA CELKEM	**538 431**	**541 301**
Závazky z obchodního styku	16 830	21 454
Závazky k podnikům ve skupině	9 540	10 740
Daňové závazky-daň z příjmů splatná	1 275	1 736
Ostatní daňové závazky	2 493	2 189
Krátkodobé úvěry	10 392	9 615
Ostatní krátkodobé závazky	9 120	7 446
Časové rozlišení	1 827	2 754
KRÁTKODOBÉ ZÁVAZKY	**51 477**	**55 934**
Dlouhodobé závazky z finančního leasingu	3 199	2 637
Dlouhodobé bankovní úvěry	38 587	34 038
Dlouhodobé závazky z obchodního styku	0	100
Odložené daňové závazky	8 601	6 759
DLOUHODOBÉ ZÁVAZKY	**50 387**	**43 534**
ZÁVAZKY CELKEM	**101 864**	**99 468**
Rozdíly z přecenění	88 918	105 450
Menšinový podíl	84	67
Ostatní fondy	15 409	14 588
Menšinový podíl	962	962
Zisk/ztráta běžného roku	13 641	16 367
Menšinový podíl	289	-26
Zisky/ztráty minulých let	77 961	65 279
Menšinový podíl	-11 306	-11 463
Základní kapitál	210 705	210 705
Menšinový podíl	39 904	39 904
VLASTNÍ KAPITÁL CELKEM	**436 567**	**441 833**
Z toho: Menšinový podíl	29 933	29 444
ZÁVAZKY A VLASTNÍ KAPITÁL	**538 431**	**541 301**

KONSOLIDOVANÁ ROZVAHA DLE SEGMENTU

(v celých tisících Kč)

ke dni 31.12. 2007

KAROSERIA a.s.

Heršpická 758/13
656 92 Brno

IČ: 46347453

Text	Segment															
	Automobilový průmysl - nákladní vozidla		Výroba a prodej manipulační techniky		Servis manipulační techniky		Správa, údržba a pronájem areálu		Zámečnické a lisařské práce		Práškové lakování		Hotel		Ostatní	
	2007	2006	**2007**	2006	**2007**	2006	**2007**	2006	**2007**	2006	**2007**	2006	**2007**	2006	**2007**	2006
Pohledávky z obchod.styku	4 121	2 351	7 390	3 857	120	869	7 677	10 917	5 918	4 752	5 575	11 115	42	7	1 458	1 521
Zásoby	8 995	6 442	8 508	5 301	1 793	4 719	0	0	6 149	6 683	642	640	0	84	1 101	733
KRÁTKODOBÁ AKTIVA CELKEM	13 116	8 793	15 898	9 158	1 913	5 588	7 677	10 917	12 067	11 435	6 217	11 755	42	91	2 559	2 254
Dlouhodobý hmotný majetek	2 555	2 680	2 678	2 728	1 969	1 964	254 251	250 896	12 542	11 863	23 735	19 494	16 428	17 108	4 761	3 193
Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	0	0	0	0	0	0	13 716	11 693	0	0	0	0	0		0	0
Dlouhodobý nehmotný majetek	49	0	0	0	0	0	0	0	99	268	133	0	0		983	238
DLOUHODOBÁ AKTIVA CELKEM	2 604	2 680	2 678	2 728	1 969	1 964	267 967	262 589	12 641	12 131	23 868	19 494	16 428	17 108	5 744	3 431
AKTIVA CELKEM	15 720	11 473	18 576	11 886	3 882	7 552	275 644	273 506	24 708	23 566	30 085	31 249	16 470	17 199	8 303	5 685
Závazky z obchodního styku	4 388	6 717	2 223	1 668	228	626	1 741	887	2 164	1 008	1 369	5 131	3	3	4 714	5 414
Krátkodobé závazky	4 388	6 717	2 223	1 668	228	626	1 741	887	2 164	1 008	1 369	5 131	3	3	4 714	5 414
Dlouhodobé závazky z finanč. leasingu	0	0	194	378	148	386	0	0	511	57	923	709	125	233	1 298	874
Dlouhodobé závazky	0	0	194	378	148	386	0	0	511	57	923	709	125	233	1 298	874
ZÁVAZKY CELKEM	4 388	6 717	2 417	2 046	376	1 012	1 741	887	2 675	1 065	2 292	5 840	128	236	6 012	6 288
Zisk/ztráta běžného období	896	1 912	1 870	-1 337	1 603	1 731	18 079	17 517	-318	5 992	10 782	9 617	-2 925	-3 099	-13 082	-12 152
Zisky/ztráty minulých let																
VLASTNÍ KAPITÁL	896	1 912	1 870	-1 337	1 603	1 731	18 079	17 517	-318	5 992	10 782	9 617	-2 925	-3 099	-13 082	-12 152
ZÁVAZKY A VLASTNÍ KAPITÁL	5 284	8 629	4 287	709	1 979	2 743	19 820	18 404	2 357	7 057	13 074	15 457	-2 797	-2 863	-7 070	-5 864

KONSOLIDOVANÝ VÝKAZ ZISKU A ZTRÁT IAS/IFRS

(v celých tisících Kč)

ke dni 31. 12. 2007

KAROSERIA a.s.
Heršpická 758/13
656 92 Brno

IČ: 46347453

Text	Společnost	
	2007	2006
Tržby za zboží	63 221	51 910
Náklady na prodané zboží	58 021	47 538
Ostatní provozní výnosy	5 110	4 495
Ostatní vnitropodnikové výnosy	11 337	11 373
Vlastní výkony a aktivace	234 035	271 769
Vnitropodnikové výkony	13 497	14 349
Spotřeba surovin a spotřebního materiálu	109 486	131 744
Vnitropodnikové služby	13 497	14 349
Osobní náklady	67 758	66 017
Odpisy	18 952	17 999
Zisk z prodeje dlouhodobého majetku	768	180
Ostatní náklady	31 748	44 213
Ostatní vnitropodnikové náklady	11 337	11 373
Provozní zisk	17 169	20 843
Vnitropodnikový provozní zisk	0	0
Ostatní finanční náklady	1 784	1 593
Zisk z finančních investic	4 321	4 321
Výnosové úroky	37	36
Ostatní finanční výnosy	382	219
Nákladové úroky	2 917	3 215
Ostatní daně a poplatky	303	430
Zisk před zdaněním	16 905	20 181
Vnitropodnikový zisk před zdaněním	0	0
Daň z příjmů splatná	2089	1 736
Daň z příjmů odložená	886	2 104
Zisk po zdanění	13 930	16 341
Zisk/ztráta přiřaditelný mateřskému podniku	13 641	16 367
Zisk/ztráta přiřaditelný menšinovým podílům	289	-26

KONSOLIDOVANÝ VÝKAZ ZISKU A ZTRÁT DLE SEGMENTU

(v celých tisících Kč)

ke dni 31.12.2007

KAROSERIA a.s.
Heršpická 758/13
656 92 Brno
IČ: 46347453

Text	Segment															
	Automobilový průmysl - nákladní vozidla		Výroba a prodej manipulační techniky		Servis manipulační techniky		Správa, údržba a pronájem areálu		Zámečnické a lisařské práce		Práškové lakování		Hotel		Ostatní	
	2007	2006	2007	2006	2007	2006	2007	2006	2007	2006	2007	2006	2007	2006	2007	2006
Tržby za zboží	41 665	30 884	9 862	10 878	0	0	0	0	0	0	0	0		0	11 694	10 148
Náklady na prodané zboží	38 938	28 286	7 940	9 641	0	0	0	2	0	0	0	0			11 143	9 609
Ostatní provozní výnosy	4	222	3 206	2 883	320	378	1 015	61	138	28	93	710	6	5	328	208
Ostatní vnitropodnikové výnosy	1 019	833	0	0	0	0	227	228	3 779	3 969	0	0			6 312	6 343
Vlastní výkony a aktivace	58 624	83 770	18 767	17 320	9 822	8 031	59 974	54 882	37 726	54 504	44 547	51 006	2 087	1 856	2 488	400
Vnitropodnikové výkony	496	508	0	0	0	0	5 164	5 001	5 018	6 269	0	0	0		2 819	2 571
Spotřeba surovin a spotřebního materiálu	43 027	65 815	9 843	6 826	5 347	3 707	15 909	12 616	19 288	30 571	8 672	9 205	2 015	1 110	5 385	1 894
Vnitopodnikové služby	4 237	3 885	0	0	0	0	413	460	7 943	9 022	0	0	0		904	982
Osobní náklady	9 387	9 887	7 933	6 647	2 578	2 179	9 564	9 661	10 566	10 423	11 055	12 523	1 532	1 641	15 143	13 056
Odpisy	332	768	705	743	436	260	8 135	7 104	2 230	2 280	4 264	4 050	1 413	1 507	1 437	1 287
Zisk z prodeje dlouhodobého majetku a materiálu	0	86	0	0	0	0	20	3	106	127	549	0	0		93	-36
Ostatní náklady	1 952	2 427	3 644	8 464	130	525	10 694	7 771	1 519	2 792	10 002	16 013	49	696	3 758	5 525
Ostatní vnitropodnikové náklady	2 812	3 004	0	0	0	0	2 709	4 174	5 502	3 757	0	0			314	438
Provozní zisk	6 657	7 779	1 770	-1 240	1 651	1 738	16 707	17 792	4 367	8 593	11 196	9 925	-2 916	-3 093	-22 263	-20 651
Vnitropodnikový provozní zisk	-5 534	-5 548	0	0	0	0	2 269	595	-4 648	-2 541	0	0	0	0	7 913	7 494
Ostatní finanční náklady	129	103	212	124	48	7	698	691	27	57	158	104	9	6	503	501
Zisk z finančních investic	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	4 321	4 321
Výnosové úroky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	4	3	0	0	33	33
Ostatní finanční výnosy	2	0	312	27	0	0	0	0	45	49	7	29	0	0	16	114
Nákladové úroky	39	152		0	0	0	0	0	52	48	267	236	0	0	2 559	2 779
Ostatní daně a poplatky	61	64		0	0	0	199	179	3	4	0	0	0	0	40	183
Zisk před zdaněním	6 430	7 460	1 870	-1 337	1 603	1 731	15 810	16 922	4 330	8 533	10 782	9 617	-2 925	-3 099	-20 995	-19 646
Vnitropodnikový zisk před zdaněním	-5 534	-5 548	0	0	0	0	2 269	595	-4 648	-2 541	0	0	0	0	7 913	7 494
Zisk/ztráta před zdaněním	896	1 912	1 870	-1 337	1 603	1 731	18 079	17 517	-318	5 992	10 782	9 617	-2 925	-3 099	-13 082	-12 152

Cash Flow

	Běžné období	Minulé období
Datum	31.12.2007	31.12.2006
Peněžní toky z hlavní (provozní) činnosti	26079	20946
Zisk před zdaněním (EBT)	16905	20181
Odpisy	18952	17999
Příjem z investic	-4321	-4321
Nákladové úroky	2917	3215
Snížení (zvýšení) čistého pracovního kapitálu	-1519	-11297
Placené úroky	-2917	-3215
Placená daň ze zisku	-2582	0
Ostatní provozní položky	-1356	-1616
Peněžní toky z investiční činnosti	-24903	-5320
Výdaj za nákup pozemků, budov a zařízení netto	-31132	-9896
Přijatý úrok, přijaté dividendy a ostatní investiční činnost netto	6229	4576
Peněžní toky z financování	2018	-10421
Příjem z vydání základního kapitálu		
Příjem z (vydání) dlouhodobého dluhu netto		
Zaplacené dividendy		
Ostatní aktivity financování	2018	-10421
Netto přírůstek peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů	3194	5205
Peněžní prostředky a peněžní ekvivalenty k počátku období	13087	7882
Peněžní prostředky a peněžní ekvivalenty ke konci období	16281	13087

Vlastní kapitál

	Základní kapitál	Ostatní fondy	Oceňovací rozdíly z přecenění	Nerozdělený zisk	CELKEM (přiřaditelné většinovým vlastníkům)	MENŠINOVÝ PODÍL	CELKEM
POČÁTEČNÍ ZŮSTATEK	210 705	14 588	105 450	81 646	412 389	29 444	441 833
Změna v účetních pravidlech	0	0	0	0	0	0	0
Přepočtený zůstatek	0	0	0	0	0	0	0
Přebytek z přecenění majetku	0	0	0	0	0	0	0
Deficit z přecenění majetku	0	0	-16 532	0	-16 532	17	-16 515
Zajištění peněžních toků	0	0	0	0	0	0	0
Čistý zisk / ztráta nevykázaná ve výsledovce	0	0	0		0	0	0
Čistý zisk / ztráta za účetní období ve výsledovce	0	0	0	0	0	0	0
Celkové uznané zisky a ztráty za účetní období	0	0	0	13 641	13 641	289	13 930
Upsaný základní kapitál	0	0	0	0	0	0	0
Dividendy	0	0	0	0	0	0	0
Převody do fondů, použití fondů	0	821	0	-821	0	0	0
Vydané opce na akcie	0	0	0	0	0	0	0
Vlastní akcie	0	0	0	0	0	0	0
Ostatní změny	0	0	0	2 864	-2 864	183	-2 681
KONEČNÝ ZŮSTATEK	210 705	15 409	88 918	91 602	406 634	29 933	436 567

Skupina nevyplácela žádné dividendy.

Základní kapitál skupiny tvoří akcie na majitele o jmenovité hodnotě 1 000,- Kč, skupina nemá žádné nesplacené kmenové akcie.

Příloha ke konsolidované účetní závěrce

Konsolidovaný celek

Skupinu tvoří mateřská společnost KAROSERIA a.s. a společnosti, v nichž má mateřská společnost majetkovou účast s rozhodujícím vlivem prostřednictvím přímého či nepřímého vlastnictví většinového podílu na hlasovacích právech.

SKUPINA:

Mateřská společnost:
KAROSERIA a.s.
Heršpická 758/13, 656 92 Brno,IČ:46347453
Předmět podnikání: výroba, prodej a oprava motorových vozidel, ekonomický pronájem

Dceřiné společnosti

Název	***Majetková účast v % Rok 2006***	***Majetková účast v % Rok 2007***
AKB CZECH s.r.o. *Heršpická 758/13, 656 92 Brno,IČ 60321164* *Předmět podnikání: zprostředkování prodeje a prodej* ***Investice pořízena v srpnu 2001***	*83*	*83*
MATE, a.s. *Havránkova 11, 619 62 Brno, IČ 46900322* *Předmět podnikání: výroba motor.vozidel, opravy silničních vozidel, opravy ostatních dopravních prostředků.* ***Investice pořízena v září 2003***	*66,68*	*66,68*
PULCO a.s. *Heršpická 13, 656 92 Brno* *Předmět podnikání: povrchové úpravy a svařování kov* ***Investice pořízena v květnu 2005***	*100*	*100*

Společnosti, ve kterých nemá mateřská společnost majetkovou účast s rozhodujícím vlivem a které byly pořízeny pro účely následného prodeje v budoucnu, jsou vyloučeny z konsolidace a vykazují se jako realizovatelná finanční aktiva. Jsou oceněna reálnou hodnotou.

Dceřiné společnosti nezahrnuté do konsolidace

Společnost	***Podíl na hlasovacích právech***	
	2006	***2007***
České vinařské závody a.s. *Bělehradská 7/13, Praha* *IČ:60193182*	*4,55*	*4,55*
ENERGOAQUA, a.s. *1.máje 823, Rožnov* *IČ:15503461*	*12,33*	*12,29*
PROSPERITA investiční společnost, a.s. *Otevřený podílový fond globální* *IČ: 26857791*	*3,16*	*3,16*

2. Důležitá účetní pravidla

IAS 1

Účetní závěrka společnosti je zpracována v souladu s mezinárodními standardy účetního výkaznictví (International Financial Reporting Standards – IFRS) na základě předpokladu trvající činnosti. Je sestavena na bázi historických cen., výjimku představují realizovatelná finanční aktiva, která se oceňují v reálnou hodnotou. Údaje v účetních výkazech jsou uvedeny v tisících českých korun.. Společnost poprvé uplatnila IFRS v roce 2005.

IAS 2

Zásoby jsou oceněny pořizovací cenou nebo realizovatelnou hodnotou, je-li nižší.
Nakoupené zásoby – pořizovací cena, metoda váženého průměru
Výrobky a nedokončená výroba – přímé materiálové a mzdové náklady a část výrobních režijních nákladů
Realizovatelná hodnota odpovídá odhadované prodejní ceně.

IFRS 3,IAS 27

Společnost sestavuje konsolidovanou účetní závěrku, která obsahuje účetní závěrku společnosti a účetní závěrky dceřiných společností., ve kterých má moc ovládat jejich finanční a provozní politiky.
Pro všechny podniky ve skupině platí stejná účetní pravidla , vnitroskupinové transakce ,zůstatky, výnosy a náklady jsou při konsolidaci vyloučeny.
Akvizice dceřinných podniků se účtuje metodou koupě. Goodwill, který vzniká při akvizici jako přebytek pořizovacího nákladu nad podílem na reálné hodnotě identifikovatelných aktiv a závazků, je vykázán v rozvaze jako aktivum. V případě, že podíl na reálné hodnotě aktiv a závazků převyšuje pořizovací náklad podnikové kombinace, je rozdíl vykázán ve výsledovce.

IAS 12

Daň z příjmu zahrnuje splatnou a odloženou daň. Splatná daň je vypočítána na základě zdanitelného zisku za dané období. Odložená daň je vykázána na základě rozdílů mezi účetní a daňovou hodnotou aktiv a závazků. Odložené daňové pohledávky a závazky se oceňují pomocí daňové sazby, která bude platit v období, ve kterém budou realizovány nebo splatný.
Splatná a odložená daň se vykazuje jako náklad nebo výnos a zahrnuje se do zisku nebo ztráty, mimo případů souvisejících s položkami, které se vykazují přímo do vlastního kapitálu, potom se i daň vykazuje do vlastního kapitálu.

IAS 24 *Společnost zveřejňuje vztahy mezi spřízněnými stranami včetně uvedení transakcí, ke kterým došlo během účetního období.*
Společnost je součástí koncernu PROSPERITA holding, a.s., který zpracovává konsolidovanou účetní závěrku podle IAS/IFRS.

IAS 14

Segmenty
Primárním hlediskem pro vykazování segmentů je oborové hledisko.

IAS 21

Cizí měny *– účetní závěrka je předkládána v českých korunách. Transakce v cizí měně se přepočítávají na české koruny kurzem České národní banky platným k datu uskutečnění transakce. Kurzové zisky a ztráty vznikající z úhrady těchto transakcí a z ocenění peněžních aktiv a pasiv v cizích měnách k rozvahovému dni jsou uvedeny ve výkazu zisku a ztráty.*

IAS 23

Výpůjční náklady, *které jsou účelově vztaženy k pořízení aktiva , se přičítají k pořizovací ceně až do okamžiku, kdy je aktivum připravené pro použití nebo prodej. Všechny ostatní výpůjční náklady se vykazují ve výsledovce v období, ve kterém vznikly.*

IAS 16

Pozemky, budovy a zařízení
Hmotná aktiva držená pro použití ve výrobě, nebo pro dodání zboží nebo služeb, jejichž doba použitelnosti je delší než jedno účetní období, jsou vykázána v rozvaze v historických pořizovacích cenách snížených o oprávky.
Na základě hlediska významnosti nejsou hmotná aktiva dělena na komponenty.
Odpisy jsou vypočteny rovnoměrnou metodou a účtují se do výsledovky. Odepisovaní aktiva začíná okamžikem, kdy je aktivum připraveno pro používání a končí v okamžiku vyřazení nebo prodeje. Předpokládaná doba použitelnosti, zbytkové hodnoty a metoda odpisování se prověřují vždy na konci účetního období.
Pozemky se neodepisují, nelze stanovit jejich dobu použitelnosti a jejich zbytková hodnota je nižší nebo stejná jako reálná hodnota..
Aktiva pořízená formou finančního leasingu se odepisují po dobu předpokládané doby použitelnosti, stejně jako vlastní aktiva.
Zisk nebo ztráta z prodeje nebo vyřazení aktiva se určí jako rozdíl mezi výnosy z prodeje a účetní hodnotou daného aktiva a vykáže se ve výsledovce.
Výdaje na opravy, které nezvyšují ekonomické užitky z daného aktiva se účtují jako náklad v období, ve kterém byly vynaloženy.

Předpokládaná doba použitelnosti

Budovy,stavby	***30 - 40 let***
Stroje a zařízení	*5 - 15 let*
Dopravní prostředky	*3 - 10 let*
Inventář	*2 - 10 let*

IAS 38

Nehmotná aktiva *samostatně pořízená se vykazují v rozvaze v pořizovacích cenách snížených o oprávky. Nehmotná aktiva společnosti tvoří:*

- *software, náklady na software jsou odepisovány po dobu očekávané využitelnosti, tzn. 2-3 roky. Tyto náklady zahrnují licenční poplatky a náklady na služby spojené s implementací softwaru. Náklady na poradenské služby, které vznikají po zařazení do užívání, se účtují do nákladů v okamžiku vzniku.*
- *výdaje na vývoj, které byly vynaloženy v souvislosti s konkrétním projektem a aktivovány, se odepisují po dobu, po kterou společnost inkasuje tržby v souvislosti s daným projektem.*

Vývojové náklady se obvykle účtují do nákladů v období, ve kterém byly vynaloženy, protože jejich případná kapitalizace není významná.

IFRS 7, IAS 32/39

Finanční aktiva realizovatelná

Finanční aktiva společnosti tvoří pohledávky z obchodního styku, které jsou vykázány v původní částce účtované na faktuře snížené o případné opravné položky k pochybným pohledávkám. Tyto opravné položky se tvoří v případě, že inkaso pohledávky v plné výši není pravděpodobné.
Finanční aktiva společnosti dále představují bankovní účty, peníze v hotovosti a poskytnuté úvěry.

Finanční závazky

Finanční závazky tvoří bankovní úvěry , závazky z obchodního styku, závazky z leasingu a ostatní závazky.

IAS 17

Leasing

Hmotný majetek pořízený formou finančního leasingu je aktivován a oceněn současnou hodnotou leasingových splátek. Odpovídající leasingové splátky se rozvrhnou mezi finanční náklady a snížení leasingového závazku tak, aby byla u zbývajícího závazku dosažena konstantní úroková míra. Finanční náklady se účtují přímo do nákladů.

IAS 18

Výnosy

O výnosech se účtuje v rozsahu, v jakém je pravděpodobné, že společnosti poplyne z transakce budoucí ekonomický přínos a náklady spojené s transakcí lze spolehlivě ocenit.

IAS 19

Zaměstnanecké požitky

Společnost neposkytuje svým zaměstnancům žádné požitky po skončení pracovního poměru.

IAS 38

Podmíněné závazky *jsou pravděpodobné závazky, které vznikly na základě minulé události a jejichž existence bude potvrzena pouze tím, že v budoucnu nastanou nejisté události, které nejsou úplně pod kontrolou společnosti nebo existující závazky, které jsou důsledkem minulé události a není pravděpodobné, že budou uhrazeny nebo nelze určit spolehlivě jejich výši.*

3. Komentář k účetním výkazům

IAS 14 - Segmenty
Skupina vykazuje následující oborové segmenty:

- *automobilový průmysl – nákladní vozidla*
- *manipulační technika – výroba a prodej*
- *servis manipulační techniky*
- *správa, údržba a pronájem areálu*
- *zámečnické a lisařské práce*
- *práškové lakování*
- *hotel.*

Objem dalších činností je pro samotné vykazování nevýznamný a je souhrnně vykazován jako ostatní segment.

Pohledávky a zálohy v tis. Kč

	31. 12. 2006	***31. 12. 2007***
Pohledávky z obchodního styku	*50 249*	*46 378*
Opravné položky k pochybným pohledávkám	*-16 896*	*-15 955*
Poskytnuté zálohy	*2 036*	*2 053*
Ostatní pohledávky	*1 268*	*664*
Časové rozlišení	*2 812*	*1 823*
Celkem	*39 469*	*34 963*

Pohledávky po lhůtě splatnosti v tis. Kč

	2006	***2007***
Do 30 dnů	*8 315*	*6 786*
30 – 90	*2 991*	*3 001*
90 – 180	*1 891*	*1 182*
Nad 180	*935*	*1 114*

Společnost KAROSERIA a.s. eviduje pohledávky v cizí měně po splatnosti do 30ti dnů ve výši 616 tis. Kč, společnost MATE a.s. ve výši 298 tis. Kč.
Pohledávky po splatnosti nad 180 dnů jsou řešeny platebním rozkazem popř.soudní cestou.

Zásoby v tis. Kč

	31. 12. 2006	***31. 12. 2007***
Materiálové zásoby	*12 234*	*11 623*
Výrobky	*3 824*	*949*
Nedokončená výroba a polotovary	*3 326*	*5 885*
Zboží	*5 218*	*8 731*
Celkem	***24 602***	***27 188***

Realizovatelná finanční aktiva (IAS 39)

Finanční aktiva	*Pořizovací cena*	*Reálná hodnota*	*2007 změna reálné hodnoty*	*K 31. 12. 2007 reálná hodnota*	*Podíl v %*
Kreditní banka Plzeň a.s. v likvidaci	*135 000*	*0*	*0*	*0*	*0*
České vinařské závody a.s Bělehradská 7/13,Praha IČ:60193182	*12 276 000*	*5 945 940*	*-1 110 780*	*4 835 160*	*4,55*
ENERGOAQUA, a.s. 1.máje 823,Rožnov IČ: 15503461	*22 365 392*	*133 955 650*	*-15 504 286*	*118 451 364*	*12,29*
PROSPERITA investiční společnost, a.s. otevřený podílový fond globální IČ: 60321164	*492 612*	*884 199*	*100 271*	*984 470*	*3,16*

Společnost KAROSERIA a.s. obdržela dividendy z finanční investice ve společnosti ENERGOAQUA,a.s. ve výši 4 321 tis. Kč.

Dlouhodobý hmotný a nehmotný majetek v tis. Kč (IAS 16, IAS 38)

	Budovy, stavby, haly	*Stroje, zařízení a dopravní prostředky*	*Nehmotný majetek*	*Pozemky*	*Drobný majetek*	*Majetek celkem*
Účetní hodnota k 31. 12. 2005	*171 583*	*46 612*	*842*	*98 539*	*4 965*	*322 542*
Přírůstky	*9 989*	*5 977*	*44*	*172*	*1 170*	*17 352*
Odpis 2006	*6738*	*9 134*	*381*	*0*	*1516*	*17 769*
Účetní hodnota k 31. 12. 2006	*174 834*	*43 455*	*506*	*98 711*	*4 619*	*322 125*
Přírůstky	*12 910*	*15 276*	*1 283*	*0*	*1 417*	*30 886*
Odpis 2007 + zůstatková cena vyřazeného majetku	*7 383*	*9 253*	*525*	*0*	*1 951*	*19 112*
Účetní hodnota k 31. 12. 2007	*180 361*	*49 478*	*1 264*	*98 711*	*4 085*	*333 899*

Pořizovací cena + oprávky

	Budovy, stavby, haly	**Stroje, zařízení a dopravní prostředky**	**Nehmotný majetek**	**Pozemky**	**Drobný majetek**	**Majetek celkem**
Pořizovací cena K 31.12.2007	*286 972*	*118 534*	*6 962*	*98 711*	*12 141*	*523 320*
Oprávky K 31.12.2007	*106 611*	*69 056*	*5 698*	*0*	*8 056*	*189 421*

V roce 2007 činily úbytky plně odepsaného dlouhodobého majetku 7 375tis. Kč.

KAROSERIA a.s.:
K parcele č. 1738, 1739, kat. území Štýřice, je zřízeno smluvní zástavní právo ve prospěch banky GE Money Bank, a.s. na základě Smluv o zřízení zástavního práva ze dne 1. 7. 2005 ke krytí případných budoucích pohledávek. Účetní hodnota zastavených parcel činí 11 186tis. Kč.

MATE, a.s.:
Zastavěná plocha parc.č.1719 a 1723 a průmyslové objekty na parcele jsou zastaveny ve prospěch banky ČSOB a.s. Účetní hodnota zastavených parcel činí 3 406 tis. Kč.

Obchodní a jiné závazky v tis. Kč

	31. 12. 2006	**31. 12. 2007**
Závazky z obchodního styku	***21 513***	***16 706***
Přijaté zálohy	***41***	***124***
Ostatní závazky z toho:	***7 446***	***9 120***
Závazky vůči zaměstnancům	*4 792*	*5 014*
Závazky ze sociál. a zdrav.pojištění	*1 980*	*1 597*
Povinný podíl ZPS	*104*	*160*
Závazek z pojištění majetku	*203*	*1 160*
Ostatní závazky	*367*	*1 189*
Závazky z finančního leasingu	***2 637***	***3 199***
Daňové závazky	***3 925***	***3 768***
Odložené daňové závazky	***6 759***	***8 601***
Časové rozlišení z toho: *spotřeba plynu a vody za prosinec* *dohadná položka na nevyčerpanou dovolenou* *dohadná položka na odměny ředitelů* *ostatní*	***2 754*** *808* *580* *1 366*	***1 827*** *661* *0* *1 124* *42*
Celkem	***45 075***	***43 345***

Skupina eviduje k 31.12.2007 u společnosti KAROSERIA a.s. neuhrazenou splátku daně z nemovitostí ve výši 88 tis.Kč, uhrazenou po splatnosti v lednu 2008.
Závazky z obchodního styku v cizí měně ve splatnosti činí 756 tis.Kč, po splatnosti 686 tis.Kč.

Závazky z obchodního styku po lhůtě splatnosti v tis. Kč

	2006	2007
Do 30 dnů	3 798	2 835
30 – 90	941	2 189
90 – 180	0	0
Nad 180	210	1 021

Finanční závazky v tis. Kč

Úvěr	Splatnost	31. 12. 2006	31.12. 2007
Společnost KAROSERIA a.s.: Střednědobý úvěr od GE Money Bank a.s. na rekonstrukci nemovitostí	2008	1 000	400
Střednědobý úvěr od GE Money Bank a.s. na opravu nemovitostí	2009	1 820	1 016
Střednědobý úvěr od GE Money Bank a.s. na nákup čerpací stanice a rekonstrukci nemovitostí	2012	12 616	10 174
Střednědobý úvěr od GE Money Bank a.s. na investice a opravy nemovitostí	2014	3 214	8 681
Revolvingový úvěr od GE Money Bank a.s. oběžné prostředky	2008	8 000	8 000
Revolvingový úvěr od GE Money Bank na provoz	2007	1 500	0
Střednědobý úvěr od ČSOB a.s. na rekonstrukci nemovitostí	2013	3 388	2 860
Společnost MATE, a.s.: Krátkodobý úvěr od ČSOB a.s. na pohledávky a zásoby	2008	7 510	8 619
Dlouhodobý úvěr od ČSOB a.s. na investice	2010	4 000	3 000
Půjčka od S.P.M.B. a.s. na provoz	2008	7 700	7 100
Půjčka od ETOMA invest s.r.o. na provoz	2008	3 040	2 440
Společnost PULCO, a.s.: Kontokorentní úvěr od České spořitelny a.s.	2007	300	0
Dodavatelský dlouhodobý úvěr od ITS	2007	1 900	0
Dlouhodobý úvěr od GE Money multiservis a.s. na koupi automobilu	2009	305	0
Střednědobý úvěr od GE Money Bank a.s. na investice	2011	0	6 000

Závazky z finančního pronájmu	Splatnost	31. 12. 2006	31. 12. 2007
Společnost KAROSERIA a.s.: Osobní automobil ŠKODA OCTAVIA 1,9 Pronajímatel ČSOB Leasing, a.s.	2007	57	0
Osobní automobil ŠKODA OCTAVIA 1,9 Pronajímatel UniCredit Leasing CZ a.s..	2009	303	179
Osobní automobil Citroen Pronajímatel UniCredit Leasing CZ a.s.	2009	203	122
Nákladní automobil OPEL MOVANO Pronajímatel ČSOB Leasing, a.s.	2010	223	155
Nákladní automobil OPEL VIVARO Pronajímatel ČSOB Leasing, a.s.	2010	147	107
Osobní automobil ŠKODA OCTAVIA 1,9 Pronajímatel ČSOB Leasing, a.s.	2010	0	511
MATE, a.s.: Osobní automobil Š OCTAVIA SCOUT Pronajímatel ČSOB Leasing, a.s.	2010	0	595
Nákladní automobil Seat Inca Pronajímatel UniCredit Leasing CZ a.s.	2007	24	0
Nákladní automobil VW Transporter Pronajímatel ČSOB Leasing a.s.	2008	233	125
Nákladní automobil OPEL MOVANO Pronajímatel ČSOB Leasing a.s.	2010	386	287
sobní automobil ŠKODA FABIA Classic Pronajímatel ČSOB Leasing, a.s.	2009	177	98
Osobní automobil ŠKODA FABIA Ambiente Pronajímatel ČSOB Leasing, a.s.	2009	177	98
PULCO, a.s. Osobní automobil Octavia Combi Pronajímatel Škofin a.s.	2008	528	28
Osobní automobil Fabia Combi Pronajímatel Škofin a.s.	2008	181	199
Osobní automobil Octavia Combi Pronajímatel Škofin a.s.	2010	0	696

Splatná daň

Základ pro výpočet daně z příjmu	14 460 496
Výdaje neuznané daňově	5 521 534
Příjmy, které nejsou předmětem daně z příjmu	-7 240 760
Odečet daňové ztráty	-5 959 942
Základ daně z příjmu	9 353 000
Daň z příjmu %	2 245 200
Sleva na dani	-155 880
Daň z příjmu splatná	2 089 320

Odložená daň (v Kč)

Položka	*Účetní hodnota*	*Daňová hodnota*	*Rozdíl x sazba daně 21%*
Počáteční stav odložené daně k 1.1.2007			*3 130 424*
Rozdíl z přecenění majetku při přechodu na IFRS	*4 551 482,28*	*0*	*955 811*
ZC majetku k 31.12.2007	*220 801 535*	*183 444 650*	*7 831 375*
ZC přeceněných zásob k 31.12.2007	*752 472*	*1 292 310*	*-113 366*
Opravné položky k pohledávkám	*331 504*	*0*	*-69 616*
Neuhrazená daň z nemovitostí	*87 532*	*0*	*-18 381*
Stav odložené daně k 31.12.2007			*8 600 523*
Počáteční stav odložené daně k 1.1.2007			*6 759 424*
Rozdíl k zúčtování			***1 841 099***
Zúčtováno do nákladů období			*885 288*
Zúčtováno rozvahově			*955 811*

Rezervy
Skupina nemá důvod pro tvorbu rezerv.

Podmíněné závazky

Společnost KAROSERIA a.s. v roce 2005 nabyla akcie společnosti PULCO, a.s. a je smluvně zavázána v případě, že bude tato společnost vykazovat zisk, zaplatit bývalým akcionářům 20 % čistého zisku za roky 2005 až 2008. Protože není možné určit jestli tato skutečnost nastane, společnost pouze zveřejnila podmíněný závazek.

V roce 2005 byla na společnost podána společností CA-Leasing EURO, s.r.o. žaloba o zaplacení 4,5 mil. Kč jako bezdůvodného obohacení za prodej pozemků, které měly být „historickým majetkem" Statutárního města Brna. Na základě právního rozboru Advokátní kanceláře BARÁK, BEDROŠ & spol., z něhož vyplynulo, že lze předpokládat úspěšné uplatnění námitky promlčení uplatnění nároku žalobce u soudu, byla námitka promlčení uplatněna.

Ve dnech 3. a 8. dubna 2008 proběhlo soudní jednání, v jehož závěru byl vyhlášen rozsudek, kterým je společnost povinována uhradit 3,15 mil. Kč (kupní cena pozemků) a poměrnou část nákladů. Rozsudek byl pouze stručné ústně odůvodněn. Jeho písemné vyhotovení není zatím k dispozici. Lze však předpokládat, že po jeho doručení bude podáno odvolání, a to zejména s hlediska uplatněné námitky promlčení a počátku běhu promlčení lhůty.

Výnosy v tis. Kč podle podstaty

	31. 12. 2006	**31. 12. 2007**
Výnosy - vlastní výkony		
Z toho:	***271 769***	***234 035***
Vlastní výrobky	*127 785*	*87 353*
Ekonomický pronájem	*58 967*	*64 836*
Služby výrobní povahy	*58 857*	*46 984*
Ostatní služby	*26 160*	*34 862*
Zboží	***51 910***	***63 221***
Výnosy z dlouhodobého finančního majetku	***4 321***	***4 321***
Výnosy z prodeje majetku a materiálu	***180***	***3 941***
Ostatní výnosy	***4 750***	*5 529*
Z toho - provozní	*4 495*	*5 510*
- finanční	*255*	*419*
Výnosy celkem	***345 107***	*311 047*
z toho zahraničí:	*16 330*	*12 848*

Osobní náklady v tis. Kč

	31. 12. 2006	**31. 12. 2007**
Mzdové náklady	*45 302*	*46 078*
z toho řídící pracovníci	*9 567*	*9 281*
Náklady na sociální zabezpečení	*16 052*	*16 086*
z toho řídící pracovníci	*3 080*	*2 982*
Sociální náklady	*2 105*	*2 098*
z toho řídící pracovníci	*366*	*345*
Osobní náklady zaměstnanců celkem	*63 459*	*64 262*
z toho řídící pracovníci	*13 013*	*12 772*
Odměny členům statutárních orgánů	*2558*	*3 496*
Osobní náklady celkem	***66 017***	***67 758***
Počet zaměstnanců	*213*	***213***
z toho řídící pracovníci	*19*	***20***

Zaměstnancům jsou poskytovány příspěvky na penzijní pojištění a kapitálové životní pojištění a na stravování, v roce 2007 dosáhla výše příspěvku :
– penzijní pojištění 937 tis. Kč
- kapitálové životní pojištění 147 tis. Kč
- stravování 1 014 tis. Kč

Na základě rozhodnutí valné hromady byla v roce 2007 vyplacena tantiéma členům statutárních orgánů ve skupině ve výši 3 496 tis.Kč.
Ve skupině nebyly v roce 2007 poskytnuty žádné půjčky zaměstnancům, členům statutárních orgánů nebo vedení..

Zisk na akcii (IAS 33)
Základní zisk na akcii je shodný se zředěným ziskem na akcii, protože skupina nemá žádné potenciální kmenové akcie

Rok	Čistý zisk skupiny	Počet akcií	Zisk na akcii
2006	16 367 000	250 609	**65,31**
2007	13 641 000	250 609	**54,43**

Spřízněné strany (IAS 24)

1. *AKB CZECH s.r.o., se sídlem Brno, Heršpická 758/13*
2. *AKCIA TRADE, spol. s r. o., se sídlem Orlová-Lutyně, U Centrumu 751*
3. *ALMET, a.s., se sídlem Ležáky 668 - Hradec Králové*
4. *BENAR a.s., se sídlem Benešov nad Ploučnicí, Českolipská 282, PSČ 407 22*
5. *Bělehradská Invest, a.s. se sídlem v Praze 4, Nusle, Bělehradská 7/13, PSČ 140 16*
6. *BROUK s.r.o., se sídlem Ústí nad Labem, Bratislavská 22*
7. *CONCENTRA a.s., se sídlem Orlová-Lutyně, U Centrumu 751, PSČ 735 14*
8. *České vinařské závody a.s., se sídlem Praha 4 – Nusle, Bělehradská 13, PSČ 140 16*
9. *Dřevokombinát Vrbno, a.s., se sídlem Vrbno pod Pradědem, Jesenická 152, PSČ 793 26 , okres Bruntál*
10. *DYAS Uherský Ostroh a.s., se sídlem Uherský Ostroh, Veselská 384*
11. *EA alfa, s.r.o. se sídlem Rožnov pod Radhoštěm, 1. máje 823, PSČ 756 61*
12. *EA beta, s.r.o. se sídlem Rožnov pod Radhoštěm, 1. máje 823, PSČ 756 61*
13. *EA Invest, spol. s r.o., se sídlem Orlová-Lutyně, U Centrumu 751*
14. *ENERGOAQUA, a.s., se sídlem Rožnov pod Radhoštěm, 1.máje 823, ČR*
15. *ETOMA INVEST spol. s r.o., se sídlem Orlová-Lutyně, U Centrumu 751, PSČ 735 14*
16. *HIKOR Písek, a.s., se sídlem Písek, Lesnická 157*
17. *HIKOR Týn, a.s., se sídlem Týn nad Vltavou, Vojnova 281, PSČ 375 01, okres České Budějovice*
18. *HSP CZ s.r.o., se sídlem Orlová-Lutyně, U Centrumu 751, PSČ 735 14*
19. *JESDREV Jeseník, a.s., se sídlem Jeseník, Lipovská 10*
20. *KAROSERIA a.s., se sídlem Brno, Heršpická 758/13*
21. *Karvinská stavební, a.s., se sídlem Karviná 8 – Hranice, Rudé armády 1868*
22. *KDYNIUM a.s., se sídlem Kdyně, Nádražní 104, okres Domažlice*
23. *KORNOLITH HLIVO s.r.o.,se sídlem na adrese Prostějov - Držovice, ul. SNP č. p. 9, PSČ 796 07*
24. *LEPOT s.r.o. se sídlem Otrokovice, tř. T. Bati 1566*
25. *MATE, a.s., se sídlem Brno, Havránkova 11*
26. *MATE SLOVAKIA SPOL. s r.o., se sídlem Bratislava, Záruby 6, PSČ 831 01*
27. *MORAVIAKONCERT, s.r.o. se sídlem Otrokovice, tř. T. Bati 1566*
28. *Niťárna Česká Třebová s.r.o., Česká Třebová, Dr. Beneše 125, PSČ 560 81 , okres Ústí n. Orlicí*
29. *NOPASS a.s., se sídlem Nová Paka, Partyzánská 78, PSČ 509 01*
30. *OTAVAN Třeboň a.s. , se sídlem Třeboň, Nádražní 641*
31. *OTAVAN BG, s.r.o. se sídlem Sliven, ul. Sergej Rumjancev č. 4*
32. *OTAVAN-SLOVAKIA s.r.o. se sídlem Trenčín, Zlatovská 35*
33. *OTA – CLUB s.r.o., se sídlem Třeboň, Nádražní 641, PSČ 379 20, okres Jindřichův Hradec*
34. *PRIMONA, a.s. se sídlem Česká Třebová, Dr. E. Beneše 125, 560 81*
35. *PRIMONA Letohrad CZ, S.R.O., se sídlem Letohrad – Orlice 105, PSČ 56 151*
36. *PROSPERITA holding, a.s., se sídlem Orlová-Lutyně, U Centrumu 751, PSČ 735 14*
37. *PROSPERITA investiční společnost, a.s., se sídlem Orlová-Lutyně, U Centrumu 751, PSČ 735 14*
38. *PROTON, spol. s r. o. se sídlem Zlín, Kvítková 80, PSČ 760 01*
39. *PRŮMYSLOVÁ ČOV, a.s., se sídlem Otrokovice, Objízdná 1576, PSČ 765 02, okres Zlín*
40. *PULCO, a.s., se sídlem v Brně, Heršpická 13, PSČ 656 92*
41. *Rybářství Přerov, a.s., se sídlem v Přerově, gen Štefánika 5*
42. *ŘEMPO CB, a.s. , se sídlem České Budějovice, Nemanická 5*
43. *ŘEMPO VEGA a.s., se sídlem Kroměříž, Skopalíkova 2354/47, 767 01*
44. *S.P.M.B. a.s. se sídlem Brno, Řípská 1142/20, okres Brno-město*
45. *TESLA KARLÍN, a.s. , se sídlem Praha 10, V Chotejně 9*
46. *TEXHEM, a.s. v likvidaci, se sídlem na adrese Brno, Mlýnská 44/42*
47. *TK GALVANOSERVIS s.r.o. se sídlem v Praze, V Chotejně 9/1307, PSČ 102 00*
48. *TOMA, a.s. , se sídlem Otrokovice, tř. T. Bati 1566, PSČ 765 82, okres Zlín*
49. *TOMA úverová a leasingová, a.s. s sídlem Čadca, Májová 1319, PSČ 022 01*
50. *TRADET)EX – ing.Miroslav Kurka, se sídlem Orlová –Lutyně, u Centrumu 749,PSČ 735 14*
51. *TZP, a.s. , se sídlem Hlinsko, Třebízského 92, PSČ 539 01*
52. *Vinařství VR Rakvice s.r.o. se sídlem Rakvice, Horní 391, PSČ 691 03*
53. *VINIUM a.s., se sídlem na adrese Velké Pavlovice, Hlavní 666, PSČ 691 06*
54. *VINIUM Slovakia, s.r.o., se sídlem na adrese Bratislava, Zámocká 30, PSČ 811 01, Slovenská republika*
55. *VOS a.s. , se sídlem Písek, Nádražní 732*

***Mateřskou společností skupiny je KAROSERIA a.s., se sídlem Brno, Heršpická 758/13 a konečnou ovládající stranou je Ing. Miroslav Kurka**, bytem Praha 4 – Lhotka, Mirotická 11 a **pan Miroslav Kurka**, bytem Havířov-Město, Karvinská 61 jednající ve shodě dle § 66b zákona č. 513/1991 Sb.*
Transakce mateřské společnosti s dceřinými podniky, které jsou jejími spřízněnými stranami, byly při konsolidaci eliminovány a nejsou zde uváděny.

Transakce skupiny s ostatními spřízněnými stranami

Název společnosti	Z/O*}	Transakce	Počet trans.	Objem trans. bez DPH	Výše neuhr. záv./pohl. k 31.12.07	Poznámka
ALMET, a.s.	O	Kupní smlouva -manipul.tech.	2	487 994,00	0,00	
	O	Smlouva o poskyt.služby -- přeprava	1	7 500,00	0,00	
	O	Smlouva o dílo- oprava	2	12 620,00	0,00	
BROUK s.r.o.	Z	Smlouva o poskyt.služ.-rekreace	56	600 347,00	0,00	
	Z	Smlouva o poskyt.služ.-reklama	4	159 984,00	71 40,00	Uhrazeno 5.2.2008
	O	Smloua o poskyt.služ.pronájem	32	413 821,00	0,00	
CONCENTRA a.s.	Z	Smlouva o poskyt.služeb-ekonom.poradenství	26	370 64800-	37 128,00	Uhrazeno do 29.2.08
	O	Smlouva o poskyt.služ.-pronájem	12	158 771,00	0,00	
České vinařské závody a.s.	Z	Kupní smlouva- potraviny	6	25 410,20	3 394,50	
	O	Smlouva o poskyt.služby-pronájem	6	14 624,00	0,00	Uhrazeno 10.1.2008
ETOMA INVEST spol.s r.o.	Z	Smlouva o půjčce-splátky jistiny	12	600 000,00	0,00	
	Z	Smlouva o půjčce -úhrada úroků	12	190 074,00	0,00	
	Z	Dohodnutá cena exp.služby	13	200 924,00	37 128,00	Uhrazeno do 29.2.08
	O	Dohodnutá cena zaj.školení	12	158 771,00	0,00	
Ing.Mir.Kurka a Mirosl.Kurka	O	Kupní smlouva- manipul.tech.	1	488 000,00	0	
Ing.Miroslav Kurka-TRADETEX	Z	Kupní smlouva - prac.oděvy	2	70 133,00	30 916,00	Uhrazeno 8.2.2008
ENERGOAQUA, a.s.	Z	Výplata dividend	1	4 321 150,00	0	
KDYNIUM a.s.	O	Smlouva o poskyt.služ.-pronájem	2	6 700,00	0	
MATE SLOVAKIA spol.s r.o.	O	Smlouva o poskyt.služ. přeprava	6	15 284,00	0,00	
	O	Smlouva o poskyt.služby-ubytování.	1	1 360,00	0,00	
	O	Kupní smlouva- manipul.tech.	238	2 441 883,50	225 400,00	Uhrazeno do 14.1.08
OTAVAN Třeboň, a.s.	O	Smlouva o dílo-oprava vozidla	1	37 183,00	0,00	
	O	Smlouva o nájmu nebyt.prostor	2	3 200,00	0,00	
ŘEMPO VEGA, s.r.o.	O	Kupní smlouva- manipul.tech.	3	161 800,00	3 399,00	Uhrazena 16.4.08
	Z	Nájemní smlouva-nebytové prostory		266 835,00	50 59,00	Uhrazeno do 29.2.08
	Z	Kupní smlouva-ochr.prostř.,materiál	29	117 513,00	0,00	
ŘEMPO CB, a.s.	O	Smlouva o postoupení pohledávky	2	140 959,00	46 271,00	Uhrazeno po spl.14.3.08
S.P.M.B. a.s.	Z	Smlouva o půjčce-splátky jistiny	12	600 000,00	0,00	
	Z	Smlouva o půjčce -úhrada úroků	12	368 685,00	00,0	
	O	Smlouva o dílo- oprava	6	90 739,00	0,00	
TESLA KARLÍN, a.s.	O	Smlouva o poskyt.služby-pronájem	3	3 084,00	0,00	
TK Galvanoservis s.r.o.	O	Smlouva o poskyt.služby-přeprava	1	4 250,00	0,00	
TOMA, a.s.	O	Smlouva o poskyt.služ.-ubytov.	1	943,00	0,00	
VINIUM a.s.	Z	Kupní smlouva- ojeté vozy	2	269 521,00	0,00	
	Z	Kupní smlouva potraviny	5	78 214,00	15 590,00	Uhrazeno do 29.2.08
VINIUM Slovakia, s.r.o.	Z	Nájemní smlouva –os.auto	7	84 021,00	15 232,00	Bude uhraz. do 31.5.08
VOS a.s.	Z	Ceníková cena ubytování	1	5 657,-	0	

Z/O} – Z – zhotovitel, O - objednatel*

Při výše uvedených transakcích nevznikla žádné straně újma.

Významné události po rozvahovém dni

Dne 18. 2. 2008 byla zahájena výstavba nové výrobní haly v areálu Heršpická 758/13, Brno.

ZPRACOVATEL ÚČETNÍ ZÁVĚRKY

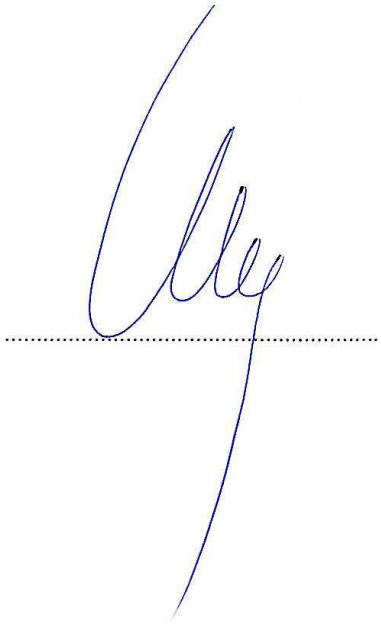
Jana Motyčková
vedoucí ekonomického střediska, hlavní účetní společnosti KAROSERIA a.s., Heršpická 758/13, 656 91 Brno.



ČESTNÉ PROHLÁŠENÍ OSOBY ZODPOVĚDNÉ ZA VYPRACOVÁNÍ PŘÍLOHY KE KONSOLIDOVANÉ ÚČETNÍ ZÁVĚRCE ZA ROK 2007

Já, níže podepsaný Ing. Pavel Čech, generální ředitel společnosti KAROSERIA a.s., Heršpická 758/13, 656 92 Brno, IČ 46347453 prohlašuji, že účetní závěrka za rok 2007 byla vypracována v souladu s Mezinárodní mi standardy účetního výkaznictví (IFRS) ve znění přijatém EU a veškeré údaje uvedené příloze k výroční zprávě odpovídají skutečnosti a žádné podstatné okolnosti, které by mohly ovlivnit přesné a správné posouzení emitenta a jím vydaných cenných papírů, nebyly vynechány.

V Brně dne 10. 4. 2008.



III. ZPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDITORA O KONSOLIDOVANÉ ÚČETNÍ ZÁVĚRCE A O JINÝCH POŽADAVCÍCH STANOVENÝCH ZÁKONEM

ZPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDITORA

Určena pro:
Akcionáře obchodní společnosti
KAROSERIA, a.s.
Heršpická 758/13, 565 92 BRNO

*Ověřil jsem přiloženou **konsolidovanou účetní závěrku** společnosti KAROSERIA, a.s. tj. rozvahu, výkaz zisku a ztráty, přehled o změnách vlastního kapitálu a přehled o peněžních tocích za období od 1.1.2007 do 31.12.2007 a přílohu této účetní závěrky, včetně popisu použitých významných účetních metod. Údaje o společnosti jsou uvedeny v příloze této účetní závěrky.*

Odpovědnost statutárního orgánu účetní jednotky za konsolidovanou účetní závěrku

Za sestavení a věrné zobrazení konsolidované účetní závěrky v souladu s Mezinárodními standardy účetního výkaznictví ve znění přijatém EU odpovídá statutární orgán společnosti. Součástí této odpovědnosti je navrhnout, zavést a zajistit vnitřní kontroly nad sestavováním a věrným zobrazením účetní závěrky tak, aby neobsahovala významné nesprávnosti způsobené podvodem nebo chybou, zvolit a uplatňovat vhodné účetní metody a provádět dané situaci přiměřené účetní odhady.

Odpovědnost auditora

Mou úlohou je vydat na základě provedeného auditu výrok k této účetní závěrce. Audit jsem provedl v souladu se zákonem o auditorech a Mezinárodními auditorskými standardy a souvisejícími aplikačními doložkami Komory auditorů České republiky. V souladu s těmito předpisy jsem povinen dodržovat etické normy a naplánovat a provést audit tak, abych získal přiměřenou jistotu, že účetní závěrka neobsahuje významné nesprávnosti.

Audit zahrnuje provedení auditorských postupů, jejichž cílem je získat důkazní informace o částkách a skutečnostech uvedených v účetní závěrce. Výběr auditorských postupů závisí na úsudku auditora, včetně posouzení rizik, že účetní závěrka obsahuje významné nesprávnosti způsobené podvodem nebo chybou. Při posuzování těchto rizik auditor přihlédne k vnitřním kontrolám, které jsou relevantní pro sestavení a věrné zobrazení účetní závěrky. Cílem posouzení vnitřních kontrol je navrhnout vhodné auditorské postupy, nikoli vyjádřit se k účinnosti vnitřních kontrol. Audit též zahrnuje posouzení vhodnosti použitých účetních metod, přiměřenosti účetních odhadů provedených vedením i posouzení celkové prezentace účetní závěrky.

Domnívám se, že získané důkazní informace tvoří dostatečný a vhodný základ pro vyjádření mého výroku.

Výrok auditora

Podle mého názoru konsolidovaná účetní závěrka podává věrný a poctivý obraz aktiv, pasiv a finanční situace společnosti KAROSERIA, a.s. k 31.12.2007 a nákladů, výnosů a výsledku jejího hospodaření a peněžních toků za rok 2007 v souladu s Mezinárodními standardy účetního výkaznictví ve znění přijatém EU.

Dne 15. dubna 2008



Ing. Petr Skřišovský
auditor KAČR
osvědčení číslo 0253

IV. INDIVIDUÁLNÍ ÚČETNÍ ZÁVĚRKA ZA ROK 2007 DLE IFRS

ROZVAHA

VÝKAZ ZISKŮ A ZTRÁT

CASH FLOW

ZMĚNA VLASTNÍHO KAPITÁLU

PŘÍLOHA K ÚČETNÍ ZÁVĚRCE

ROZVAHA IAS/IFRS

(v celých tisících Kč)

ke dni 31. 12. 2007

KAROSERIA a.s.
Heršpická 758/13
656 92 Brno

IČ: 46347453

Text	Společnost	
	2007	2006
Peníze	9 229	9 476
Pohledávky z obchod.styku	16 285	14 218
Ostatní pohledávky	15	113
Půjčky a úvěry podnikům ve skupině	0	600
Zásoby	16 245	13 942
Časové rozlišení a ost.krátkodobý majetek	320	437
KRÁTKODOBÁ AKTIVA CELKEM	42 094	38 786
Půjčky a úvěry podnikům ve skupině	12 126	12 126
Finanční investice	161 767	177 785
Dlouhodobý hmotný majetek	201 934	196 855
Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	5 743	5 243
Dlouhodobý nehmotný majetek	286	448
DLOUHODOBÁ AKTIVA CELKEM	381 856	392 457
AKTIVA CELKEM	423 950	431 243
Závazky z obchodního styku	8 203	8 814
Daňové závazky	2 218	3 019
Krátkodobé úvěry	0	1 500
Ostatní krátkodobé závazky	5 197	3 638
Časové rozlišení	1 785	1 464
Krátkodobé závazky	17 403	18 435
Dlouhodobé závazky z finanč. Leasingu	1 074	931
Dlouhodobé bankovní úvěry	31 131	30 038
Odložené daňové závazky	4 497	3 130
Dlouhodobé závazky	36 702	34 099
ZÁVAZKY CELKEM	54 105	52 534
Rozdíly z přecenění a ost. Fondy	103 133	119 079
Zisk/ztráta běžného období	10 788	13 387
Zisky/ztráty minulých let	45 219	35 538
Základní kapitál	210 705	210 705
VLASTNÍ KAPITÁL	369 845	378 709
ZÁVAZKY A VLASTNÍ KAPITÁL	423 950	431 243

ROZVAHA IAS/IFRS - SEGMENTY

(v celých tisících Kč)

ke dni 31. 12. 2007

KAROSERIA a.s.
Heršpická 758/13, 656 92 Brno
IČ: 46347453

Text	Segment											
	Automobilový průmysl-vl.výrobky a služby		Automobilový průmysl - prodej zboží		Správa ,údržba a pronájem areálu		Lisařské práce		Zámečnictví		Ostatní	
	2007	2006	**2007**	2006	**2007**	2006	**2007**	2006	**2007**	2006	**2007**	2006
Peníze											9 229	
Pohledávky z obchod.styku	3 304	2 351	817		5 308	5 789	29		5 889	4 752	938	1 326
Ostatní pohledávky												
Půjčky a úvěry podnikům ve skupině												600
Zásoby	3 414	3 757	5 581	2 685	0	0	104	208	6 045	6 475	1 101	817
Časové rozlišení +ostatní kráth. majetek												
KRÁTKODOBÁ AKTIVA CELKEM	6 718	6 108	6 398	2 685	5 308	5 789	133	208	11 934	11 227	11 268	2 743
Půjčky a úvěry podnikům ve skupině												
Finanční investice												
Dlouhodobý hmotný majetek	2 141	2 155	414	525	183 441	179 514	5 410	5 775	7 132	6 088	3 396	2 798
Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek					5 743	5 243						
Dlouhodobý nehmotný majetek	49								99	268	138	180
DLOUHODOBÁ AKTIVA CELKEM	2 190	2 155	414	525	189 184	184 757	5 410	5 775	7 231	6 356	3 534	2 978
AKTIVA CELKEM	8 908	8 263	6 812	3 210	194 492	190 546	5 543	5 983	19 165	17 583	14 802	5 721
Závazky z obchodního styku	3 646	4 017	742	2 700	1 334	735	0	0	2 164	1 008	317	354
Krátkodobé závazky	3 646	4 017	742	2 700	1 334	735	0	0	2 164	1 008	317	354
Dlouhodobé závazky z finanč. leasingu									511	57	563	874
Dlouhodobé závazky	0	0	0	0	0	0	0	0	511	57	563	874
ZÁVAZKY CELKEM	3 646	4 017	742	2 700	1 334	735	0	0	2 675	1 065	880	1 228
Rozdíly z přecenění a ost. fondy												
Zisk/ztráta běžného období	271	307	692	1 605	12 932	13 490	694	2 077	-762	502	-3 039	-4 594
VLASTNÍ KAPITÁL	271	307	692	1 605	12 932	13 490	694	2 077	-762	502	-3 039	-4 594
ZÁVAZKY A VLASTNÍ KAPITÁL	3 917	4 324	1 434	4 305	14 266	14 225	694	2 077	1 913	1 567	-2 159	-3 366

VÝKAZ ZISKU A ZTRÁT IAS/IFRS

(v celých tisících Kč)

ke dni 31. 12. 2007

KAROSERIA a.s.
Heršpická 758/13
656 92 Brno

IČ: 46347453

Text	Společnost	
	2007	2006
Tržby	53 617	41 032
Náklady na prodané zboží	50 081	37 897
Ostatní provozní výnosy	1 106	276
Ostatní vnitropodnikové výnosy	11 337	11 373
Vlastní výkony a aktivace	138 368	180 055
Vnitropodnikové výkony	13 497	14 349
Spotřeba surovin a spotřebního materiálu	76 045	114 597
Vnitropodnikové služby	13 497	14 349
Osobní náklady	32 771	33 016
Odpisy	7 888	7 828
Zisk/ztráta z prodeje dlouhodobého majetku	-55	157
Ostatní náklady	15 963	14 686
Ostatní vnitropodnikové náklady	11 337	11 373
Provozní zisk	10 288	13 496
Vnitropodnikový provozní zisk	0	0
Ostatní finanční náklady	1 264	1 211
Zisk z finančních investic	4 321	4 321
Výnosové úroky	759	801
Ostatní finanční výnosy	83	73
Nákladové úroky	1 537	1 811
Ostatní daně a poplatky	303	430
Zisk před zdaněním	12 347	15 239
Vnitropodnikový zisk před zdaněním	0	0
Daň z příjmů splatná	1 154	1 721
Daň z příjmů odložená	411	131
Zisk po zdanění	10 788	13 387

VÝKAZ ZISKU A ZTRÁT IAS/IFRS - SEGMENTY

(v celých tisících Kč)

ke dni 31. 12. 2007

KAROSERIA a.s.
Heršpická 758/13
656 92 Brno

IČ 46347453

Text	Segment											
	Automobilový průmysl vl.výrobky a služby		Automobilový průmysl prodej zboží		Správa, údržba a pronájem areálu		Lisařské práce		Zámečnictví		Ostatní	
	2007	2006	2007	2006	2007	2006	2007	2006	2007	2006	2007	2006
Tržby za zboží	0	0	41 665	30 884	0	0	0	0	0	0	11 952	10 148
Náklady na prodané zboží	0	0	38 938	28 286	0	2	0	0	0	0	11 143	9 609
Ostatní provozní výnosy	3	112	1	110	940	0	9	0	129	28	24	26
Ostatní vnitropodnikové výnosy	509	421	510	412	227	228	0	0	3 779	3 969	6 312	6 343
Změna zásob hotových výrobků	-3 958	-82	0	0	0	0	1	-55	1	-1 359	0	0
Vlastní výkony a aktivace	66 381	81 785	1 453	1 985	41 207	40 383	12 618	14 722	25 894	40 782	561	398
Vnitropodnikové výkony	496	504	0	4	5 164	5 001	1 224	1 787	3 794	4 482	2 819	2 571
Spotřeba surovin a spotřebního materiálu	42 937	65 770	90	45	12 114	12 073	5494	6209	13 794	28 775	1 616	1 725
Vnitropodnikové služby	3 866	3 467	371	418	413	460	2 201	1 881	5 742	7 141	904	982
Osobní náklady	7 519	7 837	1 868	2 050	4 190	4 249	2 008	1 895	8 558	8 528	8 628	8 457
Odpisy	236	527	96	241	4 212	3 848	780	792	1 450	1 488	1 114	932
Zisk z prodeje dlouhodobého majetku a materiálu	2	7	65	79	20	0	103	84	3	43	-248	-56
Ostatní náklady	1 574	2 255	378	172	10 092	6 447	394	1 763	1 125	1 029	2 400	3 020
Ostatní vnitropodnikové náklady	1 609	2 363	1 203	641	2 709	4 174	2 374	1 976	3 128	1 781	314	438
Provozní zisk	4 939	5 515	1 785	2 264	11 559	13 764	4 045	4 147	572	1 033	-12 612	-13 227
Vnitropodnikový provozní zisk	-4 470	-4 905	-1 064	-643	2 269	595	-3 351	-2 070	-1 297	-471	7 913	7 494
Ostatní finanční náklady	111	96	18	7	697	690	0	0	27	57	411	361
Zisk z finančních investic		0	0	0	0	0	0	0	0	0	4 321	4 321
Výnosové úroky		0	0	0	0	0	0	0	0	0	759	801
Ostatní finanční výnosy	2	0	0	0	0	0	0	0	45	49	36	24
Nákladové úroky	30	146	9	6	0	0	0	0	52	48	1 446	1 611
Ostatní daně a poplatky	59	61	2	3	199	179	0	0	3	4	40	183
Zisk před zdaněním	4 741	5 212	1 756	2 248	10 663	12 895	4 045	4 147	535	973	-9 393	-10 236
Vnitropodnikový zisk před zdaněním	-4 470	-4 905	-1 064	-643	2 269	595	-3 351	-2 070	-1 297	-471	7 913	7 494
Daň z příjmů splatná	0	0	0	0	0	0					1 154	1 721
Daň z příjmů odložená	0	0	0	0	0	0					411	131
Zisk po zdanění	271	307	692	1 605	12 932	13 490	694	2077	-762	502	-3 039	-4 594

Cash Flow

	Běžné období	Minulé období
Datum	31.12.2007	31.12.2006
Peněžní toky z hlavní (provozní) činnosti	7 994	20 954
Provozní zisk (EBITDA)	12 347	15 239
Odpisy	7 888	7 828
Příjem z investic	-4 321	-4 321
Nákladové úroky	1 537	1 811
Snížení (zvýšení) čistého pracovního kapitálu	-3 854	3 776
Placené úroky	-1 537	-1 811
Placená daň ze zisku	2 582	0
Ostatní provozní položky	-1 484	-1 568
Peněžní toky z investiční činnosti	-7 784	-5 765
Výdaj za nákup pozemků, budov a zařízení netto	-13 464	-11 487
Přijatý úrok, přijaté dividendy a ostatní investiční činnost netto	5 680	5 722
Peněžní toky z financování	-34	-11 213
Příjem z vydání základního kapitálu		0
Příjem z (vydání) dlouhodobého dluhu netto		0
Zaplacené dividendy		0
Ostatní aktivity financování	-34	-11 213
Netto přírůstek peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů	-247	3 976
Peněžní prostředky a peněžní ekvivalenty k počátku období	9 476	5 500
Peněžní prostředky a peněžní ekvivalenty ke konci období	9 229	9 476

Vlastní kapitál

	Základní kapitál	Emisní ážio	Ostatní fondy	Oceňovací rozdíly z přecenění	Fond z přepočtu měn	Nerozdělený zisk	Ostatní složky vlastního kapitálu	CELKEM (přiřaditelné většinovým vlastníkům)	MENŠINOVÝ PODÍL	CELKEM
POČÁTEČNÍ ZŮSTATEK	210 705		13 954	105 125		48 925				378 709
Změna v účetních pravidlech										
Přepočtený zůstatek										
Přebytek z přecenění majetku										
Deficit z přecenění majetku				-16 615						-16 615
Zajištění peněžních toků										
Kurzové rozdíly z přepočtu zahraničních majetkových podílů										
Daň z položek nevykázaných ve výsledovce										
Čistý zisk / ztráta nevykázaná ve výsledovce										
Čistý zisk / ztráta za účetní období ve výsledovce										
Celkové uznané zisky a ztráty za účetní období						10 788				10 788
Upsaný základní kapitál										
Dividendy										
Převody do fondů, použití fondů			669			-669				
Vydané opce na akcie										
Vlastní akcie										
Ostatní změny						-3 037				-3 037
KONEČNÝ ZŮSTATEK	210 705		14 623	88 510		56 007				369 845

Položku ostatní změny VK tvoří:

vyplacené tantiemy 980 tis.Kč
sociální fond 1 100 tis.Kč
odlož.daň 957 tis.Kč

Příloha k individuální účetní závěrce

1. Základní informace o společnosti

Název účetní jednotky:	***KAROSERIA a. s.***
Sídlo:	*Heršpická 758/ 13, 656 92 Brno*
IČ:	*46347453*
Právní forma:	*akciová společnost*
Den zápisu do obchodního rejstříku :	*30. dubna 1992*

Osoby podílející se na základním kapitálu společnosti více než 20 %:

Jméno, bydliště	***Rok 2005 v %***	***Rok 2006 v %***	***Rok 2007 v %***
PROSPERITA holding a.s. U Centrumu 751, Orlová – Lutyně IČ:25820192	*45,56*	*45,56*	*45,56*

Organizační struktura společnosti

Nejvyšším orgánem společnosti je valná hromada. Statutárním orgánem společnosti je představenstvo. Na výkon působnosti představenstva dohlíží dozorčí rada. Dále je organizační struktura členěna na úseky, které jsou dále členěny podle činností na jednotlivá střediska.

Úsek generálního ředitele:
- *ekonomické středisko*
- *cenové a zakázkové středisko*
- *středisko správa areálu*

Úsek výrobního ředitele:
- *středisko výroba*
- *technická příprava výroby*

Úsek obchodního ředitele:
- *středisko prodeje vozů a nástaveb*
- *středisko prodeje náhradních dílů*
- *středisko servis*
- *středisko doprava*

Členové orgánů společnosti

Představenstvo:	
Předseda představenstva:	*Ing. Miroslav Kurka*
místopředseda představenstva:	*Ing. Zdeněk Raška*
člen představenstva:	*Ing. Dušan Nevrtal*
Dozorčí rada:	
Předseda:	*JUDr. Martin Knoz*
člen:	*Karel Kratochvíl*
člen:	*Leo Sedlák / František Chyba*

Podnikatelská činnost členů představenstva a dozorčí rady

Ing. Miroslav Kurka, předseda představenstva, podniká jako fyzická osoba na základě živnostenského oprávnění v textilním oboru. Z titulu své funkce prezidenta koncernu je členem statutárních orgánů několika společností.
Ostatní členové orgánů nepodnikají.
Nikdo z členů orgánů společnosti nebyl odsouzen pro trestný čin majetkové povahy.

Představenstvo schvaluje generálního, výrobního a obchodního ředitele:

Generální ředitel:	*Ing. Pavel Čech, absolvent VUT FAST, nebyl odsouzen pro trestný čin majetkové povahy, nemá žádnou podnikatelskou činnost*
Výrobní ředitel:	*Ing. Miroslav Chocholáč, absolvent VUT, nebyl odsouzen pro trestný čin majetkové povahy.* *Jako fyzická osoba má živnostenského oprávnění v oblasti konstrukčních prací ve strojírenství. Na živnostenský list nevykazuje žádnou činnost.* *Ve funkci byl do 30. 6. 2007, kdy ukončil pracovní poměr ve společnosti.* *V období od 1. 7. 2007 do 19. 11. 2007 řídil výrobní úsek GŘ Ing. Pavel Čech.* *Od 19. 11. 2007 je ve funkci výrobního ředitele Ing. Karel Řehořek, CSc. absolvent VUT Brno. Nebyl odsouzen pro trestný čin majetkové povahy.* *Je jednatelem společnosti SATURN, s.r.o., IČ 60712694, jejíž živnosti zanikly v roce 2000 a 2004.*
Obchodní.ředitel:	*Ing.Martin Kolář, absolvent Masarykovy univerzity v Brně, nebyl odsouzen pro trestný čin majetkové povahy, nemá žádnou podnikatelskou činnost.*

2. Důležitá účetní pravidla

- viz. Příloha ke konsolidované účetní závěrce – strana 11 – 12 výroční zprávy

3. Komentář k účetním výkazům

Z důvodu věrnějšího zobrazení finanční pozice a finančních výkonů vykazuje společnost nově následující oborové segmenty:

- *automobilový průmysl-vlastní výrobky a služby(nástavby na automobily a jejich servis)*
- *automobilový průmysl- prodej zboží (prodej vozidel a náhradních dílů)*
- *správa,údržba a pronájem areálu*
- *lisařské práce*
- *zámečnictví*

Objem dalších činností společnosti je pro samostatné vykazování nevýznamný a je souhrnně vykazován jako ostatní segment.

Pohledávky a zálohy v tis. Kč

	31. 12. 2006	***31. 12. 2007***
Pohledávky z obchodního styku	*14 012*	*15 462*
Opravné položky k pochybným pohledávkám	*- 1 172*	*- 1 056*
Poskytnuté zálohy	*1 378*	*1 879*
Ostatní pohledávky	*113*	*15*
Časové rozlišení	*437*	*320*
Půjčky podnikům ve skupině	*12 726*	*12 126*
Celkem	***27 494***	***28 746***

Ostatní pohledávky zahrnují pohledávky za manka a škody. Půjčky podnikům ve skupině tvoří dlouhodobá půjčka poskytnutá společnosti PULCO, a.s. na zajištění provozu.

Pohledávky po lhůtě splatnosti v tis. Kč

	2006	**2007**
Do 30 dnů	*2 417*	*1590*
30 – 90	*932*	*561*
90 – 180	*16*	*6*
Nad 180	*602*	*284*

Pohledávky po splatnosti do 90 dnů byly uhrazeny během měsíce ledna a února 2008, zůstává neuhrazeno 73 tis. Kč . Společnost eviduje pohledávky v cizí měně po splatnosti do 30ti dnů ve výši 616 tis. Kč..

Zásoby v tis. Kč

	31. 12. 2006	**31. 12. 2007**
Materiálové zásoby	*7 273*	*7 592*
Výrobky	*815*	*620*
Nedokončená výroba	*2 872*	*2 137*
Zboží	*2 982*	*5 896*
Celkem	***13 942***	***16 245***

Zvýšení skladových zásob je způsobeno pořízením zboží ve výši 3 494 tis. Kč za účelem jeho dalšího prodeje.

Finanční investice

Společnost má majetkovou účast s rozhodujícím vlivem prostřednictvím většinového podílu na hlasovacích právech v níže uvedených dceřiných společnostech a sestavuje konsolidovanou účetní závěrku (IFRS 3,IAS 27)

Dceřiná společnost	**Pořizovací cena**	**Majetková účast v % k 31.12.2006**	**Majetková účast v % k 31.12.2007**
AKB CZECH s.r.o. Heršpická 758,Brno IČ: 60321164	*500 000*	*83*	*83*
MATE, a.s. Havránkova 11,Brno IČ:46900322	*30 270 274*	*66,68*	*66,68*
PULCO a.s. Heršpická 758/13,Brno IČ:26279843	*7 710 628*	*100*	*100*

Na základě smlouvy o nabytí akcií společnosti PULCO, a.s. byl vyplacen doplatek kupní ceny ve výši 598 tis. Kč podmíněný vykázaným ziskem společnosti PULCO, a.s. za rok 2006 (viz podmíněné závazky)

Realizovatelná finanční aktiva (IAS 39)

Finanční aktiva	*Pořizovací cena*	*Reálná hodnota*	*2007 změna reálné hodnoty*	*K 31. 12. 2007 reálná hodnota*	*Podíl v %*
Kreditní banka Plzeň a.s. v likvidaci	*135 000,-*	*0*	*0*	*0*	
České vinařské závody a.s Bělehradská 7/13,Praha IČ:60193182	*12 276 000,-*	*5 945 940*	*-1 110 780*	*4 835 160*	*4,55*
ENERGOAQUA, a.s. 1.máje 823,Rožnov IČ: 15503461	*22 365 392,-*	*133 955 650,-*	*-15 504 286*	*118 451 364*	*12,29*

Společnost obdržela dividendy z finanční investice ve společnosti ENERGOAQUA,a.s. ve výši 4 321 tis. Kč.Společnost neeviduje žádné náklady spojené s držením cenných papírů společnosti ENERGOAQUA a.s.

Dlouhodobý hmotný a nehmotný majetek v tis. Kč

	Budovy, stavby, haly	*Stroje, zařízení a dopravní prostředky*	*Nehmotný majetek*	*Pozemky*	*Drobný majetek*	*Majetek celkem*
Účetní hodnota k 1.1.2006	*91 619*	*15 522*	*823*	*89 984*	*939*	*198 887*
Přírůstky	*7 867*	*3 117*	*0*	*172*	*331*	*11 487*
Odpis 2006	*3 865*	*3 228*	*375*	*0*	*360*	*7 828*
Účetní hodnota k 31. 12. 2006	*95 621*	*15 411*	*448*	*90 156*	*910*	*202 546*
Přírůstky 2007	*8 294*	*4 188*	*177*	*0*	*176*	*13 464*
Odpis + zůstat. cena vyřazeného majetku. 2007	*4 467*	*2 804*	*339*	*0*	*438*	*8 047*
Účetní hodnota k 31. 12. 2007	*100 078*	*16 795*	*286*	*90 156*	*648*	*207 963*

Pořizovací cena + oprávky

	Budovy, stavby, haly	*Stroje, zařízení a dopravní prostředky*	*Nehmotný majetek*	*Pozemky*	*Drobný majetek*	*Majetek celkem*
Pořizovací cena K 31.12.2007	*165 886*	*37 792*	*3 511*	*90 156*	*1 875*	*299 220*
Oprávky K 31.12.2007	*65 808*	*20 997*	*3 225*	*0*	*1 227*	*91 257*

Úbytky plně odepsaného majetku činily v roce 2007: 3 463 tis. Kč

K parcele č. 1738, 1739, kat. území Štýřice, je zřízeno smluvní zástavní právo ve prospěch banky GE Money Bank, a.s. na základě Smluv o zřízení zástavního práva ze dne 1. 7. 2005 ke krytí případných budoucích pohledávek.

Účetní hodnota zastavených parcel činí 11 186 tis. Kč.

Obchodní a jiné závazky v tis. Kč

	31. 12. 2006	**31. 12. 2007**
Závazky z obchodního styku	***8 814***	***8 081***
Přijaté zálohy	***0***	***122***
Ostatní závazky *z toho:*	***3 638***	***5 197***
Závazky vůči zaměstnancům	*2 331*	*3 081*
Závazky ze sociál. a zdrav.pojištění	*1 132*	*802*
Povinný podíl ZPS	*104*	*160*
Závazek z pojištění majetku	*71*	*1 154*
Závazky z finančního leasingu	***931***	***1 074***
Daňové závazky	***3 019***	***2 218***
Odložené daňové závazky	***3 130***	***4 497***
Časové rozlišen *z toho:* - *spotřeba plynu a vody za prosinec* - *dohadná položka na nevyčerpanou dovolenou* - *dohadná položka na odměny ředitelů*	***1 464*** ***654*** ***230*** ***580***	***1 785*** ***661*** ***0*** ***1 124***
Celkem	***20 996***	***22 974***

Zvýšení ostatních závazků je způsobeno přijatou zálohou od České pojišťovny a.s. na pojistné plnění za škodu způsobenou živelnou pohromou ve výši 1 154 tis.Kč.
Ostatní závazky vůči zaměstnancům ve výši 3 081 tis.Kč (z toho: mzdy- 1 607 tis.Kč, příspěvek na rekreace- 1 474 tis.Kč)
Společnost vykazuje k 31.12.2007 neuhrazenou splátku daně z nemovitostí ve výši 88 tis. Kč, uhrazenou po splatnosti v lednu 2008.
Společnost eviduje k 31. 12. 2007 závazky v cizí měně ve splatnosti ve výši 756 tis. Kč.

Závazky po lhůtě splatnosti v tis. Kč

	2006	**2007**
Do 30 dnů	*210*	*520*
30 – 90	*0*	*0*
90 – 180	*0*	*0*
Nad 180	*0*	*0*

Finanční závazky v tis. Kč

Finanční závazky	***Splatnost***	***31. 12. 2006***	***31.12. 2007***
Úvěry:			
Střednědobý úvěr od GE Money Bank a.s. na rekonstrukci nemovitostí	*2008*	*1 000*	*400*
Střednědobý úvěr od GE Money Bank a.s. na opravu nemovitostí	*2009*	*1 820*	*1 016*
Střednědobý úvěr od GE Money Bank a.s. na nákup čerpací stanice a rekonstrukci nemovitostí	*2012*	*12 616*	*10 174*
Střednědobý úvěr od GE Money Bank a.s. na investice a opravy nemovitostí	*2014*	*3 214*	*8 681*
Revolvingový úvěr od GE Money Bank a.s. oběžné prostředky	*2008*	*8 000*	*8 000*
Revolvingový úvěr od GE Money Bank na provoz	*2007*	*1 500*	*0*
Střednědobý úvěr od ČSOB a.s. na rekonstrukci nemovitostí	*2013*	*3 388*	*2 860*
Závazky z finančního pronájmu:			
Osobní automobil ŠKODA OCTAVIA 1,9 Pronajímatel ČSOB Leasing, a.s.	*2007*	*57*	*0*
Osobní automobil ŠKODA OCTAVIA 1,9 Pronajímatel UniCredit Leasing CZ a.s..	*2009*	*303*	*179*
Osobní automobil Citroen Pronajímatel UniCredit Leasing CZ a.s.	*2009*	*203*	*122*
Nákladní automobil OPEL MOVANO Pronajímatel ČSOB Leasing, a.s.	*2010*	*223*	*155*
Nákladní automobil OPEL VIVARO Pronajímatel ČSOB Leasing, a.s.	*2010*	*147*	*107*
Osobní automobil ŠKODA OCTAVIA 1,9 Pronajímatel ČSOB Leasing, a.s.	*2010*	*0*	*511*

Podmíněné závazky

Společnost KAROSERIA a..s. v roce 2005 nabyla akcie společnosti PULCO, a.s. a je smluvně zavázána v případě, že bude tato společnost vykazovat zisk, zaplatit bývalým akcionářům 20 % čistého zisku za roky 2005 až 2008. Protože není možné určit jestli tato skutečnost nastane, společnost pouze zveřejnila podmíněný závazek.

V roce 2005 byla na společnost podána společností CA-Leasing EURO, s.r.o. žaloba o zaplacení 4,5 mil. Kč jako bezdůvodného obohacení za prodej pozemků, které měly být „historickým majetkem" Statutárního města Brna. Na základě právního rozboru Advokátní kanceláře BARÁK, BEDROŠ & spol., z něhož vyplynulo, že lze předpokládat úspěšné uplatnění námitky promlčení uplatnění nároku žalobce u soudu, byla námitka promlčení uplatněna.
Ve dnech 3. a 8. dubna 2008 proběhlo soudní jednání, v jehož závěru byl vyhlášen rozsudek, kterým je společnost povinována uhradit 3,15 mil. Kč (kupní cena pozemků) a poměrnou část nákladů. Rozsudek byl pouze stručné ústně odůvodněn. Jeho písemné vyhotovení není zatím k dispozici. Lze však předpokládat, že po jeho doručení bude podáno odvolání, a to zejména s hlediska uplatněné námitky promlčení a počátku běhu promlčení lhůty.

Rezervy

Společnost nemá důvod pro tvorbu rezerv.

Splatná daň

Základ pro výpočet daně z příjmu	*9 152 682*
Výdaje neuznané daňově	*+1 952 461*
Příjmy, které nejsou předmětem daně z příjmu	*-6 244 897*
Základ daně z příjmu	*4 860 000*
Daň z příjmu %	*1 166 400*
Sleva na dani	*- 18 000*
Daň z příjmu splatná	*1 148 400*

Odložená daň (v Kč)

Položka	***Účetní hodnota***	***Daňová hodnota***	***Rozdíl x sazba daně 21%***
Počáteční stav odložené daně k 1.1.2007			*3 130 424*
Rozdíl z přecenění majetku při přechodu na IFRS	*4 551 482,28*	*0*	*955 811*
ZC majetku k 31.12.2007	*103 628 382*	*85 877 881*	*3 727 604*
ZC přeceněných zásob k 31.12.2007	*752 472*	*1 292 310*	*-113 366*
Opravné položky k pohledávkám	*261 504*	*0*	*-54 916*
Neuhrazená daň z nemovitostí	*87 532*	*0*	*-18 381*
Stav odložené daně k 31.12.2007			*4 496 752*
Počáteční stav odložené daně k 1.1.2007			*3 130 424*
Rozdíl k zúčtování			***1 366 328***
Zúčtováno do nákladů období			*410 517*
Zúčtováno rozvahově			*955 811*

Výnosy v tis. Kč podle podstaty

	31. 12. 2006	**31. 12. 2007**
Zboží	***41 032***	***53 617***
Vlastní výrobky	***116 723***	***75 334***
Poskytování služeb	***63 332***	***63 034***
z toho nejvýznamnější:		
ekonomický pronájem včetně služeb	*40 393*	*41 207*
servis vozidel	*13 848*	*12 937*
služby výrobní povahy	*6 010*	*5 920*
Výnosy z finančních investic	***4 321***	***4 321***
Výnosy z prodeje majetku a materiálu	***491***	***580***
Přijaté úroky z poskytnutých půjček	***801***	***759***
Přijaté náhrady za pojistné události	***0***	***943***
Ostatní výnosy	***1 150***	***247***
Výnosy celkem	***226 962***	***198 835***
z toho zahraničí:	*9 085*	*4 940*

V roce 2007 se na více než 10 % tržeb společnosti podílel jeden zákazník z České republiky se sídlem v Brně s výši tržeb 21 345 tis. Kč.

Hospodářská a finanční situace v roce 2007

Výnosy	***198 835***
Přidaná hodnota	***49 695***
Hospodářský výsledek	***10 788***

Osobní náklady v tis. Kč

	31. 12. 2006	**31. 12. 2007**
Mzdové náklady	*22 876*	*22 640*
z toho řídící pracovníci	*4 910*	*4 796*
Náklady na sociální zabezpečení	*7 976*	*7 892*
z toho řídící pracovníci	*1 718*	*1 679*
Sociální náklady	*1 203*	*1 262*
z toho řídící pracovníci	*272*	*249*
Osobní náklady zaměstnanců celkem	*32 055*	*31 794*
z toho řídící pracovníci	*6 900*	*6 724*
Odměny členům statutárních orgánů	*961*	*977*
Osobní náklady celkem	***33 016***	***32 771***
Počet zaměstnanců	*99*	***99***
z toho řídící pracovníci	*11*	***12***

Společnost poskytuje zaměstnancům příspěvek na penzijní pojištění a kapitálové životní pojištění a na stravování, v roce 2007 dosáhla výše příspěvku :

– penzijní pojištění 484 tis. Kč
- kapitálové životní pojištění 87 tis. Kč
- stravování 691 tis. Kč

Na základě rozhodnutí valné hromady byla v roce 2007 vyplacena tantiéma členům statutárních orgánů ve výši 980 tis.Kč.
Společnost v roce 2006 a 2007 neposkytla žádné půjčky členům statutárních orgánů nebo vedení. Společnost poskytuje generálnímu řediteli, výrobnímu řediteli, obchodnímu řediteli, vedoucímu střediska správa areálu, vedoucímu střediska prodej vozů a nástaveb a vedoucímu střediska servis automobily ke služebním i soukromým účelům.

Vlastní kapitál – položky v tis. Kč

	31. 12. 2006	***31.12.2007***
Základní kapitál	*210 705*	*210 705*
Rozdíly z přecenění	*105 125*	*88 510*
Zákonný rezervní fond	*13 954*	*14 623*
Nerozdělený zisk z minulých let	*35 538*	*45 219*
Hospodářský výsledek běžného roku	*13 387*	*10 788*

Společnost nevyplácela žádné dividendy.
Základní kapitál společnosti tvoří akcie na majitele o jmenovité hodnotě 1 000,- Kč, společnost nemá žádné nesplacené kmenové akcie.

Zisk na akcii (IAS 33)

Základní zisk na akcii je shodný se zředěným ziskem na akcii, protože společnost nemá žádné potenciální kmenové akcie

Rok	***Čistý zisk***	***Počet akcií***	***Zisk na akcii***
2006	*13 387 000*	*210 705*	***63,53***
2007	*10 788 000*	*210 705*	***51,20***

Významné události po rozvahovém dni

Dne 18. 2. 2008 byla zahájena výstavba výrobní haly v areálu Heršpická 758/13, Brno.

Návrh na rozdělení zisku za rok 2007 v Kč

Zisk	***10 787 752,93***
Rezervní fond	***539 387,65***
Tantiémy	***980 000,--***
Stabilizační půjčky zaměstnancům	***250 000,--***
Nerozdělený zisk	***9 018 365,28***

Spřízněné strany (IAS 24)

1) *AKB CZECH s.r.o., se sídlem Brno, Heršpická 758/13*
2) *AKCIA TRADE, spol. s r. o., se sídlem Orlová-Lutyně, U Centrumu 751*
3) *ALMET, a.s., se sídlem Ležáky 668 - Hradec Králové*
4) *BENAR a.s., se sídlem Benešov nad Ploučnicí, Českolipská 282, PSČ 407 22*
5) *Bělehradská Invest, a.s. se sídlem v Praze 4, Nusle, Bělehradská 7/13, PSČ 140 16*
6) *BROUK s.r.o., se sídlem Ústí nad Labem, Bratislavská 22*
7) *CONCENTRA a.s., se sídlem Orlová-Lutyně, U Centrumu 751, PSČ 735 14*
8) *České vinařské závody a.s., se sídlem Praha 4 – Nusle, Bělehradská 13, PSČ 140 16*
9) *Dřevokombinát Vrbno, a.s., se sídlem Vrbno pod Pradědem, Jesenická 152, PSČ 793 26 , okres Bruntál*
10) *DYAS Uherský Ostroh a.s., se sídlem Uherský Ostroh, Veselská 384*
11) *EA alfa, s.r.o. se sídlem Rožnov pod Radhoštěm, 1. máje 823, PSČ 756 61*
12) *EA beta, s.r.o. se sídlem Rožnov pod Radhoštěm, 1. máje 823, PSČ 756 61*
13) *EA Invest, spol. s r.o., se sídlem Orlová-Lutyně, U Centrumu 751*
14) *ENERGOAQUA, a.s., se sídlem Rožnov pod Radhoštěm, 1.máje 823, ČR*
15) *ETOMA INVEST spol. s r.o., se sídlem Orlová-Lutyně, U Centrumu 751, PSČ 735 14*
16) *HIKOR Písek, a.s., se sídlem Písek, Lesnická 157*
17) *HIKOR Týn, a.s., se sídlem Týn nad Vltavou, Vojnova 281, PSČ 375 01, okres České Budějovice*
18) *HSP CZ s.r.o., se sídlem Orlová-Lutyně, U Centrumu 751, PSČ 735 14*
19) *JESDREV Jeseník, a.s., se sídlem Jeseník, Lipovská 10*
20) *KAROSERIA a.s., se sídlem Brno, Heršpická 758/13*
21) *Karvinská stavební, a.s., se sídlem Karviná 8 – Hranice, Rudé armády 1868*
22) *KDYNIUM a.s., se sídlem Kdyně, Nádražní 104, okres Domažlice*
23) *KORNOLITH HLIVO s.r.o.,se sídlem na adrese Prostějov - Držovice, ul. SNP č. p. 9, PSČ 796 07*
24) *LEPOT s.r.o. se sídlem Otrokovice, tř. T. Bati 1566*
25) *MATE, a.s., se sídlem Brno, Havránkova 11*
26) *MATE SLOVAKIA SPOL. s r.o., se sídlem Bratislava, Záruby 6, PSČ 831 01*
27) *MORAVIAKONCERT, s.r.o. se sídlem Otrokovice, tř. T. Bati 1566*
28) *Niťárna Česká Třebová s.r.o., Česká Třebová, Dr. Beneše 125, PSČ 560 81 , okres Ústí n. Orlicí*
29) *NOPASS a.s., se sídlem Nová Paka, Partyzánská 78, PSČ 509 01*
30) *OTAVAN Třeboň a.s. , se sídlem Třeboň, Nádražní 641*
31) *OTAVAN BG, s.r.o. se sídlem Sliven, ul. Sergej Rumjancev č. 4*
32) *OTAVAN-SLOVAKIA s.r.o. se sídlem Trenčín, Zlatovská 35*
33) *OTA – CLUB s.r.o., se sídlem Třeboň, Nádražní 641, PSČ 379 20, okres Jindřichův Hradec*
34) *PRIMONA, a.s. se sídlem Česká Třebová, Dr. E. Beneše 125, 560 81*
35) *PRIMONA Letohrad CZ, S.R.O., se sídlem Letohrad – Orlice 105, PSČ 56 151*
36) *PROSPERITA holding, a.s., se sídlem Orlová-Lutyně, U Centrumu 751, PSČ 735 14*
37) *PROSPERITA investiční společnost, a.s., se sídlem Orlová-Lutyně, U Centrumu 751, PSČ 735 14*
38) *PROTON, spol. s r. o. se sídlem Zlín, Kvítková 80, PSČ 760 01*
39) *PRŮMYSLOVÁ ČOV, a.s., se sídlem Otrokovice, Objízdná 1576, PSČ 765 02, okres Zlín*
40) *PULCO, a.s., se sídlem v Brně, Heršpická 13, PSČ 656 92*
41) *Rybářství Přerov, a.s., se sídlem v Přerově, gen Štefánika 5*
42) *ŘEMPO CB, a.s. , se sídlem České Budějovice, Nemanická 5*
43) *ŘEMPO VEGA a.s., se sídlem Kroměříž, Skopalíkova 2354/47, 767 01*
44) *S.P.M.B. a.s. se sídlem Brno, Řípská 1142/20, okres Brno-město*
45) *TESLA KARLÍN, a.s. , se sídlem Praha 10, V Chotejně 9*
46) *TEXHEM, a.s. v likvidaci, se sídlem na adrese Brno, Mlýnská 44/42*
47) *TK GALVANOSERVIS s.r.o. se sídlem v Praze, V Chotejně 9/1307, PSČ 102 00*
48) *TOMA, a.s. , se sídlem Otrokovice, tř. T. Bati 1566, PSČ 765 82, okres Zlín*
49) *TOMA úverová a leasingová, a.s. s sídlem Čadca, Májová 1319, PSČ 022 01*
50) *TRADETEX – ing.Miroslav Kurka, se sídlem Orlová –Lutyně, u Centrumu 749,PSČ 735 14*
51) *TZP, a.s. , se sídlem Hlinsko, Třebízského 92, PSČ 539 01*
52) *Vinařství VR Rakvice s.r.o. se sídlem Rakvice, Horní 391, PSČ 691 03*
53) *VINIUM a.s., se sídlem na adrese Velké Pavlovice, Hlavní 666, PSČ 691 06*
54) *VINIUM Slovakia, s.r.o., se sídlem na adrese Bratislava, Zámocká 30, PSČ 811 01, Slovenská republika*
55) *VOS a.s. , se sídlem Písek, Nádražní 732*

Transakce společnosti se spřízněnými stranami

Název společnosti	***Z/O*}***	***Transakce***	***Počet trans.***	***Objem transakcí bez DPH***	***Výše neu. záv./pohl. k 31.12.07***	***Poznámka***
AKB CZECH s.r.o.	*O*	*Kupní smlouva- prodej bilboardu.*	*1*	*20 000,-*	*0*	
	O	*Smlouva o poskyt.služby*	*1*	*852,-*	*0*	
		celkem		***20 852,-***		
BROUK s.r.o.	*Z*	*Smlouva o poskyt.služby-rekreace*	*14*	*254 753,-*	*0*	
	Z	*Smlouva o poskyt.služby-reklama*	*2*	*33 600,-*	*0*	
		celkem		***288 353,-***		
CONCENTRA a.s.	*Z*	*Smlouva o poskyt.služeb-ekonom.poradenství*	*12*	*156 000,-*	*15 470*	*Uhrazeno ve spl.14.1.08*
	Z	*Smlouva o poskyt.služby-školení*	*1*	*13 724,-*	*0*	
		celkem		***169 724,-***		
České vinařské závody a.s	*O*	*Smlouva o poskyt.služby-pronájem*	*2*	***7 500,-***	*0*	
Ing.Miroslav Kurka-TRADETEX	*Z*	*Kupní smlouva - pr.oděvy*	*1*	***44 153,-***	*0*	
ENERGOAQUA, a.s.	*Z*	*Výplata dividend*	*1*	***4 321 150,-***	*0*	
KDYNIUM a.s.	*O*	*Smlouva o poskyt.služby-pronájem*	*2*	***6 700,-***	*0*	
MATE ,a.s.	*Z*	*Kupní smlouva - hm. majetek*	*1*	*98 690,-*	*0*	
	Z	*Smlouva o dílo-oprava vys.vozíků*	*15*	*39 063,-*	*0*	
	Z	*Smlouva o nájmu nebyt.prost.*	*5*	*5 599,-*	*0*	
	Z	*Kupní smlouva-rež.materiál*	*1*	*2 624,-*	*0*	
		celkem		***145 976,-***		
OTAVAN Třeboň, a.s.	*O*	*Smlouva o dílo-oprava vozidla*	*1*	*37 183,-*	*0*	
	O	*Smlouva o nájmu nebyt.prost.*	*2*	*3 200,-*	*0*	
		celkem		***40 383,-***		
PULCO a.s.	*O*	*Kupní smlouva-prodej nafty*	*41*	*222 882,-*	*7 203,-*	*Uhrazeno ve spl.8.1.08*
	O	*Smlouva o poskyt.služeb-servis*	*12*	*15 251,-*	*0*	
	O	*Smlouva o nájmu nebyt.prostor*	*25*	*6 618 745,-*	*805 124,-*	*Uhrazeno ve spl. 30.1.08*
	O	*Kupní smlouva-prodej výrobků*	*17*	*246 796*	*9 997,-*	*Uhrazeno ve spl. 4.1.08*
	O	*Přefakturace pronájmu sálu*	*1*	*34 060,-*	*40 531,-*	*Uhrazeno ve spl.14.1.08*
	O	*Smlouva o úvěru-úroky a popl.*	*12*	*771 301,-*	*49 954,-*	*Uhrazeno ve spl.30.1.08*
	O	*Smlouva o úvěru –splátky*	*12*	*600 000,-*	*0*	
	Z	*Smlouva na kooperační práce*	*22*	*105 993,-*	*0*	
	Z	*Kupní smlouva- propagační předměty*	*1*	*11 370,-*	*0*	
		celkem		***8 629 398,-***		
ŘEMPO VEGA, s.r.o.	*Z*	*Kupní smlouva-ochr.prostř.,materiál*	*26*	***108 728,-***	***0***	
ŘEMPO CB, a.s.	*O*	*Smlouva o postoupení pohledávky*	*2*	***140 959,-***	***46 271,-***	*Uhrazeno po spl.14.3.08*
S.P.M.B. a.s.	*O*	*Smlouva o dílo- oprava*	*2*	***44 621,-***	*0*	
TESLA KARLÍN, a.s.	*O*	*Smlouva o poskyt.služby-pronájem*	*1*	***1 500,-***	*0*	
VINIUM a.s.	*Z*	*Kupní smlouva potraviny*	*2*	***51 125,-***	*0*	

Z/O} – Z – zhotovitel, O - objednatel*

Při výše uvedených transakcích nevznikla žádné straně újma.

ZPRACOVATEL ÚČETNÍ ZÁVĚRKY

Jana Motyčková
vedoucí ekonomického střediska, hlavní účetní společnosti KAROSERIA a.s., Heršpická 758/13, 656 91 Brno.

.....

ČESTNÉ PROHLÁŠENÍ OSOBY ZODPOVĚDNÉ ZA VYPRACOVÁNÍ PŘÍLOHY K ÚČETNÍ ZÁVĚRCE ZA ROK 2007

Já, níže podepsaný Ing. Pavel Ćech, generální ředitel společnosti KAROSERIA a.s., Heršpická 758/13, 656 92 Brno, IČ 46347453 prohlašuji, že účetní závěrka za rok 2007 byla vypracována v souladu s Mezinárodní mi standardy účetního výkaznictví (IFRS) ve znění přijatém EU a veškeré údaje uvedené příloze k výroční zprávě odpovídají skutečnosti a žádné podstatné okolnosti, které by mohly ovlivnit přesné a správné posouzení emitenta a jím vydaných cenných papírů, nebyly vynechány.

V Brně dne 10. 4. 2008

.....

V. ZPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDITORA O ÚČETNÍ ZÁVĚRCE

ZPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDITORA

Určena pro:
Akcionáře obchodní společnosti
KAROSERIA, a.s.
Heršpická 758/13, 565 92 BRNO

Ověřil jsem přiloženou účetní závěrku společnosti KAROSERIA, a.s., tj. rozvahu, výkaz zisku a ztráty, přehled o změnách vlastního kapitálu a přehled o peněžních tocích za období od 1.1.2007 do 31.12.2007 a přílohu této účetní závěrky, včetně popisu použitých významných účetních metod. Údaje o společnosti KAROSERIA, a.s. jsou uvedeny v příloze této účetní závěrky.

Odpovědnost statutárního orgánu účetní jednotky za účetní závěrku

Za sestavení a věrné zobrazení účetní závěrky v souladu s Mezinárodními standardy účetního výkaznictví ve znění přijatém EU odpovídá statutární orgán společnost. Součástí této odpovědnosti je navrhnout, zavést a zajistit vnitřní kontroly nad sestavováním a věrným zobrazením účetní závěrky tak, aby neobsahovala významné nesprávnosti způsobené podvodem nebo chybou, zvolit a uplatňovat vhodné účetní metody a provádět dané situaci přiměřené účetní odhady.

Odpovědnost auditora

Mou úlohou je vydat na základě provedeného auditu výrok k této účetní závěrce. Audit jsem provedl v souladu se zákonem o auditorech a Mezinárodními auditorskými standardy a souvisejícími aplikačními doložkami Komory auditorů České republiky. V souladu s těmito předpisy jsem povinen dodržovat etické normy a naplánovat a provést audit tak, abych získal přiměřenou jistotu, že účetní závěrka neobsahuje významné nesprávnosti.

Audit zahrnuje provedení auditorských postupů, jejichž cílem je získat důkazní informace o částkách a skutečnostech uvedených v účetní závěrce. Výběr auditorských postupů závisí na úsudku auditora, včetně posouzení rizik, že účetní závěrka obsahuje významné nesprávnosti způsobené podvodem nebo chybou. Při posuzování těchto rizik auditor přihlédne k vnitřním kontrolám, které jsou relevantní pro sestavení a věrné zobrazení účetní závěrky. Cílem posouzení vnitřních kontrol je navrhnout vhodné auditorské postupy, nikoli vyjádřit se k účinnosti vnitřních kontrol. Audit též zahrnuje posouzení vhodnosti použitých účetních metod, přiměřenosti účetních odhadů provedených vedením i posouzení celkové prezentace účetní závěrky.

Domnívám se, že získané důkazní informace tvoří dostatečný a vhodný základ pro vyjádření mého výroku.

Výrok auditora

Podle mého názoru účetní závěrka podává věrný a poctivý obraz aktiv, pasiv a finanční situace společnosti KAROSERIA, a.s. k 31.12.2007 a nákladů, výnosů a výsledku jejího hospodaření a peněžních toků za rok 2007 v souladu s Mezinárodními standardy účetního výkaznictví ve znění přijatém EU.

Dne 15. dubna 2008



Ing. Petr Skřišovský
osvědčení KAČR č. 0253

VI. ZPRÁVA O VZTAZÍCH MEZI OVLÁDAJÍCÍ OSOBOU, OVLÁDANOU OSOBOU A PROPOJENÝMI OSOBAMI ZA ROK 2007

podle § 66a odst. 9 obchodního zákoníku (dále ObchZ)
předkládaná představenstvem společnosti KAROSERIA a.s.

Představenstvo společnosti KAROSERIA a.s. se sídlem v Brně Heršpická 758/13, PSČ 656 92 14, IČ 46347453, jako statutární orgán ovládané osoby, vypracovalo podle § 66a odst. 9 zákona č. 513/1991 Sb. následující zprávu o vztazích mezi ovládající osobou a společností KAROSERIA a..s. jako ovládanou osobou a propojenými osobami za účetní období roku 2007.

1. ***Ovládaná osoba***

Společnost s obchodní firmou : ***KAROSERIA a.s.***
se sídlem na adrese *Heršpická 758/13, 656 92 Brno*
IČ *46347453*
zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Brně, oddíl B, vložka 776
(dále "ovládaná osoba").

2. ***Ovládající osoba***

Ing. Miroslav Kurka*, bytem Praha 4 – Lhotka, Mirotická 11*
a
pan Miroslav Kurka*, bytem Havířov-Město, Karvinská 61*
jednající ve shodě dle § 66b zákona č. 513/1991 Sb.
(dále "ovládající osoba").

3. ***"Propojené osoby"*** *:*

3.1. *Společnost s obchodní firmou* ***AKB CZECH s.r.o.***
se sídlem na adrese *Brno, Heršpická 758/13, PSČ 656 92*
IČ: *60 32 11 64*
zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Brně, oddíl C, vložka 42003
(dále "propojená osoba č. 3.1.").

3.2. *Společnost s obchodní firmou* ***AKCIA TRADE, spol. s r.o.***
se sídlem na adrese *Orlová-Lutyně, U Centrumu 751*
IČ: *63 32 13 51*
zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Ostravě, oddíl C, vložka 8275
(dále "propojená osoba č. 3.2.").

3.3. *Společnost s obchodní firmou* ***ALMET, a.s.***
se sídlem na adrese *Hradec Králové, Ležáky 668*
IČ: *46 50 51 56*
zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Hradci Králové, oddíl B,vložka 673
(dále "propojená osoba č. 3.3.").

3.4. *Společnost s obchodní firmou* ***BENAR a.s.***
se sídlem na adrese *Benešov nad Ploučnicí, Českolipská 282, PSČ 407 22*
IČ: *49 90 34 20*
zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Ústí nad Labem, oddíl B, vložka 522
(dále "propojená osoba č. 3.4.").

3.5. *Společnost s obchodní firmou* ***Bělehradská Invest, a.s.***
se sídlem na adrese *Praha 4, Nusle, Bělehradská 7/13, PSČ 140 16*
IČ: *27 19 33 31*
zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Městským soudem v Praze, oddíl B, vložka 9647
(dále "propojená osoba č. 3.5.").

3.6. *Společnost s obchodní firmou* ***CONCENTRA a.s..***
se sídlem na adrese *Orlová Lutyně, U Centrumu 751, PSČ 735 14*
IČ: *60 71 13 02*
zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Městským soudem v Ostravě, oddíl B, vložka 1796
(dále "propojená osoba č. 3.6.").

3.7. *Společnost s obchodní firmou* ***České vinařské závody a.s****.*
se sídlem na adrese *Praha 4, Nusle, Bělehradská 7/13, PSČ 140 16*
IČ: *60 19 31 82*
zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Městským soudem v Praze, oddíl B, vložka 2357
(dále "propojená osoba č. 3.7.").

3.8. *Společnost s obchodní firmou* ***Dřevokombinát Vrbno, a.s.***
se sídlem na adrese *Vrbno pod Pradědem, Jesenická 152, PSČ 793 26*
IČ: *45 19 37 54*
zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Ostravě, oddíl B, vložka 356
(dále "propojená osoba č. 3.8.").

3.9. *Společnost s obchodní firmou* ***DYAS Uherský Ostroh a.s.***
se sídlem na adrese *Uherský Ostroh, Veselská 384*
IČ: *46 34 74 11*
zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Brně, oddíl B, vložka 774
(dále "propojená osoba č. 3.9.").

3.10 S*polečnost s obchodní firmou* ***EA alfa, s.r.o.***
se sídlem na adrese *Rožnov pod Radhoštěm, 1. Máje 823, PSČ 756 61*
IČ: *27 77 36 63*
zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Ostravě, oddíl C, vložka 29334
(dále "propojená osoba č. 3.10").

3.11*Společnost s obchodní firmou* ***EA beta, s.r.o.***
se sídlem na adrese *Rožnov pod Radhoštěm, 1. Máje 823, PSČ 756 61*
IČ: *27 77 37 61*
zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Ostravě, oddíl C, vložka 51417
(dále "propojená osoba č. 3.11.").

3.12.*Společnost s obchodní firmou* ***EA Invest, spol. s r.o.***
se sídlem na adrese *Orlová-Lutyně, U Centrumu 751*
IČ: *25 39 26 97*
zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Ostravě, oddíl C, vložka 16970
(dále "propojená osoba č. 3.12.").

3.13.*Společnost s obchodní firmou* ***ENERGOAQUA, a.s.***
se sídlem na adrese *Rožnov pod Radhoštěm, 1. máje 823, PSČ 756 61*
IČ: *15 50 34 61*
zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Ostravě, oddíl B, vložka 334
(dále "propojená osoba č. 3.13.").

3.14.*Společnost s obchodní firmou* ***ETOMA INVEST spol. s r.o.***
se sídlem na adrese *Orlová-Lutyně, U Centrumu 751, PSČ 735 14*
IČ: *63 46 91 38*
zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Ostravě, oddíl C, vložka 16196
(dále "propojená osoba č. 3.14.").

3.15.*Společnost s obchodní firmou* ***HIKOR Písek, a.s.***
se sídlem na adrese *Písek, Lesnická 157, PSČ 397 01*
IČ: *46 67 83 36*
zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Českých Budějovicích, oddíl B, vložka 507
(dále "propojená osoba č. 3.15.").

3.16.*Společnost s obchodní firmou* ***HIKOR Týn, a.s.***
se sídlem na adrese *Písek, Lesnická 157, PSČ 397 01*
IČ: *26 02 40 39*
zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Českých Budějovicích, oddíl B, vložka 1083
(dále "propojená osoba č. 3.16.").

3.17*Společnost s obchodní firmou* ***HSP CZ s.r.o.***
se sídlem na adrese *Orlová-Lutyně, U Centrumu 751, PSČ 735 14*
IČ: *26 82 18 26*
zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Ostravě, oddíl C, vložka 26727
(dále "propojená osoba č. 3.17.").

3.18.*Společnost s obchodní firmou* ***JESDREV Jeseník, a.s.***
se sídlem na adrese *Jeseník, Lipovská 19*
IČ: *45 19 24 81*
zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Ostravě, oddíl B, vložka 410
(dále "propojená osoba č. 3.18.").

3.19. *Společnost s obchodní firmou* ***Karvinská stavební, a.s.***
se sídlem na adrese *Karviná–Hranice, Rudé armády 1868/15, PSČ 733 01*
IČ: *45 19 21 46*
zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Ostravě, oddíl B, vložka 374
(dále "propojená osoba č. 3.19.").

3.20. *Společnost s obchodní firmou* ***KDYNIUM a.s.***
se sídlem na adrese *Kdyně, Nádražní 104, okres Domažlice*
IČ: *45 35 72 93*
zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Plzni, oddíl B, vložka 220
(dále "propojená osoba č. 3.20.").

3.21. *Společnost s obchodní firmou* ***KORNOLITH HLIVO s.r.o.***
se sídlem na adrese *Prostějov - Držovice, ul. SNP č. p. 9, PSČ 796 07*
IČ: *27 72 82 69*
zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Brně, oddíl C, vložka 55083
Propojenou osobou od 14. září 2007.
(dále "propojená osoba č. 3.21.").

3.22. *Společnost s obchodní firmou* ***LEPOT s.r.o.***
se sídlem na adrese *Otrokovice, tř. T. Bati 1566, PSČ 765 82*
IČ: *60 69 69 58*
zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Brně, oddíl C, vložka 14286
(dále "propojená osoba č. 3.22.").

3.23. *Společnost s obchodní firmou* ***MATE, a.s****.*
se sídlem na adrese *Brno, Havránkova 30/11, PSČ 619 62*
IČ: *46 90 03 22*
zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Brně, oddíl B, vložka 829
(dále "propojená osoba č. 3.23.").

3.24. *Společnost s obchodní firmou* ***MATE SLOVAKIA spol. s r.o.***
se sídlem na adrese *Záruby 6, Bratislava 831 01*
IČ: *31 44 86 82*
zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Okresním soudem v Bratislavě 1,oddíl Sro, vložka 14818/B
(dále "propojená osoba č. 3.24.").

3.25. *Společnost s obchodní firmou* ***MORAVIAKONCERT, s.r.o.***
se sídlem na adrese *Otrokovice, tř. T. Bati 1566, PSČ 765 82*
IČ: *25 57 08 38*
zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Brně, oddíl C, vložka 34212
(dále "propojená osoba č. 3.25.").

3.26. *Společnost s obchodní firmou* ***Niťárna Česká Třebová s.r.o.***
se sídlem na adrese *Česká Třebová, Dr. E. Beneše 116, PSČ 560 02*
IČ: *64 82 41 36*
zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Hradci Králové, oddíl C, vložka 8648
(dále "propojená osoba č. 3.26.").

3.27. *Společnost s obchodní firmou* ***NOPASS a.s.***
se sídlem na adrese *Nová Paka, Heřmanice 117, PSČ 509 01*
IČ: *63 21 71 71*
zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Hradci Králové, oddíl B, vložka 1253
(dále "propojená osoba č. 3.27.").

3.28. *Společnost s obchodní firmou* ***OTAVAN Třeboň a.s.***
se sídlem na adrese *Třeboň, Nádražní 641, PSČ 379 20*
IČ: *13 50 30 31*
zapsaná v obch. rejstříku vedeném Krajským soudem v Českých Budějovicích, oddíl B, vložka 88
(dále "propojená osoba č. 3.28").

3.29. *Společnost s obchodní firmou* ***OTAVAN BG, s.r.o.***
se sídlem na adrese *Sliven, ul. Sergej Rumjancev č. 4*
statist. IČ119 645 610
(dále "propojená osoba č. 3.29.").

3.30. *Společnost s obchodní firmou* ***OTAVAN-SLOVAKIA, s.r.o****. :*
se sídlem na adrese *194, Skalité, 023 14*
IČ: *36 30 51 46*
zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Okresním soudem v Žilině,oddíl Sro, vložka 15946/L
(dále "propojená osoba č. 3.30.").

3.31. *Společnost s obchodní firmou* ***OTA – CLUB s.r.o. v likvidaci***
se sídlem na adrese *Třeboň, Nádražní 641, PSČ 379 20*
IČ: *25 19 22 13*
zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Českých Budějovicích, oddíl C, vložka 8666
(dále "propojená osoba č. 3.31.").

3.21. *Společnost s obchodní firmou* ***PRIMONA, a.s.***
se sídlem na adrese *Česká Třebová, Dr. E. Beneše 125, PSČ 560 81*
IČ: *00 17 41 81*
zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Hradci Králové, oddíl B, vložka 82
(dále "propojená osoba č. 3.32.").

3.33. *Společnost s obchodní firmou* ***PRIMONA Letohrad CZ, s. r. o.***
se sídlem na adrese *Letohrad – Orlice 105, PSČ 561 51*
IČ: *25 94 54 41*
zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Hradci Králové, oddíl C, vložka 16563
(dále "propojená osoba č. 3.33.").

3.34. *Společnost s obchodní firmou* ***PROSPERITA holding, a.s.***
se sídlem na adrese *Orlová–Lutyně, U Centrumu 751, PSČ 735 14*
IČ: *25 82 01 92*
zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Ostravě, oddíl B, vložka 1884
(dále "propojená osoba č. 3.34.").

3.35. *Společnost s obchodní firmou* ***PROSPERITA investiční společnost, a.s.***
se sídlem na adrese *Orlová–Lutyně, U Centrumu 751, PSČ 735 14*
IČ: *26 85 77 91*
zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Ostravě, oddíl B, vložka 2879
(dále "propojená osoba č. 3.35).

3.36. *Společnost s obchodní firmou* ***PROTON, spol. s r. o.***
se sídlem na adrese *Zlín, Kvítková 80, PSČ 760 01*
IČ: *63 48 83 88*
zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Brně, oddíl C, vložka 21562
(dále "propojená osoba č. 3.36.").

3.37. *Společnost s obchodní firmou* ***PRŮMYSLOVÁ ČOV, a.s.***
se sídlem na adrese *Otrokovice, Objízdná 1576, PSČ 765 02*
IČ: *25 34 26 65*
zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Brně, oddíl B, vložka 2371
(dále "propojená osoba č. 3.7.").

3.38.Společnost s obchodní firmou ***PULCO,a.s.***
se sídlem na adrese *Brno, Heršpická 13, PSČ 656 92*
IČ: *26 27 98 43*
zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Brně, oddíl B, vložka 3701
(dále "propojená osoba č. 3.38.").

3.39. *Společnost s obchodní firmou* ***Rybářství Přerov, a.s.***
se sídlem na adrese *Přerov, gen.Štefánika 5*
IČ: *47 67 57 56*
zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Ostravě, oddíl B, vložka 751
(dále "propojená osoba č. 3.39.").

3.40. *Společnost s obchodní firmou* ***S.P.M.B. a.s.***
se sídlem na adrese *Brno, Řípská 1142/20, PSČ 627 00*
IČ: *46 34 71 78*
zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Brně, oddíl B, vložka 768
(dále "propojená osoba č. 3.40.").

3.41. *Společnost s obchodní firmou* ***TESLA KARLÍN, a. s.***
se sídlem na adrese *Praha 10, V Chotejně 9/1307, PSČ 102 00*
IČ: *45 27 37 58*
zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Městským soudem v Praze, oddíl B, vložka 1520
(dále "propojená osoba č. 3.41.").

3.42. *Společnost s obchodní firmou* ***TEXHEM, a.s. v ikvidaci***
se sídlem na adrese *Brno, Mlýnská 44/42*
IČ: *60 73 41 75*
zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Brně, oddíl B, vložka 1491
(dále "propojená osoba č. 3.42.").

3.43. *Společnost s obchodní firmou* ***TK GALVANOSERVIS s.r.o.***
se sídlem na adrese *Praha 10, V Chotejně 9/1307, PSČ 102 00*
IČ: *25 60 87 38*
zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Městským soudem v Praze, oddíl C, vložka 54468
(dále "propojená osoba č. 3.43.").

3.44. *Společnost s obchodní firmou* ***TOMA, a. s.***
se sídlem na adrese *Otrokovice, tř.T. Bati 1566, PSČ 765 82*
IČ: *18 15 28 13*
zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Brně, oddíl B, vložka 464
(dále "propojená osoba č. 3.44.").

3.45.Společnost s obchodní firmou ***TOMA úverová a leasingová, a.s.***
se sídlem na adrese *Májová 1319, Čadca 022 01*
IČ: *36 66 40 90*
zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Okresním soudem v Žilině, oddíl Sa, vložka 10541/L
(dále "propojená osoba č. 3.45.").

3.46. *Společnost s obchodní firmou* ***TZP, a. s.***
se sídlem na adrese *Hlinsko, Třebízského 92, PSČ 539 01*
IČ: *48 17 15 81*
zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Hradci Králové, oddíl B, vložka 958
(dále "propojená osoba č. 3.46.").

3.47. *Společnost s obchodní firmou* ***Vinařství VR Rakvice s.r.o.***
se sídlem na adrese *Rakvice, Náměstí č.p.146, PSČ 691 03*
IČ: *26 31 15 93*
zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Brně, oddíl C, vložka 43182
(dále "propojená osoba č. 3.47.").

3.48. *Společnost s obchodní firmou* ***VINIUM a.s.***
se sídlem na adrese *Velké Pavlovice, Hlavní 666, PSČ 691 06*
IČ: *46 90 01 95*
zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Brně, oddíl B, vložka 823
Propojenou osobou od 26. dubna 2007.
(dále "propojená osoba č. 3.48.").

3.49. *Společnost s obchodní firmou* ***VINIUM Slovakia, s.r.o.***
se sídlem na adrese *Bratislava, Zámocká 30, PSČ 811 01, Slovenská republika*
IČ: *35 86 83 17*
zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Okresním soudem v Bratislavě 1, oddíl Sro, vložka 29918/B
Propojenou osobou od 26. dubna 2007.
(dále "propojená osoba č. 3.49.").

3.50. *Společnost s obchodní firmou* ***VOS a. s.***
se sídlem na adrese *Písek, Nádražní 732, PSČ 397 01*
IČ: *46 67 80 34*
zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Českých Budějovicích, oddíl B, vložka 494
(dále "propojená osoba č. 3.50.").

4. Rozhodné období

Tato "Zpráva" je zpracována za poslední účetní období , tj. za období od 1. ledna 2007 do 31. prosince 2007.

5. Smlouvy uzavřené mezi "ovládanou osobou", "ovládající osobou" a "propojenými osobami" uvedenými v článku 3. této "Zprávy" v rozhodném období:

I) <u>Smlouvy mezi "ovládanou osobou" a "ovládající osobou":</u>

Mezi "ovládanou osobou" a "ovládající osobou" nebyly uzavřeny žádné smlouvy.

II) <u>Smlouvy mezi "ovládanou osobou" a "propojenou osobou:</u>

Přehled viz. následující strana..

Přehled uzavřených smluv mezi ovládanou osobou a propojenou osobou v roce 2007

Prop.os.č.	Název společnosti, IČ	Propoj.osoba jako O/Z *]	Název smlouvy	Protiplnění	Počet trans.	Objem transakcí bez DPH	Výše neuhr.závaz/pohl.k 31.12.07	Újma	Poznámka
3.1	**AKB CZECH s.r.o. , 60321164**	O	Kupní smlouva	smluvní cena	1	20 000,00	0,00	nevznikla	
		O	Smlouva o poskytování služeb	smluvní odměna	1	852,00	0,00	nevznikla	
			Celkem			**20 852,00**			
3.6	**CONCENTRA, a.s. 60711302**	Z	Smlouva o poskytování služeb	předmět smlouvy-školení	13	169 723,64	15 470,00	nevznikla	spl.15.1.08/ uhr.14.1.08
3.7	**České vinař.závody a.s. 60193182**	O	Smlouva o nájmu nebyt.prostoru	smluvní nájemné	2	7 500,00	0,00	nevznikla	
3.13	**ENERGOAQUA a.s., 15503461**	Z	Smlouva o výplatě dividend	dividenda	1	4 321 150,00	0,00	nevznikla	
3.20	**Kdynium, a.s. 4537293**	O	Smlouva o nájmu nebyt.prostoru	smluvní nájemné	2	6 700,00	0,00	nevznikla	
3.23	**MATE, a.s. 46900322**	Z	Kupní smlouva	předmět smlouvy-DHM	1	98 690,00	0,00	nevznikla	
		Z	Smlouva o dílo	oprava vysok.vozíků	15	39 063,00	0,00	nevznikla	
		Z	Smlouva o nájmu nebyt.prostor	pronájem objektu	5	5 599,00	0,00	nevznikla	
		Z	kupní smlouva	předmět sml.-režij.mater.	1	2 624,37	0,00	nevznikla	
			Celkem			**145 976,37**			
3.28	**OTAVAN Třeboň a.s. 13503031**	O	Smlouva o dílo	cena za dílo	1	37 183,00	0,00	nevznikla	
		O	Smlouva o nájmu nebyt.prostoru	smluvní nájemné	2	3 200,00	0,00	nevznikla	
			Celkem			**40 383,00**			
3.38	**PULCO, a.s. 26279843**	O	Kupní smlouva - prodej nafty	smluvní cena	41	222 882,00	7 203,00	nevznikla	spl.9.1.08/uhr.8.1.08
		O	Smlouva na poskytování služeb	smluvní cena	12	15 251,00	0,00	nevznikla	
		O	Smlouva o nájmu nebyt.prostoru	smluvní nájemné	25	6 618 745,00	805 124,00	nevznikla	spl.30.1.08/uhr.30.1.08
		O	Kupní smlouva na prodej výrobků	smluvní cena	17	249 796,00	9 997,00	nevznikla	spl.4.1.08/uhr.4.1.08
		O	Přefakturace pronájmu sálu a obč.	smluvní nájemné	1	34 060,00	40 531,00	nevznikla	spl.14.1.08/uhr.14.1.08
		O	Smlouva o úvěru	poplatky a úroky	12	771 301,00	49 954,00	nevznikla	spl.30.1.08/uhr.30.1.08
		O	Smlouva o úvěru	splátky úvěru	12	600 000,00	0,00	nevznikla	
		Z	Smlouva na kooperační práce	smluvní cena	22	105 993,00	0,00	nevznikla	
		Z	Kupní smlouva	předmět sml.-propag.předm.	1	11 370,00	0,00	nevznikla	
			Celkem			**8 629 398,00**			
3.40	**S.P.M.B.,a.s. 46347178**	O	Smlouva o dílo na opravu nákl.aut.	cena za dílo	2	43 621,00	0,00	nevznikla	
3.41	**TESLA Karlín,a.s., 45273758**	O	Smlouva o nájmu nebyt.prostoru	smluvní nájemné	1	1 500,00	0,00	nevznikla	
3.48	**VINIUM a.s.,**	Z	Kupní smlouva - propagač.předm	smluvní cena	2	51 125,00	0,00	nevznikla	

O/Z *] O-objednatel, Z - zhotovitel

6. *Uvedení jiných právních úkonů učiněných "ovládanou osobou" v zájmu "ovládající osoby", případně v zájmu "propojených osob" uvedených v článku 3. této "Zprávy"*

V rozhodném období od 1.1.2007 do 31.12.2007 nebyly v zájmu "ovládající osoby", případně v zájmu "propojených osob" uvedených v článku 3. této "Zprávy" učiněny "ovládanou osobou" žádné jiné právní úkony podléhající uveřejnění podle § 66a odst. 9 zákona č. 513/1991 Sb.

7. *Uvedení ostatních opatření přijatých nebo uskutečněných "ovládanou osobou" v zájmu nebo na popud "ovládající osoby", případně v zájmu nebo na popud "propojených osob" uvedených v článku 3. této "Zprávy"*

V rozhodném období od 1.1.2007 do 31.12.2007 nebyla v zájmu nebo na popud "ovládající "Zprávy" přijata ani uskutečněna "ovládanou osobou" žádná opatření podléhající uveřejnění osoby", případně v zájmu nebo na popud "propojených osob" uvedených v článku 3. této podle § 66a odst. 9 zákona č. 513/1991 Sb.

8. *Důvěrnost informací*

Za důvěrné informace, které nelze veřejně zpřístupnit, jsou v rámci koncernu považovány informace a skutečnosti, které jsou součástí obchodního tajemství "ovládající osoby", "ovládané osoby" a "propojených osob" uvedených v článku 3. této "Zprávy" a také ty informace, které byly za důvěrné jakoukoliv osobou, která je součástí koncernu, označeny. Dále jsou to veškeré informace z obchodního styku, které by mohly být samy o sobě nebo v souvislosti s jinými informacemi nebo skutečnostmi k újmě kterékoliv z osob tvořících koncern.

9. Závěr

9.1. Představenstvo společnosti KAROSERIA a.s. konstatuje, že vynaložilo péči řádného hospodáře ke zjištění okruhu propojených osob pro účely této zprávy, a to zejména tím, že se dotázalo osoby ovládající společnost KAROSERIA a.s. na okruh osob, které jsou touto osobou ovládány.

9.2. Představenstvo společnosti KAROSERIA a.s. se domnívá, že peněžitá plnění, resp. protiplnění, která byla poskytnuta na základě výše popsaných vztahů mezi propojenými osobami, byla v obvyklé výši.

9.3. Tato "Zpráva" byla zpracována statutárním orgánem "ovládané osoby", společnosti KAROSERIA a.s..

9.4 Schváleno na zasedání představenstva společnosti KAROSERIA a.s. dne 11. 4. 2008.

Podpisy všech členů statutárního orgánu ovládané osoby:

Jméno, příjmením, funkce	*Ing. Miroslav Kurka* *předseda představenstva*
Jméno, příjmením, funkce	*Ing. Zdeněk Raška* *místopředseda představenstva*
Jméno, příjmením, funkce	*Ing. Dušan Nevrtal* *člen představenstva*

VIII. ZPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDITORA KE ZPRÁVĚ O VZTAZÍCH MEZI PROPOJENÝMI OSOBAMI

ZPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDITORA

Určena pro:
Akcionáře obchodní společnosti
KAROSERIA, a.s.
Heršpická 758/13, 565 92 BRNO

Prověřil jsem věcnou správnost údajů uvedených ve zprávě o vztazích mezi propojenými osobami společnosti KAROSERIA, a.s. k 31.12.2007. Za sestavení této zprávy o vztazích je zodpovědný statutární orgán společnosti. Mým úkolem je vydat na základě provedené prověrky stanovisko k této zprávě o vztazích.

Prověrku jsem provedl v souladu s Mezinárodním standardem pro prověrky a souvisejícími aplikačními doložkami Komory auditorů České republiky. Tyto standardy vyžadují, abych plánoval a provedl prověrku s cílem získat střední míru jistoty, že zpráva o vztazích neobsahuje významné nesprávnosti. Prověrka je omezena především na dotazování pracovníků společnosti a na analytické postupy a výběrovým způsobem provedené prověření věcné správnosti údajů.

Na základě této prověrky jsem nezjistil žádné významné věcné nesprávnosti údajů uvedených ve zprávě o vztazích mezi propojenými osobami společnosti KAROSERIA, a.s. k 31.12.2007.

Dne 15. dubna 2008

AUDITOR - Č. DEK. 253 KA CR ING. PETR SKŘÍŠOVSKÝ

Ing. Petr Skřišovský
auditor KAČR
osvědčení číslo 0253

VIII. ZPRÁVA PŘEDSTAVENSTVA O ČINNOSTI AKCIOVÉ SPOLEČNOSTI V ROCE 2007 A O STAVU JEJÍHO MAJETKU

HODNOCENÍ PODNIKATELSKÉ ČINNOSTI

Vedení společnosti byly uloženy představenstvem pro rok 2007 následující úkoly:

1. ***Zajistit dosažení zisku v minimální výši 9 649 tis. Kč po zdanění***
   Úkol byl splněn – byl dosažen zisk ve výši 10 788 .tis. Kč.

2. ***Zajistit projektovou dokumentaci včetně stavebního povolení na výstavbu výrobní a skladové haly na par. č. 1733/1***
   Projektová dokumentace byla zajištěna, stavební povolení nabylo právní moci dne 29. 1. 2008.

3. ***Pokračovat v zajišťování dokumentace pro územní rozhodnutí na výstavbu administrativního centra v prostoru stávajících „zahrádek" a hledání vhodného partnera pro výstavbu.***
   Z důvodu zajištění efektivního využití a řešení celého území, zejména z hlediska zajištění logistiky a dopravy v areálu, byl zadán generel území s předpokladem dokončení II. Q 2008.

4. ***V případě výhodné nabídky,po odkoupení části pozemků v majetku Statutárního města Brna, odprodat část areálu stávajících zahrádek.***
   Nepodařilo se úspěšně dořešit odkup pozemků v majetku Statutárního města Brna. Předpoklad odkupu pozemků je v roce 2008.

5. ***Zajistit kompletní geodetické zaměření areálu Heršpická 758/13, Brno jako přípravu pro další*** *výstavbu.*
   Geodetické zaměření bylo dokončeno v 08/2007.

6. ***Udržet stabilní platební situaci společnosti***
   Stálou platební situaci se podařilo udržet

7. ***Pokračovat v rekonstrukcích a opravách nemovitého majetku společnosti v celkové částce do 8 mil. Kč****:*
   Veškeré plánované rekonstrukce byly splněny.
   Celkové opravy a rekonstrukce nemovitého majetku KAROSERIA a.s. v roce 2007 činily 11 959 tis. Kč

8. ***Realizovat finanční investice do cenných papírů společností MATE, a.s. a ENERGOAQUA, a.s. s cílem posílit pozice v těchto společnostech.***
   V roce 2007 nebyly realizovány žádné finanční investice.

9. ***Případné volné finanční prostředky investovat s vyšší ziskovostí než je úrok z úvěrů.***
   Společnost neinvestovala volné finanční prostředky.

10. ***Obhájit certifikát ISO 9001:2000***
    Ve dnech 15. a 16. 8. 2007 společnost úspěšně obhájila audit dle EN ISO 9001:2000.

Zhodnocení dosažení či nedosažení cílů, včetně uvedení rozhodujících příčin případných úspěchů či neúspěchů, postavení společnosti v konkurenčním prostředí.

V roce 2007 se podařilo splnit plánované cíle jak v oblasti splnění plánovaného hospodářského výsledku, tak i v oblasti oprav a investic nemovitého majetku společnosti. V oblasti obchodní, zejména prodeji nákladních automobilů, se nepodařilo splnit plánované výsledky zejména z důvodu další změny vlastnických vztahů u dodavatele podvozků – společnost Avia Ashok Leyland Motors, s.r.o., kterou převzaly indičtí vlastníci. Noví vlastníci postupně začali řešit zděděné problémy od předchozích vlastníků. Situace se začala stabilizovat ve II. pololetí roku 2007.
Ve výrobě byly úkoly splněny pouze částečně. Výborné výsledky byly docíleny zejména v lisařských pracech, v lakovně.
Ve výrobě nástaveb se úkoly nepodařilo splnit z důvodu poklesu množství zakázek a zvýšení kurzu koruny vůči EURu, což se negativně projevilo v efektivnosti exportních zakázek.

STAV MAJEKU SPOLEČNOSTI

Společnost v roce 2007 vytvořila zisk ve výši 10 788 tis. Kč.
Základní kapitál společnosti nebyl v roce 2007 změněn a činí 210 705 tis. Kč.
Vlastní kapitál činí 369 840 tis. Kč, tj. pokles oproti roku 2006 o 2,35 %. (hlavním důvodem je snížení hodnoty fondu z přecenění z důvodu poklesu reálné hodnoty finančních investic k 31.12.2007)

Ve vlastnictví společnosti je areál Heršpická 758/13 v k. ú. Štýřice, Brno, a to včetně pozemků a budov na nich se nacházejících.

Případné rizikové faktory, které stav majetku ohrožovaly či mohou ohrožovat, záměry představenstva

Představenstvu nejsou známy žádné rizikové faktory, které by ohrožovaly stav majetku společnosti

V roce 2007 se sešlo představenstvo celkem na 11 jednáních, na kterých řešilo mimo jiné zejména investice do nemovitého majetku společnosti ve vazbě na ekonomické výsledky.

Dále se zabývalo zejména investicí do výrobního objektu a následným pronájmem předem určenému nájemci.

PODNIKATELSKÝ ZÁMĚR NA ROK 2008

Vedení společnosti byly uloženy představenstvem pro rok 2008 následující úkoly:

- *Zajistit dosažení zisku v minimální výši 8 500 tis. Kč*
- *V případě výhodné nabídky, po odkoupení části pozemků v majetku Statutárního města Brna, odprodat část areálu stávajících zahrádek.*
- *Dokončit výstavbu výrobního objektu v areálu Heršpická 758/13 a zajistit jeho využití.*
- *Zahájit projekční práce na výstavbu výrobního objektu II na místě stávajících 4 objektů v severní části areálu.*
- *Udržet stabilní platební situaci společnosti*
- *Pokračovat v rekonstrukcích a opravách nemovitého majetku společnosti severní části areálu.*
- *Zrekonstruovat hardware a software – fileserver + datové uložiště*
- *Realizovat finanční investice do cenných papírů společností MATE, a.s. a ENERGOAQUA, a.s. s cílem posílit pozice v těchto společnostech*
- *Případné volné finanční prostředky investovat s vyšší ziskovostí než je úrok z úvěrů.*
- *Obhájit certifikát ISO 9001:2000*

IX. TEXTOVÁ ČÁST VÝROČNÍ ZPRÁVY

ÚDAJE O EMITENTOVI

Obchodní firma:	***KAROSERIA a. s.***
Sídlo společnosti:	*Heršpická 758/13, Brno, 656 92*
Telefon:	*543528111*
Den vzniku:	*30. 4. 1992*
IČ:	*46347453*
Právní předpis pro založení:	*společnost byla založena dle práva České republiky – zákon č. 513/1991 Sb.*
Právní forma emitenta:	*akciová společnost*
Právní předpisy, kterými se emitent řídí:	*právní předpisy České republiky, zejména:* - *zákon č. 513/1991 Sb. obchodní zákoník ve znění pozdějších předpisů ve znění pozdějších předpisů* - *zákon č. 256/2004 Sb. o podnikání na kapitálovém trhu ve znění pozdějších předpisů* - *zákon č. 563/1991 Sb. o účetnictví ve znění pozdějších předpisů*
Společnost je zapsána:	*v Obchodním rejstříku u Krajského soudu Brno v odd. B, vložka 776*
***Druh, forma a podoba cenného papíru**:*	*zaknihovaná kmenová na majitele.*
Základní kapitál:	*210 705 000,- Kč* *od založení společnosti nedošlo ke změně základního kapitálu*
Společnost vydala:	*210 705 ks akcií na majitele o jmenovité hodnotě 1 000,-- Kč*
ISIN:	*CS 0005032150*
Počet emitovaných, upsaných a dosud nesplacených akcií:	*žádné*
Částka všech převoditelných cenných papírů, vyměnitelných cenných papírů nebo cenných papírů s opčními listy, s uvedením podmínek:	*0*
Obchodování s akciemi společnosti:	*byla vydána jediná emise akcií , která se obchoduje na - RM – Systém.* *Neobchoduje se na zahraničních trzích.*
Dluhopisy:	*společnost neemitovala dluhopisy*

INFORMACE DLE NOVELY ZÁKONA Č. 256/2004 SB. O PODNIKÁNÍ NA KAPITÁLOVÉM TRHU , VE ZNĚNÍ POZDĚJŠÍCH PŘEDPISŮ

Informace dle novely zákona č. 256/2004 Sb. o podnikání na kapitálovém trhu , ve znění pozdějších předpisů

Informace požadované ke zveřejnění dle § 118, pís. g) až i) a k) jsou obsaženy v textové části výroční zprávy a individuální účetní závěrce.

Emitent nemá informace ke zveřejnění, týkající se:

- *vlastníků cenných papírů se zvláštními právy, včetně popisu těchto práv*
- *smluv mezi akcionáři, které mohou mít za následek ztížení převoditelnosti akcií nebo hlasovacích práv*
- *zvláštních pravidel určujících volbu a odvolání členů představenstva a změnu stanov společnosti*
- *zvláštních pravomocí členů představenstva, zejména o pověření podle § 161a a 210 OZ*
- *významných smluv, ve kterých je emitent smluvní stranou a které nabudou účinnosti, změní se nebo zaniknou v případě změny ovládání emitenta v důsledku nabídky převzetí, a účincích z nich vyplývajících, s výjimkou takových smluv, jejichž uveřejnění by bylo pro emitenta vážně poškozující*
- *smluv mezi emitentem a členy jeho představenstva nebo zaměstnanci, kterými je emitent zavázán k plnění pro případ skončení jejich funkce nebo zaměstnání v souvislosti s nabídkou převzetí*
- *případných programů, na jejichž základě je zaměstnancům a členům představenstva společnosti umožněno nabývat účastnické cenné papíry společnosti, opce na tyto cenné papíry či jiná práva k nim za zvýhodněných podmínek, a o tom, jakým způsobem jsou práva z těchto cenných papírů vykonávána..*

PŘEDMĚT PODNIKÁNÍ

a) výroba a opravy ostatních motorových vozidel prováděná průmyslovým způsobem
b) zámečnictví
c) nástrojařství
d) hostinská činnost
e) pronájem a půjčování věcí movitých
f) velkoobchod
g) specializovaný maloobchod
h) maloobchod motorovými vozíky jejich příslušenství
i) maloobchod provozovaný mimo řádné provozovny
j) maloobchod použitým zbožím
k) zprostředkování služeb
l) zprostředkování obchodu
m) provozování čerpacích stanic s palivy a mazivy
n) realitní činnost
o) opravy silničních vozidel
p) opravy karoserií
q) opravy ostatních dopravních prostředků
r) montáž měřidel
s) údržba motorových vozidel a jejich příslušenství
t) technické činnosti v dopravě
u) výroba čalounických výrobků

Hlavní trhy

Společnosti podnikají převážně v České republice.
Společnost KAROSERIA 2,5 % objemu výroby vyváží do zemí Evropské unie.

ORGANIZAČNÍ STRUKTURA

Popis skupiny a postavení emitenta ve skupině

Společnost je ve smyslu § 66a obch. zák. společností s většinovým společníkem a je osobou ovládanou.

Společnost s ostatními propojenými osobami tvoří koncern PROSPERITA holding, a.s., který zpracovává konsolidovanou účetní závěrku podle IAS/IFRS..
Mezi osobou ovládající a osobami ovládanými není uzavřena tzv. ovládací smlouva.

Ovládající osoba :

Ing. Miroslav Kurka, bytem Praha 4 – Lhotka, Mirotická 11
a
pan Miroslav Kurka, bytem Havířov-Město, Karvinská 61
jednající ve shodě dle § 66b zákona č. 513/1991 Sb.

Ovládané osoby:

1) *AKB CZECH s.r.o., se sídlem Brno, Heršpická 758/13*
2) *AKCIA TRADE, spol. s r. o., se sídlem Orlová-Lutyně, U Centrumu 751*
3) *ALMET, a.s., se sídlem Ležáky 668 - Hradec Králové*
4) *BENAR a.s., se sídlem Benešov nad Ploučnicí, Českolipská 282, PSČ 407 22*
5) *Bělehradská Invest, a.s. se sídlem v Praze 4, Nusle, Bělehradská 7/13, PSČ 140 16*
6) *CONCENTRA a.s., se sídlem Orlová-Lutyně, U Centrumu 751, PSČ 735 14*
7) *České vinařské závody a.s., se sídlem Praha 4 – Nusle, Bělehradská 13, PSČ 140 16*
8) *Dřevokombinát Vrbno, a.s., se sídlem Vrbno pod Pradědem, Jesenická 152, PSČ 793 26 , okres Bruntál*
9) *DYAS Uherský Ostroh a.s., se sídlem Uherský Ostroh, Veselská 384*
10) *EA alfa, s.r.o. se sídlem Rožnov pod Radhoštěm, 1. máje 823, PSČ 756 61*
11) *EA beta, s.r.o. se sídlem Rožnov pod Radhoštěm, 1. máje 823, PSČ 756 61*
12) *EA Invest, spol. s r.o., se sídlem Orlová-Lutyně, U Centrumu 751*
13) *ENERGOAQUA, a.s., se sídlem Rožnov pod Radhoštěm, 1.máje 823, ČR*
14) *ETOMA INVEST spol. s r.o., se sídlem Orlová-Lutyně, U Centrumu 751, PSČ 735 14*
15) *HIKOR Písek, a.s., se sídlem Písek, Lesnická 157*
16) *HIKOR Týn, a.s., se sídlem Týn nad Vltavou, Vojnova 281, PSČ 375 01, okres České Budějovice*
17) *HSP CZ s.r.o., se sídlem Orlová-Lutyně, U Centrumu 751, PSČ 735 14*
18) *JESDREV Jeseník, a.s., se sídlem Jeseník, Lipovská 10*
19) *KAROSERIA a.s., se sídlem Brno, Heršpická 758/13*
20) *Karvinská stavební, a.s., se sídlem Karviná 8 – Hranice, Rudé armády 1868*
21) *KDYNIUM a.s., se sídlem Kdyně, Nádražní 104, okres Domažlice*
22) *KORNOLITH HLIVO s.r.o.,se sídlem na adrese Prostějov - Držovice, ul. SNP č. p. 9, PSČ 796 07*
23) *LEPOT s.r.o. se sídlem Otrokovice, tř. T. Bati 1566*
24) *MATE, a.s., se sídlem Brno, Havránkova 11*
25) *MATE SLOVAKIA SPOL. s r.o., se sídlem Bratislava, Záruby 6, PSČ 831 01*
26) *MORAVIAKONCERT, s.r.o. se sídlem Otrokovice, tř. T. Bati 1566*
27) *Niťárna Česká Třebová s.r.o., Česká Třebová, Dr. Beneše 125, PSČ 560 81 , okres Ústí n. Orlicí*
28) *NOPASS a.s., se sídlem Nová Paka, Partyzánská 78, PSČ 509 01*
29) *OTAVAN Třeboň a.s. , se sídlem Třeboň, Nádražní 641*
30) *OTAVAN BG, s.r.o. se sídlem Sliven, ul. Sergej Rumjancev č. 4*
31) *OTAVAN-SLOVAKIA s.r.o. se sídlem Trenčín, Zlatovská 35*
32) *OTA – CLUB s.r.o., se sídlem Třeboň, Nádražní 641, PSČ 379 20, okres Jindřichův Hradec*
33) *PRIMONA, a.s. se sídlem Česká Třebová, Dr. E. Beneše 125, 560 81*
34) *PRIMONA Letohrad CZ, S.R.O., se sídlem Letohrad – Orlice 105, PSČ 56 151*
35) *PROSPERITA holding, a.s., se sídlem Orlová-Lutyně, U Centrumu 751, PSČ 735 14*
36) *PROSPERITA investiční společnost, a.s., se sídlem Orlová-Lutyně, U Centrumu 751, PSČ 735 14*
37) *PROTON, spol. s r. o. se sídlem Zlín, Kvítková 80, PSČ 760 01*
38) *PRŮMYSLOVÁ ČOV, a.s., se sídlem Otrokovice, Objízdná 1576, PSČ 765 02, okres Zlín*
39) *PULCO, a.s., se sídlem v Brně, Heršpická 13, PSČ 656 92*
40) *Rybářství Přerov, a.s., se sídlem v Přerově, gen Štefánika 5*
41) *S.P.M.B. a.s. se sídlem Brno, Řípská 1142/20, okres Brno-město*
42) *TESLA KARLÍN, a.s. , se sídlem Praha 10, V Chotejně 9*
43) *TEXHEM, a.s. v likvidaci, se sídlem na adrese Brno, Mlýnská 44/42*
44) *TK GALVANOSERVIS s.r.o. se sídlem v Praze, V Chotejně 9/1307, PSČ 102 00*
45) *TOMA, a.s. , se sídlem Otrokovice, tř. T. Bati 1566, PSČ 765 82, okres Zlín*
46) *TOMA úverová a leasingová, a.s. s sídlem Čadca, Májová 1319, PSČ 022 01*

47) TZP, a.s. , se sídlem Hlinsko, Třebízského 92, PSČ 539 01
48) Vinařství VR Rakvice s.r.o. se sídlem Rakvice, Horní 391, PSČ 691 03
49) VINIUM a.s., se sídlem na adrese Velké Pavlovice, Hlavní 666, PSČ 691 06
50) VINIUM Slovakia, s.r.o., se sídlem na adrese Bratislava, Zámocká 30, PSČ 811 01, Slovenská republika
51) VOS a.s. , se sídlem Písek, Nádražní 732

Společnost KAROSERIA a.s. má majetkovou účast s rozhodujícím vlivem prostřednictvím většinového podílu na hlasovacích právech v následujících společnostech a zpracovává konsolidovanou účetní závěrku. Majetková účast se rovná podílu na hlasovacích právech.

Společnost	Majetková účast v % Rok 2006	Majetková účast v % Rok 2007
AKB CZECH s.r.o. Heršpická 758/13, 656 92 Brno,IČ 60321164 Předmět podnikání: zprostředkování prodeje a prodej	83	83
MATE, a.s. Havránkova 11, 619 62 Brno, IČ 46900322 Předmět podnikání: výroba motor.vozidel, opravy silničních vozidel, opravy ostatních dopravních prostředků.	66,68	66,68
PULCO a.s. Heršpická 13, 656 92 Brno Předmět podnikání: povrchové úpravy a svařování kovů	100	100

PŘEHLED PODNIKÁNÍ

Hlavní činnosti

KAROSERIA a.s. je výrobní a obchodní společností, která je významným subjektem regionálního trhu Jihomoravského kraje v prodeji nákladních vozidel, jejich servisu a výroby nástaveb na nákladní vozy.
Od roku 2003 postupně narůstá objem lisařských svářečských prací na základě získaných svářečských oprávnění.

PULCO a.s. se zabývá povrchovou úpravou (práškovým lakováním) a svařováním kovů.

MATE, a.s. je strojírenská společnost s hlavní činností v oblasti výroby a opravy manipulační a zemědělské techniky.

Nové významné produkty a služby

Společnost KAROSERIA a.s. *se ,vzhledem ke koupi 100 % akcií společnosti PULCO a.s., která se zabývá práškovým lakováním) , začíná aktivně zabývat výrobou kazet systémů obvodových plášťů stavebních objektů. Nemá s výjimkou výroby nástaveb na nákladní vozidla významné vlastní výrobky , vyrábí a poskytuje služby na základě objednávek jednotlivých zákazníků.*
V roce 2006 zakoupila technologické zařízení na středisko servis z důvodu zkvalitnění a rozšíření služeb v oblasti oprav karoserií a oprav nákladních vozidel s cílem zvýšit množství oprav a následně i zvýšit využití stávající lakovny.
Společnost hodlá v rámci stávajícího areálu postavit nové objekty, tím zvýšit zastavěnou plochu v areálu a zvýšit příjmy z pronájmu. V roce 2007 zajistila vypracování projektové dokumentace na výstavbu 5-lodní haly a zpracování generelu na využívání svého areálu.

Společnost MATE a.s. *se ve výrobní činnosti zaměřila na inovaci stávajících druhů vyráběných přídavných zařízení a na externí výrobky strojírenské povahy a prohloubení efektivnosti výroby.*
Úkolem opravárenské činnosti je zlepšení služeb a modernizace technologií oprav všech oborů.
V oblasti hospodaření s nemovitým majetkem se společnost zaměří na zlepšení stávajících služeb a přípravu dalších prostor k pronájmu.
V roce 2006 společnost zrekonstruovala rekreační zařízení v Brně – Bystrci na hotelové a konferenční centrum – Hotel Prosperita. Toto zařízení je k dispozici jednak pro společnosti skupiny Prosperita a jednak pro celé spektrum externí klientely. V současné době pracuje hotelový management na vytváření externí klientely v rámci ČR a zahraničí. Vyrovnaného hospodaření by Hotel Prosperita měl dosáhnout nejpozději v průběhu roku 2009.

Společnost PULCO, a.s*. poskytuje služby v oblasti povrchových úprav práškovou barvou včetně chemické předúpravy. Zpracovává hlavně polotovary z hliníkových slitin pro stavební, elektrotechnický a automobilový průmysl. V rámci zkvalitňování služeb je firma certifikována dle systému GSB - Approved Coated Aluminium a dále je držitelem certifikátů pro garantovanou aplikaci práškových barev od firem TIGERWERK a AKZO NOBEL.*

AKB CZECH s.r.o. *prakticky v současné době nevykazuje činnost a je připravena pro budoucí aktivity KAROSERIA a.s.*

NEMOVITOSTI, STROJE A ZAŘÍZENÍ

Investice

Hlavní investice probíhající a ukončené v roce 2007

Název investice	***Pořizovací cena v tis. Kč***	***Umístění***	***Způsob financování v tis. Kč***	***Způsob financování v tis. Kč mateřská společnost***
Stroje a zařízení,dopravní prostředky *z toho mateřská společnost*	*15 276* *4 188*	*Tuzemsko*	*Leasing- 540 tis.* *vl..zdroje – 8 736 tis.* *úvěr – 6000 tis.*	*Leasing- 540 tis.* *vl..zdroje – 3 648 tis.* *.*
Budovy, haly,stavby (rekonstrukce, obnova) *z toho mateřská společnost*	*12 910* *8 294*	*Tuzemsko*	*Úvěry 5500 tis.* *vl..zdroje – 7410 tis.*	*Úvěry 5500 tis.* *vl..zdroje – 2 794 tis.*
Drobný dlouhodobý majetek *z toho mateřská společnost*	*1 417* *176*	*Tuzemsko*	*vl zdroje*	*vl zdroje*

Údaje o hlavních budoucích investicích, ke kterým se řídící orgány již pevně zavázaly

Investice	***Společnost KAROSERIA a.s. Plánovaná výše investice v roce***			
	2008		***2009***	
	mil. Kč	***Očekávané zdroje financování***	***mil. Kč***	***Očekávané zdroje financování***
Stavební v mil.Kč	*127*	*120 mil. Kč úvěr* *7 mil. Kč vl. zdroje*	*5*	*vl. zdroje*
Strojní v mil. Kč	*23,5*	*22 mil. Kč úvěr* *1,5 mil. Kč vl. zdroje*	*2*	*vl. zdroje*

Společnost KAROSERIA a.s. vlastní pozemky v katastrálním území Štýřice, obec Brno k o celkové rozloze téměř 117 tis. m^2, z toho více jak 21 tis. m^2 je zastavěno objekty průmyslové výroby a administrativní budovou. Pozemky jsou převážnou měrou vedeny jako ostatní plocha.
Část nezastavěných pozemků, které byly vedeny jako zemědělská půda, byla vyňata ze zemědělského půdního fondu a jsou určeny pro objekty lehké průmyslový výroby, obchodu a služeb.

Nejvýznamnější strojní vybavení potřebné pro výrobní činnost, doba jeho životnosti, event. nutnost jeho modernizace či nákupu nového zařízení:

KAROSERIA a.s.:
Mezi nejvýznamnější strojní zařízení patří lakovací a sušící box . Je plně funkční a nepotřebuje modernizaci.
Mezi důležité strojní vybavení patří zařízení lisovny, a to:
- *ohraňovací lis DURMA, životnost 6 let*
- *ohraňovací lis TRUMA BEND, životnost 6 let*
- *strojní nůžky, životnost 6 let*

MATE a.s.:
- *NC horizontální vyvrtávačka o průměru 80 cm po běžné opravě, životnost min. dalších 5 let*
- *NC fréza univerzální, životnost min. dalších 5 let*
- *souřadnicový ohraňovací lis ESPE*

PULCO, a.s.
nevlastní žádný nemovitý majetek, ve vlastnictví je technologická linka pro povrchovou úpravu práškovými barvami , včetně chemické předúpravy, která je zastavena ve prospěch KAROSERIA a.s..
Životnost technologické linky je 10 let, její modernizace (z důvodu rozvoje v oboru) se průběžně provádí.

Na nemovitostech – administrativní budově a výrobní hale – je uplatněno zástavní právo ve prospěch GE Money Bank, a.s ke krytí úvěru. Na pozemcích podél oplocení je ve prospěch Brněnských vodáren a kanalizací, a.s. zřízeno věcné břemeno spočívající v právu strpět uložení vodovodního řadu, vstup a vjezd do ochranného pásma vodovodního řadu. Ostatní pozemky jsou prosté jakéhokoliv zatížení.

O pozemcích, které leží mimo areál pod křižovatkou komunikací Jihlavská-Heršpická, bylo jednáno se Správou a údržbou silnic, a je sjednán jejich odprodej. Vzhledem k předpokládané výstavbě velkého městského okruhu nelze zatím stanovit termín prodeje ,případně směny.

Společnost MATE a.s*.má v současné době zastaveny nemovitosti – zastavěná plocha a nádvoří + průmyslový objekt ve prospěch ČSOB, a.s.*

Společnost AKB CZECH *nevlastní žádný nemovitý majetek.*

Plánovaná významná hmotná dlouhodobá aktiva

Společnost KAROSERIA a.s.:

1) Výrobní hala o ploše cca 6 500 m2, která bude postavena a zkolaudována v roce 2008.

2) Strojní vybavení:

- *vysekávací stroj TRUMA TP 3000*
- *ohraňovací lis TRUMA TB 5230*
- *strojní nůžky DURMA, délka střihu 6 m*

Společnost MATE a.s.:

- *výstavba skladovací haly v Rosicích u Brna o pořizovacích nákladech cca 6 mil. Kč.*

Společnost PULCO a.s.:

Neplánuje pořízení významných hmotných dlouhodobých aktiv.

PROVOZNÍ A FINANČNÍ PŘEHLED

Finanční majetek společnosti představují bankovní účty, peníze v hotovosti, finanční investice, poskytnuté půjčky, pohledávky z obchodního styku a ostatní pohledávky.
Finančními závazky jsou bankovní úvěry, závazky z obchodního styku, závazky z leasingu a ostatní závazky.
Finanční situace společnosti je stabilizovaná, nevykazovala v průběhu roku podstatné problémy s likviditou nebo solventností.

Konkrétní údaje jsou uvedené v příloze k účetní závěrce.

Faktory, které významně ovlivnily provozní zisk emitenta spolu s uvedením rozsahu v jakém byl zisk ovlivněn

V roce 2007 vykazuje společnost KAROSERIA a..s. 57procentní pokles výsledku hospodaření u prodeje zboží, které představují hlavně náhradní díly k nákladním automobilům a dále prodej ojetých nákladních vozidel.

Skupina je vystavena řadě finančních rizik, mimo jiné změnám ve směnných kurzech či úrokových sazbách.

Výsledek hospodaření a peněžní toky z provozní činnosti jsou na změnách tržních úrokových sazeb do značné míry nezávislé. Jsou úročeny většinou pohyblivými úrokovými sazbami.

Skupina hradí své závazky v termínech splatností. Rizikovým faktorem ve finančním řízení se stává postupné zvyšování objemu exportu, zejména do zemí EU a v rámci České republiky zakázky pro sektor stavebnictví, kde jsou velmi dlouhé lhůty splatnosti faktur.

Hospodářská a finanční situace v roce 2007

Výnosy	***311 047***
Přidaná hodnota	***105 797***
Hospodářský výsledek	***13 930***

Popis za dané účetní období a její vývoj

Všechny konsolidované společnosti jsou v dobré finanční situaci, hradí svoje závazky ve lhůtách splatnosti.

Provozní výsledky

Konsolidovaný provozní zisk skupiny se snížil za rok 2007 oproti roku 2006 o 3 674 tis. Kč.

ZDROJE KAPITÁLU

Zdroje kapitálu
Jsou uvedeny v příloze ke konsolidované účetní závěrce

Struktura financování emitenta
Je uvedena v příloze ke konsolidované účetní závěrce.

VÝZKUM A VÝVOJ, PATENTY A LICENCE

V roce 2007 nebyly vynaloženy žádné náklady na výzkum a vývoj.
Společnost MATE a.s je držitelem tří osvědčení o průmyslových vzorech zapsaných u Úřadu průmyslového vlastnictví.

SPRÁVNÍ, ŘÍDÍCÍ A DOZORČÍ ORGÁNY A VRCHOLOVÉ VEDENÍ

Statutární a dozorčí orgán mateřské společnosti :

Představenstvo:

Členové statutárního orgánu – představenstva - jsou voleni na dobu 5 let, den vzniku funkce 18. 5. 2006.

Předseda představenstva:
Ing. Miroslav Kurka, nar. 16. 2. 1961
bytem Praha 4, Mirotická 956/11
dosažené vzdělání: VŠE fakulta řízení
Hlavní vykonávaná činnost: podnikání v textil.průmyslu jako fyzická osoba.

Člen statutárních orgánů společností, společník:
- *ALMET, a.s., IČ 46505156 – člen dozorčí rady*
- *KAROSERIA a.s., IČ 46347453 – předseda představenstva*
- *ŘEMPO VEGA, s.r.o., IČ 25384686 – společník*
- *MATE, a.s., IČ 46900322 – předseda představenstva*
- *S.P.M.B. a.s., IČ 60193182 – předseda představenstva*
- *TOMA, a.s., IČ 18152813 – místopředseda představenstva*
- *BROUK s.r.o. , IČ 46713387 – společník*
- *KDYNIUM a.s., IČ 45357293 – předseda představenstva*
- *ŘEMPO LYRA, s.r.o., IČ 25384660 – společník*
- *České vinařské závody a.s, IČ 60193182 – předseda představenstva*
- *PROSPERITA holding, a.s., IČ 25820192 – předseda představenstva, společník*
- *AKCIA TRADE, spol. s r. o., IČ 63321351 – společník*
- *ETOMA INVEST spol. s r. o., IČ 63469138 – jednatel*
- *TESLA KARLÍN, a.s., IČ 45273758 – předseda představenstva*
- *ŘEMPO CB, a.s. IČ 25354523 – společník*
- *Měšťanský pivovar Olomouc, a.s., IČ 27801802 – společník*
- *Ing.- Miroslav Kurka – TRADETEX, se sídlem U Centrumu 749, 735 134 Orlová-Lutyně, IČ 10609032*

Člen statutárních orgánů v předcházejících 5 letech s ukončeným členstvím:
- *OTAVAN Třeboň a.s. – předseda představenstva – členství vymazáno 22. 10. 2002*

Výše uvedený Ing. Miroslav Kurka v průběhu předešlých 5 let:
- *nebyl odsouzen za podvodné trestné činy*
- *jeho osoba není spojována s konkurzními řízeními , správou a likvidací*
- *nebylo proti němu vydáno úřední veřejné obvinění a sankce ze strany statutárních nebo regulatorních orgánů.*

Prohlašujeme, že Ing. Miroslav Kurka má s emitentem KAROSERIA a.s. a jeho dceřinou společností MATE a.s. uzavřenu smlouvu o podmínkách výkonu funkce člena statutárního orgánu a neexistují výhody v souvislosti s ukončením zaměstnání a možné střety zájmů.
Další jiné takové smlouvy neexistují.

Místopředseda představenstva:
Ing. Zdeněk Raška, nar. 18. 10. 1963
bytem Horní Bludovice 529, okres Frýdek-Místek
dosažené vzdělání: Vysoká škola báňská, fakulta ekonomická
Hlavní vykonávaná činnost: zaměstnanec PROSPERITA, investiční.společnost. a.s. jako portfoliomanažer.
Člen statutárních orgánů společností:
- *KAROSERIA a.s., IČ 46347453 – místopředseda představenstva*
- *MATE, a.s., IČ 46900322 člen - představenstva*
- *PRŮMYSLOVÁ ČOV, a.s.,IČ 25342665 – předseda dozorčí rady*
- *TOMA, a.s., IČ 18152813 – člen představenstva*
- *S.P.M.B. a.s., IČ 46347178 – člen představenstva*
- *AKCIA TRADE, spol. s r. o., IČ 63321351 – jednatel, společník*
- *ETOMA INVEST spol. s r. o, IČ 63469138 – jednatel*
- *ENERGOAQUA, a.s., IČ 15503461 – člen dozorčí rady*

Člen statutárních orgánů v předcházejících 5 letech s ukončeným členstvím:
- *AKB CZECH s.r.o., IČ 60321164 – jednatel – členství vymazáno 4. 12. 2004*

Výše uvedený Ing. Zdeněk Raška v průběhu předešlých 5 let:
- *nebyl odsouzen za podvodné trestné činy*
- *jeho osoba není spojována s konkurzními řízeními , správou a likvidací*
- *nebylo proti němu vydáno úřední veřejné obvinění a sankce ze strany statutárních nebo regulatorních orgánů*

Prohlašujeme, že Ing. Jiří Raška má s emitentem KAROSERIA a.s. a jeho dceřinnou společností MATE a.s. uzavřenu smlouvu o podmínkách výkonu funkce člena statutárního orgánu a neexistují výhody v souvislosti s ukončením zaměstnání a možné střety zájmů.
Další pracovní nebo jiné smlouvy s emitentem nebo jeho dceřinnými společnostmi neexistují.

Člen představenstva:
Ing. Dušan Nevrtal, nar. 29. 10. 1957
bytem Brno, Ve Vilkách 103/12,
dosažené vzdělání: VUT Brno, FAST
Hlavní vykonávaná činnost: ředitel S.P.M.B. a.s.
Člen statutárních orgánů společností:
- *KAROSERIA a.s., IČ 46347453 – člen představenstva*
- *CONCENTRA a.s., IČ 60711302 – člen dozorčí rady*
- *Bělehradská Invest, a.s., IČ 27193331 – místopředseda představenstva*

Člen statutárních orgánů v předcházejících 5 letech s ukončeným členstvím:
- *nebyl*

Výše uvedený Ing. Dušan Nevrtal v průběhu předešlých 5 let:
- *nebyl odsouzen za podvodné trestné činy*
- *jeho osoba není spojována s konkurzními řízeními , správou a likvidací*
- *nebylo proti němu vydáno úřední veřejné obvinění a sankce ze strany statutárních nebo regulatorních orgánů*

Prohlašujeme, že Ing. Dušan Nevrtal má s emitentem KAROSERIA a.s. uzavřenou smlouvu o výkonu funkce člena statutárního orgánu, nemá uzavřenou další jinou smlouvu a tudíž neexistují výhody v souvislosti s ukončením zaměstnání a neexistují možné střety zájmů.
S dceřinnými společnostmi emitenta pracovní nebo jiné smlouvy uzavřené nemá..

Dozorčí rada:

Členové statutárního orgánu – dozorčí rady - jsou voleni na dobu 5 let. Dnem vzniku funkce předsedy dozorčí rady a jednoho člena dozorčí rady je den 5. 6. 2007 a dnem vzniku funkce člena dozorčí rady voleného zaměstnanci je den 1. 6. 2007.

Předseda dozorčí rady:
JUDr. Martin Knoz, nar. 17. 5. 1962
bytem Brno, Obřanská 120
dosažené vzdělání: právnická fakulta MU v Brně
Hlavní vykonávaná činnost: ředitel MATE a.s.
Člen statutárních orgánů společností:
- *CONCENTRA a.s., IČ 60711302 – člen představenstva*
- *MATE a.s., IČ 46900322 – místopředseda představenstva*
- *S.P.M.B. a.s., IČ 46347178 – prokura*
- *KAROSERIA a.s., IČ 46347453 – předseda dozorčí rady*

Člen statutárních orgánů v předcházejících 5 letech s ukončeným členstvím:
- *Silniční technika, a.s. – člen představenstva, členství vymazáno 22. 9. 2006*

Výše uvedený JUDr. Martin Knoz v průběhu předešlých 5 let:
- *nebyl odsouzen za podvodné trestné činy*
- *jeho osoba není spojována s konkurzními řízeními , správou a likvidací*
- *nebylo proti němu vydáno úřední veřejné obvinění a sankce ze strany statutárních nebo regulatorních orgánů*

Prohlašujeme, že JUDr. Martin Knoz má s emitentem KAROSERIA a.s. a dceřinnou společností MATE a.s. uzavřenou smlouvu o podmínkách výkonu funkce člena statutárního orgánu. Má uzavřenou manažerskou smlouvu s MATE a.s. , nemá uzavřenou další jinou smlouvu, tudíž neexistují výhody v souvislosti s ukončením zaměstnání a neexistují možné střety zájmů.

Člen dozorčí rady:
Karel Kratochvíl, nar. 10. 4. 1972
bytem Havířov, U Stavu 314/28
absolvent gymnázia
Hlavní vykonávaná činnost: zaměstnanec společnosti Ing. Miroslav Kurka – TRADETEX jako ředitel pro strategii skupiny.
Člen statutárních orgánů společností:
- *Řempo CB, a.s, IČ 25354523 – předseda představenstva*
- *Řempo LYRA, s.r.o., IČ 25384660 – jednatel*
- *BROUK s.r.o., IČ 46713387 – jednatel*
- *KAROSERIA a.s., IČ 46347453 – člen dozorčí rady*
- *ŘEMPO VEGA, s.r.o., IČ 26384686 – jednatel*
- *Měšťanský pivovar Olomouc, a.s., IČ 27801802 – člen představenstva od 30. 5 2007*
- *S.P.M.B. a.s., IČ 46347178 –člen dozorčí rady od 1. 6. 2007*

Člen statutárních orgánů v předcházejících 5 letech s ukončeným členstvím:
- *nebyl*

Výše uvedený p. Karel Kratochvíl v průběhu předešlých 5 let:
- *nebyl odsouzen za podvodné trestné činy*
- *jeho osoba není spojována s konkurzními řízeními , správou a likvidací*
- *nebylo proti němu vydáno úřední veřejné obvinění a sankce ze strany statutárních nebo regulatorních orgánů*

Prohlašujeme, že p. Karel Kratochvíl má s emitentem KAROSERIA a.s. uzavřenou smlouvu o výkonu funkce člena statutárního orgánu, nemá uzavřenou další jinou smlouvu a tudíž neexistují výhody v souvislosti s ukončením zaměstnání a neexistují možné střety zájmů.
S dceřinnými společnostmi emitenta pracovní nebo jiné smlouvy uzavřené nemá..

Člen volený zaměstnanci společnosti:

Do 31. 5. 2007, kdy mu skončilo 5-leté volební období:
Leo Sedlák, nar. 15. 11. 1943
bytem Josefy Faimonové 26
absolvent SPŠ automobilní
Hlavní vykonávaná činnost: zaměstnanec KAROSERIA a.s.
Člen statutárních orgánů společností:
KAROSERIA a.s, IČ 46347453 . – člen dozorčí rady volený zaměstnanci

Člen statutárních orgánů v předcházejících 5 letech s ukončeným členstvím:
- *nebyl*

Výše uvedený Leo Sedlák po dobu předešlých 5 let:
- *nebyl odsouzen za podvodné trestné činy*
- *jeho osoba není spojována s konkurzními řízeními , správou a likvidací*
- *nebylo proti němu vydáno úřední veřejné obvinění a sankce ze strany statutárních nebo regulatorních orgánů.*

Prohlašujeme, že Leo Sedlák měl s emitentem KAROSERIA a.s. uzavřenou pracovní smlouvu a smlouvu o výkonu funkce člena statutárního orgánu. Další jiné smlouvy uzavřené neměl a tudíž neexistují výhody v souvislosti s ukončením zaměstnání a neexistují možné střety zájmů.

Po skončení 5-letého volebního období člena dozorčí rady proběhly dne 1. 6. 2007 nové volby, ve kterých byl zvolen členem dozorčí rady voleného zaměstnanci společnosti p. František Chyba.

František Chyba, nar. 10. 6. 1951
bytem Šlapanice, Kosmákova
absolvent SPŠ, obor strojírenství
Hlavní vykonávaná činnost: zaměstnanec KAROSERIA a.s.

Člen statutárních orgánů společností:
KAROSERIA a.s, IČ 46347453 . – člen dozorčí rady volený zaměstnanci

Člen statutárních orgánů v předcházejících 5 letech s ukončeným členstvím:
- *nebyl*

Výše uvedený František Chyba po dobu předešlých 5 let:
- *nebyl odsouzen za podvodné trestné činy*
- *jeho osoba není spojována s konkurzními řízeními , správou a likvidací*
- *nebylo proti němu vydáno úřední veřejné obvinění a sankce ze strany statutárních nebo regulatorních orgánů.*

Prohlašujeme, že František Chyba měl s emitentem KAROSERIA a.s. uzavřenou pracovní smlouvu a smlouvu o výkonu funkce člena statutárního orgánu. Další jiné smlouvy uzavřené neměl a tudíž neexistují výhody v souvislosti s ukončením zaměstnání a neexistují možné střety zájmů.

Vedení akciové společnosti KAROSERIA a.s.:

Generální ředitel:
Ing. Pavel Čech, nar. 23. 11. 1956
bytem Brno, Neumannova 264/46
dosažené vzdělání: VUT Brno, FAST
Člen statutárních orgánů společností:
- *Společenství vlastníků Neumannova 46, 48, Brno – předseda výboru*
- *MATE, a.s., IČ 46347453 – člen dozorčí rady*
- *PULCO, a.s., IČ 26279843 – předseda představenstva*
- *AKB CZECH s.r.o., IČ 60321164 – jednatel*

Člen statutárních orgánů v předcházejících 5 letech s ukončeným členstvím:
- *Stavební bytové družstvo (SBD) Neumannova, družstvo – v likvidaci – místopředseda představenstva, den zániku funkce 30. 11. 2003*

Výše uvedený Ing. Pavel Čech po dobu předešlých 5 let:
- *nebyl odsouzen za podvodné trestné činy*
- *jeho osoba není spojována s konkurzními řízeními , správou a likvidací*
- *nebylo proti němu vydáno úřední veřejné obvinění a sankce ze strany statutárních nebo regulatorních orgánů.*

Prohlašujeme, že Ing. Pavel Čech má s emitentem KAROSERIA a.s. uzavřenou manažerskou, resp. pracovní smlouvu. S dceřinými společnostmi MATE a.s, PULCO, a.s. a AKB CZECH s.r.o. má uzavřenu smlouvu o výkonu funkce člena statutárního orgánu, další jinou smlouvu uzavřenou nemá a tudíž neexistují výhody v souvislosti s ukončením zaměstnání a neexistují možné střety zájmů.

Výrobní ředitel:
Ing. Miroslav Chocholáč, nar. 2. 9. 1959, ve funkci do 30. 6. 2007, kdy ukončil pracovní poměr ve společnosti.
bytem Brno , Havlíčkova 10
VUT Brno, FS

Člen statutárních orgánů společností:
- *nebyl*

Člen statutárních orgánů v předcházejících 5 letech s ukončeným členstvím:
- *PULCO, a.s., IČ 26279843 – člen představenstva, den zániku členství v představenstvu 27. 3. 2006*

Výše uvedený Ing. Miroslav Chocholáč po dobu předešlých 5 let:
- *nebyl odsouzen za podvodné trestné činy*
- *jeho osoba není spojována s konkurzními řízeními , správou a likvidací*
- *nebylo proti němu vydáno úřední veřejné obvinění a sankce ze strany statutárních nebo regulatorních orgánů.*

Prohlašujeme, že Ing. Miroslav Chocholáč měl s KAROSERIA a.s. uzavřenou manažerskou smlouvu.. Další jiné smlouvy uzavřené neměl a tudíž neexistovaly výhody v souvislosti s ukončením zaměstnání a neexistovaly možné střety zájmů.

V období od 1. 7. 2007 do 19. 11. 2007 řídil výrobní úsek GŘ Ing. Pavel Čech.

Výrobní ředitel:
Ing. Karel Řehořek, CSc., nar. 3. 9. 1951, ve funkci od 19. 11. 2007
bytem Lipovec 304, okr. Blansko
absolvent VUT Brno, fakulta strojní
Člen statutárních orgánů společností:
SATURN, s.r.o., IČ 60712694, jednatel, její živnosti zanikly v roce 2000 a 2004.

Člen statutárních orgánů v předcházejících 5 letech s ukončeným členstvím:
- *nebyl*

Výše uvedený Ing. Karel Řehořek, CSc. :
- *nebyl odsouzen za podvodné trestné činy*
- *jeho osoba není spojována s konkurzními řízeními , správou a likvidací*
- *nebylo proti němu vydáno úřední veřejné obvinění a sankce ze strany statutárních nebo regulatorních orgánů.*

Prohlašujeme, že Ing. Karel Řehořek, CSc. má s KAROSERIA a.s. uzavřenou pracovní smlouvu.. Další jiné smlouvy uzavřené nemá a tudíž neexistují výhody v souvislosti s ukončením zaměstnání a neexistují možné střety zájmů.

Obchodní ředitel:
Ing. Martin Kolář , nar. 28. 2. 1978
bytem 618 00 Brno, Krausova 1053/4
Masarykova univerzita v Brně

Člen statutárních orgánů společností:
- *není*

Člen statutárních orgánů v předcházejících 5 letech s ukončeným členstvím:
- *nebyl*

Výše uvedený Ing. Martin Kolář po dobu předešlých 5 let:
- *nebyl odsouzen za podvodné trestné činy*
- *jeho osoba není spojována s konkurzními řízeními , správou a likvidací*
- *nebylo proti němu vydáno úřední veřejné obvinění a sankce ze strany statutárních nebo regulatorních orgánů.*
-

Prohlašujeme, že Ing. Martin Kolář má s emitentem KAROSERIA a.s. uzavřenou manažerskou, resp. pracovní smlouvu.. Další jinou smlouvu uzavřenou nemá a tudíž neexistují výhody v souvislosti s ukončením zaměstnání a neexistují možné střety zájmů.

Statutární a dozorčí orgány dceřiných společností:

AKB CZECH s.r.o.
Heršpická 758/13, Brno
IČ 60321164

Jednatel:
Ing. Pavel Čech, nar. 23. 11. 1956
bytem Brno, Neumannova 264/46

MATE a.s.
Havránkova 30/11, Brno
IČ 46900322

Představenstvo:
Předseda představenstva:
Ing. Miroslav Kurka, nar. 16. 2. 1961
bytem Praha 4, Mirotická 956/11

Místopředseda představenstva:
JUDr. Martin Knoz, nar. 17. 5. 1962
bytem Brno, Obřanská 120

Člen představenstva:
Ing. Zdeněk Raška, nar. 18. 10. 1963
bytem Horní Bludovice 529, okres Frýdek-Místek

Dozorčí rada:
Předseda dozorčí rady:
Ing. Petr Chrápek, nar. 25.11. 1957
bytem Ostrava – Výškovice, Břustkova 27
dosažené vzdělání: Vysoká škola báňská
Hlavní vykonávaná činnost: zaměstnanec společnosti Ing. Miroslav Kurka – TRADETEX jako obchodní ředitel.

Člen statutárních orgánů společností:
- *TESLA KARLÍN, a.s, IČ 45273758 – předseda dozorčí rady*
- *MATE, a.s. , IČ 46900322 – předseda dozorčí rady*
- *ŘEMPO CB, a.s., IČ 25354523 – člen představenstva*

Člen statutárních orgánů, případně společník v předcházejících 5 letech s ukončeným členstvím:
- *EZOP pool, s.r.o., IČ 25398211 - jednatel, členství vymazáno 3. 1. 2005*
- *CZ Pool s.r.o. , IČ 25872486 – , společník, jednatel – vymazáno 19. 1. 2005*

Výše uvedený Ing. Petr Chrápek po dobu předešlých 5 let:
- *nebyl odsouzen za podvodné trestné činy*
- *jeho osoba není spojována s konkurzními řízeními , správou a likvidací*
- *nebylo proti němu vydáno úřední veřejné obvinění a sankce ze strany statutárních nebo regulatorních orgánů.*

Prohlašujeme, že Ing. Petr Chrápek nemá s emitentem KAROSERIA a.s. uzavřenou žádnou smlouvu. Se společností MATE a.s. má uzavřenou smlouvu o výkonu funkce člena statutárního orgánu. Další jiné smlouvy uzavřené nemá a tudíž neexistují výhody v souvislosti s ukončením zaměstnání a neexistují možné střety zájmů.

Člen dozorčí rady:
Ing. Pavel Čech, nar. 23. 11. 1956
bytem Brno, Neumannova 264/46

Člen volený zaměstnanci:
Zdeněk Habrovec,, nar. 26. 6. 1967
bytem Brno, Kušuličova 23
Hlavní vykonávaná činnost: zaměstnanec MATE, a.s..
Člen statutárních orgánů společností:
- *MATE, a.s., IČ 46900322 – člen dozorčí rady volený zaměstnanci*

Člen statutárních orgánů v předcházejících 5 letech s ukončeným členstvím:

Výše uvedený p. Zdeněk Habrovec po dobu předešlých 5 let:
- *nebyl odsouzen za podvodné trestné činy*
- *jeho osoba není spojována s konkurzními řízeními , správou a likvidací*
- *nebylo proti němu vydáno úřední veřejné obvinění a sankce ze strany statutárních nebo regulatorních orgánů.*

Prohlašujeme, že p. Zdeněk Habrovec nemá s emitentem KAROSERIA a.s. uzavřenou žádnou smlouvu. S MATE a.s. má uzavřenou pracovní smlouvu a smlouvu o výkonu funkce člena statutárního orgánu. Další jiné smlouva uzavřené nemá a tudíž neexistují výhody v souvislosti s ukončením zaměstnání a neexistují možné střety zájmů.

Vedení společnosti:

Ředitel:
JUDr. Martin Knoz, nar. 17. 5. 1962
bytem Brno, Obřanská 120

PULCO, a.s.
IČ 26279843

Představenstvo:
Předseda představenstva:
Ing. Pavel Čech, nar. 23. 11. 1956
bytem Brno, Neumannova 46

Člen představenstva do 27. 3. 2006, kdy členství zaniklo:
Ing. Miroslav Chocholáč, nar. 2. 9. 1959
bytem Brno, Havlíčkova 70

Člen představenstva:
Pavel Franz, MBA, nar.19. 10. 1967
bytem Rosice, Na štěpnici 1255
vzdělání úplné střední odborné, MBA
Člen statutárních orgánů společností:
- *PULCO, a.s, IČ 26279843 – člen představenstva*

Člen statutárních orgánů v předcházejících 5 letech s ukončeným členstvím:
- *nebyl*

Výše uvedený p. Pavel Franz, MBA po dobu předešlých 5 let:
- *nebyl odsouzen za podvodné trestné činy*
- *jeho osoba není spojována s konkurzními řízeními , správou a likvidací*
- *nebylo proti němu vydáno úřední veřejné obvinění a sankce ze strany statutárních nebo regulatorních orgánů.*

Prohlašujeme, že p. Pavel Franz, MBA nemá s emitentem KAROSERIA a.s. uzavřenou žádnou smlouvu. S PULCO, a.s. má uzavřenou manažerskou, resp. pracovní smlouvu a smlouvu o výkonu funkce člena statutárního orgánu. Další jiné smlouvy uzavřené nemá a tudíž neexistují výhody v souvislosti s ukončením zaměstnání a neexistují možné střety zájmů.

Člen představenstva:
JUDr. Hana Třísková, nar. 28. 6. 1955
bytem Brno, J. Uhra 166/8
dosažené vzdělání: Právnická fakulta MU v Brně
Hlavní vykonávaná činnost: zaměstnanec KAROSERIA a.s., jako právník společnosti.
Člen statutárních orgánů společností
- *PULCO, a.s., IČ 26279843 – člen představenstva*

Členem statutárních orgánů v předcházejících 5 letech s ukončeným členstvím:
- *nebyla*

Výše uvedená JUDr. Hana Třísková po dobu předešlých 5 let:

- *nebyla odsouzen za podvodné trestné činy*
- *její osoba není spojována s konkurzními řízeními , správou a likvidací*
- *nebylo proti ní vydáno úřední veřejné obvinění a sankce ze strany statutárních nebo regulatorních orgánů.*

Prohlašujeme, že JUDr. Hana Třísková má s emitentem KAROSERIA a.s. uzavřenou pracovní smlouvu a s PULCO, a.s. smlouvu o výkonu funkce člena statutárního orgánu. Další jiné smlouvy uzavřené nemá a tudíž neexistují výhody v souvislosti s ukončením zaměstnání a neexistují možné střety zájmů.

Dozorčí rada:
Předseda dozorčí rady:
Ing. Miroslav Kučera, nar. 25. 3. 1962
bytem Dětmarovice č. 809
dosažené vzdělání: Vysoká škola báňská, fakulta hutnická
Hlavní vykonávaná činnost: zaměstnanec PROSPERITA inv.spol. a.s. jako finanční manager.
Člen statutárních orgánů společností:

- *TZP, a.s., IČ 48171581 – člen dozorčí rady*
- *CONCENTRA a.s., IČ 60711302 – předseda dozorčí rady*
- *KDYNIUM a.s., IČ 45357293 – místopředseda představenstva*
- *PULCO, a.s., IČ 26279843 – předseda dozorčí rady*
- *PROSPERITA holding, a.s.IČ 25820192 – člen představenstva*
-

Člen statutárních orgánů v předcházejících 5 letech s ukončeným členstvím:

- *České vinařské závody a.s., IČ 60193182 – člen, členství vymazáno 20. 9. 2003*
- *PRVNÍ OLEJÁŘSKÁ RECYKLAČNÍ a.s., IĆ 25318993 – předseda dozorčí rady, zánik funkce 30. 9. 2004*
- *TyfloCentrum ČR, o.p.s., IČ 25902148 – předseda správní rady, zánik členství 25. 9. 2006*

Výše uvedený Ing. Miroslav Kučera po dobu předešlých 5 let:

- *nebyl odsouzen za podvodné trestné činy*
- *jeho osoba není spojována s konkurzními řízeními , správou a likvidací*
- *nebylo proti němu vydáno úřední veřejné obvinění a sankce ze strany statutárních nebo regulatorních orgánů.*

Prohlašujeme, že Ing. Miroslav Kučera nemá s emitentem KAROSERIA a.s. uzavřenou pracovní smlouvu. S PULCO a.s. má uzavřenou smlouvu o výkonu funkce člena statutárního orgánu společnosti. Další jiné smlouvy uzavřené nemá a tudíž neexistují výhody v souvislosti s ukončením zaměstnání a neexistují možné střety zájmů.

Člen dozorčí rady:
Jana Motyčková, nar. 9. 3. 1968
bytem Jezeřany-Maršovice 105
vzdělání úplné střední s maturitou
Hlavní vykonávaná činnost: zaměstnanec KAROSERIA a.s., jako ved. ekonomického střediska a hlavní účetní.
Člen statutárních orgánů společností:

- *PULCO, a.s, IČ 26279843 – člen dozorčí rady*
-

Člen statutárních orgánů v předcházejících 5 letech s ukončeným členstvím:

- *nebyla*

Výše uvedená p. Jana Motyčková po dobu předešlých 5 let:

- *nebyla odsouzen za podvodné trestné činy*
- *její osoba není spojována s konkurzními řízeními , správou a likvidací*
- *nebylo proti ní vydáno úřední veřejné obvinění a sankce ze strany statutárních nebo regulatorních orgánů.*

Prohlašujeme, že p. Jana Motyčková má s emitentem KAROSERIA a.s. uzavřenou pracovní smlouvu, s PULCO, a.s. má uzavřenou smlouvu o výkonu funkce člena statutárního orgánu. Další jiné smlouvy uzavřené nemá a, tudíž neexistují výhody v souvislosti s ukončením zaměstnání a neexistují možné střety zájmů.

Člen dozorčí rady:
Pavel Capouch, nar. 15. 8. 1971
bytem Praha 2, Frýdlantská 1301°
jednatel společnosti CN Finance s.r.o.
Hlavní vykonávaná činnost: jednatel
Člen statutárních orgánů společností:

- *CN Finance s.r.o., IČ 27183343 – jednatel, společník*
- *PULCO, a.s, IČ 26279843 – člen dozorčí rady*
- *VENTURE INVESTOR s.r.o., IČ 25567322 – společník*
- *ENKORY, a.s., IČ 28261399, člen dozorčí rady od 12. 12. 2007*
- *LENTY, a.s., IČ 28263723 – člen dozorčí rady od 20. 12. 2007*
- *EGLIN, a.s. IČ 28263715 –člen dozorčí rady od 20. 12. 2007*

Člen statutárních orgánů v předcházejících 5 letech s ukončeným členstvím:

- *nebyl*

Výše uvedený p. Pavel Capouch po dobu předešlých 5 let:

- *nebyl odsouzen za podvodné trestné činy*
- *jeho osoba není spojována s konkurzními řízeními , správou a likvidací*
- *nebylo proti němu vydáno úřední veřejné obvinění a sankce ze strany statutárních nebo regulatorních orgánů.*

Prohlašujeme, že p. Pavel Capouch nemá s emitentem KAROSERIA a.s. uzavřené smlouvy, s PULCO a.s. má uzavřenou smlouvu o výkonu funkce člena statutárního orgánu. Další jiné smlouvy uzavřené nemá a tudíž neexistují výhody v souvislosti s ukončením zaměstnání a neexistují možné střety zájmů.

Vedení společnosti:
Ředitel:
Pavel Franz, MBA nar. 17. 5. 1962
bytem Rosice, Na Štěpnici 1255
vzdělání úplné střední odborné , MBA

ODMĚNY A VÝHODY

Plnění poskytnuté statutárním orgánům nebo jejich členům a členům dozor. orgánů emitenta v roce 2007 (v tis. Kč)

	Počet osob	Peněžité příjmy		Tantiémy	Naturální příjmy
		za výkon funkce	za zaměstnanecký poměr k emitentovi		
KAROSERIA a.s.:					
Představenstvo	*3*	*664*		*750*	*0*
Dozorčí rada	*3*	*313*	*322*	*230*	*0*
Generální ředitel	*1*		*909*	*0*	*78*
MATE a.s.:					
Představenstvo	*3*	*1 608*		*0*	*0*
Dozorčí rada	*3*	*481*		*0*	*0*
Ředitel	*1*	*516*		*0*	*118*
AKB CZECH s.r.o. *jednatel*	*1*	*12*		*0*	*0*
PULCO a.s.:					
Představenstvo	*3*	*292*		*160*	*0*
Dozorčí rada	*3*	*126*		*35*	*0*
Ředitel	*1*	*1 286*		*0*	*0*

Počet účastnických cenných papírů emitenta, které jsou drženy členy statutárního orgánu a členy dozorčího orgánu a vedoucími zaměstnanci emitenta souhrnně za orgán:

Představenstvo	*1,98 % akcií*
Dozorčí rada	*0*
Vedoucí zaměstnanci	*0,028 % (do 30. 6. 2007)*
Osoby blízké výše uvedeným	*0*

Členům představenstva ani dozorčí rady neposkytla společnost žádné úvěry nebo půjčky, nepřevzala žádné záruky ani jištění za úvěry.

<u>Členům vedení společností byly poskytovány ve smyslu § 6 zák. č. 586/92 Sb. naturální požitky v podobě svěření osobního automobilu do užívání pro služební i soukromé účely, a to ve společnosti:</u>

KAROSERIA a.s.:
generálnímu řediteli, výrobnímu řediteli, obchodnímu řediteli, vedoucímu střediska správa areálu, vedoucímu střediska prodej vozů a nástaveb, vedoucímu střediska servis a vedoucímu výroby , a to na základě uzavřených Smluv o svěření motorového vozidla do používání pro služební i soukromé účely

AKB CZECH s.r.o.:
- *požitky nebyly poskytovány*

MATE a.s.:
- *řediteli společnosti*
- *vedoucí obchodu*
- *vedoucí výroby*

V souladu s ustanovením zákona o dani z příjmu hradí tito zaměstnanci daň formou zvýšení základu o 1 % pořizovací ceny. Současně vedou záznamy o provozu vozidla pro soukromé účely a hradí spotřebované pohonné hmoty.

<u>Principy odměňování</u>

Emitent nemá ustaven kontrolní výbor a výbor pro odměny. Orgánem odpovědným za výši odměny členů představenstva a dozorčí rady je valná hromada, v případě odměňování členů vedení společnosti je to představenstvo společnosti.

<u>Podmínky odměňování členů představenstva</u>
upravuje „Smlouva o výkonu funkce člena představenstva“ uzavřená mezi společností a členem představenstva.
Na základě této smlouvy jsou členům představenstva poskytována tato plnění:
- *pevná měsíční odměna, jejíž konkrétní výše je stanovena na základě rozhodnutí valné hromady*
- *tantiéma – je poskytována členům představenstva na základě rozhodnutí valné hromady*
- *cestovní náhrady – jsou poskytovány v sazbách stanovených obecně závazným právním předpisem*

<u>Principy odměňování členů vedení společnosti</u>
Podmínky odměňování jednotlivých členů výkonného vedení společnosti jsou upraveny v manažerské, resp. pracovní smlouvě, uzavřené mezi společností a příslušným vedoucím zaměstnancem na dobu neurčitou.
O uzavření smlouvy rozhoduje představenstvo společnosti.
V této smlouvě jsou upraveny podmínky pro poskytování:
- *smluvní mzdy vyplácené pravidelně za každý kalendářní měsíc, za skutečně odpracovanou dobu, a v níž je přihlédnuto k případné práci přesčas;*
- *osobního automobilu – na jeho poskytnutí má vedoucí zaměstnanec právo pro služební i soukromé použití, podmínky jsou upraveny ve zvláštní smlouvě. Používání tohoto vozidla podléhá zdanění, spotřeba pohonných hmot pro soukromé využití je hrazena vedoucím zaměstnancem*
- *cestovních náhrad – jsou poskytovány v sazbách stanovených obecně závazným právním*
- *předpisem*
- *roční prémie na základě stanovených úkolů a jejich vyhodnocení představenstvem společnosti.*

Výrobnímu a obchodnímu řediteli může být za plnění úkolů a povinností přiznána generálním ředitelem měsíční odměna ve výši stanovené pro kalendářní rok představenstvem společnosti.

<u>Principy odměňování členů dozorčí rady</u>
Podmínky odměňování členům dozorčí rady upravuje „Smlouva o výkonu funkce člena dozorčí rady“ uzavřená mezi společností a členem dozorčí rady. Na základě této smlouvy jsou členům dozorčí rady poskytována tato plnění:
- *pevná měsíční odměna – vyplácí se pravidelně po uplynutí kalendářního měsíce. Konkrétní výše této odměny pro jednotlivé členy dozorčí rady je stanovena na základě rozhodnutí valné hromady.*
- *cestovní náhrady – jsou poskytovány v sazbách stanovených obecně závazným právním předpisem*
- *tantiéma – je poskytována členům dozorčí rady na základě rozhodnutí valné hromady.*

Za účetní období roku 2007 byla zúčtována odměna za služby auditora *ve výši 90 tis. Kč následovně:*

- *audit individuální účetní závěrky*	*45 tis. Kč*
- *audit konsolidované účetní závěrky*	*45 tis. Kč*

ZAMĚSTNANCI

***Údaje o průměrném počtu zaměstnanců s rozdělením podle jednotlivých druhů podnikatelské činnosti emitenta a změny počtu zaměstnanců v předcházejících dvou účetních obdobích**:*

Podnikatelská činnosti	***2006***	***2007***
Výrobní činnost	*85*	*85*
z toho mateřská společnost	*41*	*44*
Obchodní činnost	*53*	*52*
z toho mateřská společnost	*24*	*25*
Správa a pronájem areálu	*48*	*49*
z toho mateřská společnost	*15*	*12*
Ostatní	*27*	*27*
z toho mateřská společnost	*19*	*18*
Celkem	*213*	*213*
z toho mateřská společnost	*99*	*99*

Popis všech ujednání o účasti zaměstnanců na kapitálu
Ve skupině nejsou vydány zaměstnanecké akcie a není uzavřeno žádné ujednání o účasti zaměstnanců na kapitálu.

HLAVNÍ AKCIONÁŘI

Společnost KAROSERIA a.s. je ve smyslu § 66a obch. zák. společností s většinovým společníkem a je osobou ovládanou. Ovládajícími osobami jsou potom osoby jednající ve shodě.

Osoby jednající ve shodě vlastnící podíl hlasovacích práv přesahující 50 % základního kapitálu:

ETOMA INVEST, spol. s r. o..
U Centrumu 751, Orlová – Lutyně
IČ: 63 46 91 38

PROSPERITA holding, a.s.
U Centrumu 751, Orlová – Lutyně
IČ: 25 82 01 92

PROSPERITA investiční společnost, a.s.
U Centrumu 751, Orlová – Lutyně
IČ: 26 85 77 91

AKCIA TRADE, spol. s r. o.
U Centrumu 751, Orlová – Lutyně
IČ: 63 3213 51

TZP, a.s.
Třebízského 92, Hlinsko
IČ: 48 17 15 81

Ing. Miroslav Kurka, 16. 02. 1961
Mirotická 11, Praha 4

Výše podílu, který opravňuje k hlasování na valné hromadě emitenta je 69,58 %.

Seznam akcionářů vlastnících více než 5 % akcií společnosti KAROSERIA a.s.:

PROSPERITA investiční společnost, a.s.
U Centrumu 751, Orlová – Lutyně, IČ: 26 85 77 91 - 9,76 %

PROSPERITA holding a.s.
U Centrumu 751, Orlová – Lutyně, IČ: 25 82 01 92 - 45,56 %

TZP, a.s.
Třebízského 92, Hlinsko, IČ: 48171581 - 6,07 %

KAROSERIA a.s. je součástí koncernu, popis jeho struktury a vzájemných smluvních vztahů je uveden ve zprávě o vztazích mezi propojenými osobami, která je součástí této výroční zprávy.
Mezi osobou ovládající a osobami ovládanými není uzavřena tzv. ovládací smlouva.

Ovládající osoba :

Ing. Miroslav Kurka, bytem Praha 4 – Lhotka, Mirotická 11
a
pan Miroslav Kurka, bytem Havířov-Město, Karvinská 61
jednající ve shodě dle § 66b zákona č. 513/1991 Sb.

Popis povahy kontroly a popis přijatých opatření, která mají zajistit, aby této kontroly nebylo zneužito:

Koncern nemá uzavřenou ovládací smlouvu, veškerá rozhodnutí představenstva jsou kontrolována dozorčí radou společností, ve které je i zvolený zástupce zaměstnanců společnosti.

FINANČNÍ ÚDAJE

Finanční majetek skupiny představují bankovní účty, peníze v hotovosti, finanční investice, poskytnuté půjčky ,pohledávky z obchodního styku a ostatní pohledávky.
Finančními závazky jsou bankovní úvěry, závazky z obchodního styku, závazky z leasingu a ostatní závazky.
Finanční situace společnosti je stabilizovaná, nevykazovala v průběhu roku podstatné problémy s likviditou nebo solventností.

Konkrétní údaje jsou uvedené v příloze ke konsolidované účetní závěrce.

Popis dividendové politiky

Dle čl. 20 Stanov:

1. *Akcionář má právo na podíl ze zisku společnosti (dividendu), který valná hromada, za podmínek uvedených v ustanovení § 65a a § 178 obchodního zákoníku, podle výsledku hospodaření schválila k rozdělení. Tento podíl se určuje poměrem jmenovité hodnoty jeho akcií k jmenovité hodnotě akcií všech akcionářů.*

2. *Nárok na dividendu vzniká akcionářům vlastnícím akcie k rozhodnému dni dle usnesení valné hromady, který nesmí předcházet dni konání valné hromady a nesmí následovat po dni splatnosti dividendy.*

3. *Nestanoví-li usnesení valné hromady anebo dohoda s akcionářem jinak, je dividenda společností vyplácena na náklady a nebezpečí akcionáře přednostně na jím určený účet u banky, jinak na jeho adrese, vedené v evidenci zaknihovaných cenných papírů ve Středisku cenných papírů.*

Výše dividendy na akcii za poslední tři účetní období

Rok	***2005***	***2006***	***2007***
Výše dividendy	*0*	*0*	*0*

ÚDAJE O VŠECH STÁTNÍCH, SOUDNÍCH NEBO ROZHODČÍCH ŘÍZENÍCH

I. KAROSERIA a.s.

Soudní řízení – aktivní spory

1) ***Radek Gazdík****, Bánov 536 – dlužná částka 52.048,- Kč s příslušenství za neuhrazené faktury za provedené práce na nástavbě vozidla v roce 1997*
28.3.2000 podán Návrh na vydání platebního rozkazu
31.5.2000 Platební rozkaz vydán, nenabyl právní moci z důvodu nedoručení a nařízeno jednání
19.9.2001 vydal Okresní soud v Uherském Hradišti Rozsudek, právní moci nabyl 8.12.2002,
na základě Návrhu na nařízení exekuce vydán dne 28.2.2003 Exekuční příkaz, povinný však zpochybnil řádné doručení exekučního titulu, odvolací soud vrátil Okresnímu soudu v Uh.Hradišti zpět k novému projednání, soudní řízení probíhá

2) ***URBÁNEK spol. s r.o.,*** *Brno, Mezírka 1, IČ 44015372*
o částku 269.072,34 Kč jako náhradu škody za nevrácená vozidla, která si úpadce zapůjčil v roce 1998. Přihláška do konkurzního řízení podána dne 8.12.1998.
Usnesením Krajského soudu ze dne 7.2.2008 dochází k částečnému uspokojení poměrem 3,844264232 %. Dle seznamu uspokojovaných věřitelů vyvěšeném na úřední desce KS Brno obdrží společnost KAROSERIA a.s. částku 6.866,09 Kč.

3) ***Dr.Milan Houser****, Brno, Laštovkova 31, t.č. Věznice Kuřim – dlužná částka 59.224,60 s příslušenstvím za neuhrazené nájemné v roce 1998*
17.2.1999 podán Návrh na vydání platebního rozkazu k MěS v Brně
23.3.1999 vydán Platební rozkaz, právní moci nabyl 26.9.2001
dlužník je nyní ve výkonu trestu, dle zjištění soudního exekutora JUDr. Dobeše bez majetku,
průběžně sledováno

4) ***UNISPO spol. s r.o.,*** *„v likvidaci“, Zlín-Malenovice, Tečovská 1052, IČ 155 26 739*
Konkurzní řízení – přihláška 507.177,40 Kč z 29.10.1998, konkurzní řízení ukončeno 13.7.2007, uspokojena část pohledávky ve výši 15.347,85 Kč.

5) ***Ladislav Vorel,*** *IČ 134 214 41, Brno, Blanenská 25 o částku 4.232,- Kč s příslušenství za neuhrazené servisní práce v roce 1998*
20.3.2002 podán Návrh na vydání Platebního rozkazu k OS Brno-venkov
20.2.2003 Platební rozkaz vydán, právní moc nabyl 16.4.2003
dle zjištění soudního exekutora JUDr. Dobeše bez majetku a předlužený, průběžně sledováno

6) ***Galeria Invest, spol. s r.o.,*** *Morkůvky 51, okr. Břeclav, IČ 465 817 23 o 23.550,10 Kč s příslušenstvím za opravu vozidla v roce 2000*
14.1.2001 podán Návrh na vydání Platebního rozkazu k OS Břeclav
22.8.2001 byl Platební rozkaz vydán, nepodařilo se doručit a bylo nařízeno soudní jednání
29.6.2004 vydán Rozsudek OS Břeclav, právní moci nabyl 15.9.2004
13.10.2005 podán Návrh na nařízení exekuce
8.11.2005 nařízena Exekuce
dle dostupných informací je dlužník bez majetku, své podnikatelské aktivity zaměřil na Ukrajinu, kde se také zdržuje, průběžně sledováno ve spolupráci se soudním exekutorem
JUDr. Dobešem

7) ***MEDIA CZECH IINTERNATIONAL, spol. s r.o.,*** *Na Třebešíně 437/6, Praha, IČ 452 70 856 - dlužná částka 28.673,- Kč s příslušenstvím za neuhrazené faktury za opravy vozidel v roce 2002*
15.7.2003 podán Návrh na vydání platebního rozkazu k MěS v Praze 10
23.11.2003 vydán Platební rozkaz, nebyl převzat žalovaným, nařízeno jednání
16.12.2004 vydán Rozsudek pro zmeškání, nabyl právní moci 29.1.2005
7.10.2005 podán Návrh na nařízení exekuce
8.1.2006 exekuce nařízena
31.10.2005 podán Návrh na konkurz, proto exekuce pozastavena
31.7.2006 podána přihláška do konkurzního řízení
28.3.2007 vydal MěS pro Prahu Usnesení, kterým se konkurz zrušuje pro nedostatek majetku

8) ***Luděk Schmidt,*** *Jiříkovice 82, Šlapanice u Brna, IČ 616 92 051 o částku 28.920,60 s příslušenstvím za neuhrazené servisní práce v roce 2003*
14.11.2003 podán Návrh na vydání platebního rozkazu k OS Brno-venkov
27.11.2003 vydán Platební rozkaz, právní moci nabyl 27.1.2004
podán Návrh na nařízení exekuce , 18.1.2006 nařízena, probíhá zjišťování majetku,
průběžně sledováno

9) ***Ladislav Buchlovský****, Nový Jičín-Loučka, Lipová 297, IČ 189 78 533 – dlužná částka 148.245,- Kč s příslušenstvím za neuhrazené faktury na servisní práce v roce 2003*
23.2.2004 podán ke Krajskému soudu v Ostravě Návrh na vydání platebního rozkazu
22.9.2004 vydán Platební rozkaz
8.10.2004 podán odpor proti PR
28.7.2005 vydán Rozsudek, právní moci nabyl 22.9.2005
20.10.2005 podán Návrh na nařízení exekuce
8.1.2006 nařízena exekuce, v průběhu soudních jednání ukončil žalovaný podnikatelskou činnost

10) ***STAVREO s.r.o.Brno****, Měříčkova 87, Brno, IČ 253 41 031 – dlužná částka 90.591,- Kč za neuhrazenou opravu vozidla v roce 2003*
5.8.2004 podán Návrh na vydání platebního rozkazu u Krajského soudu v Brně
31.5.2005 vydán Platební rozkaz, podán odpor, nařízeno jednání
26.10.2007 vydán Rozsudek, dne 20.2.2008 podán odpor žalovaného,soudní řízení probíhá

11) ***G CZ s.r.o****., Brno, Mostecká 985/11, IČ 634 81 120 o částku 67.668,- s příslušenstvím za neuhrazený nájem nebytových prostor a volné plochy v roce 2004*
20.10.2004 podán Návrh na vydání platebního rozkazu k MěS Brno
22.10.2004 vydán Platební rozkaz, právní moc nabyl 23.3.2005
dlužník je nyní ve výkonu trestu, dle zjištění soudního exekutora JUDr. Dobeše bez majetku,
průběžně sledováno

12) ***Radek Vaverka,*** *Dlážděná 372, Zaječí , IČ 702 94 593 – dlužná částka 146.379,- Kč za neuhrazené faktury za odebranou motorovou naftu v roce 2004*
22.7.2005 podán Návrh na vydání platebního rozkazu k e Krajskému soudu v Brně
19.1.2006 vydán Platební rozkaz, právní moci nabyl 10.3.2006
13.4.2006 podán návrh na nařízení exekuce
1.6.2006 vydán Exekuční příkaz OS v Břeclavi
30.6.2006 prohlášen konkurz
17.7.2006 zpětvzetí návrhu na exekuci
17.7.2006 podání přihlášky do konkurzního řízení
Řízení probíhá, pohledávka uznána co do důvodu a výše.

13) ***Hana Veselá****, Brno-Přízřenice, Staré náměstí 32/34, IČ665 88 766 – dlužná částka 217.618,- Kč za neuhrazené faktury za odběr nafty v roce 2005*
10.1.2006 podán Návrh na vydání směnečného platebního rozkazu, KS Brno jej vydal
9.2.2006 podáno trestní oznámení o spáchání TČ zvýhodňování věřitele
Dlužná částka postupně splácena , zůstatek 28.908,- Kč

14) ***METAL PROGRES, a.s.*** *Rosická 343, Tetčice, IČ 255 40 505 – dlužná částka ve výši 1.248.137,- Kč vzniklá z neuhrazení faktur za zámečnické práce roce 2005,*
18.7.2005 podána přihláška do konkurzního řízení, uznána co do důvodů a výše včetně příslušenství
Dne 11.6.2007 uzavřena Smlouva o postoupení pohledávky se společností TOLZA, spol. s r.o., Třebíč, za úplatu 600.000,- Kč.
Krajský soud v Brně dne 20.6.2007 Usnesením vyhověl návrhu na změnu věřitele v konkurzním řízení.

15) ***E.W.C. Brno****, Bratislavská 2939, Břeclav , IČ 607 06 597 – dlužná částka 38.734,- Kč s příslušenstvím za provedené zámečnické práce v roce 2005*
18.1.2006 podán Návrh na vydání Platebního rozkazu k Městskému soudu v Brně
23.1.2006 vydán Platební rozkaz, právní moci nabyl 17.2.2006
5.10.2006 podán návrh na Exekuci
13.3.2007 Usnesení OS Břeclav o nařízení exekuce, probíhá zjišťování majetku

16) ***Orfin, spol. s r.o.,*** *Heršpická 758/13, 656 92 Brno, IČ 607 18 447 – dlužná částka 9.264,- Kč s příslušenstvím za neuhrazené nájemné nebytových prostor v roce 2006*
8.2.2007 podán Návrh na vydání platebního rozkazu k Mě S Brno
15.2.2007 Platební rozkaz vydán, nepodařilo se doručit,
Městský soud v Brně vydal Rozsudek pro uznání dne 6.8.2007, právní moci nabyl 6.10.2007
24.10.2007 podán Návrh na nařízení exekuce
dne 7.11.2007 soud exekuci nařídil, probíhá zjišťování majetku povinného

17) ***MEDAG spol. s r.o.,*** *Brno, Marešova 14, IČ 46903097 o 490.824,- Kč s příslušenstvím za neuhrazené nájemné v roce 2006*
25.6.2007 podán Návrh na vydání platebního rozsudku ke KS v Brně
23.8.2007 Platební rozkaz vydán, žalovaný podal odpor, který však i přes výzvu soudu neupřesnil, Krajský soud v Brně vydal dne 8.1.2008 rozsudek pro uznání, nabyl právní moci 19.2.2008, je připravován Návrh na nařízení exekuce,
4.3. podán návrh na nařízení exekuce

*18) **KRAPP s.r.o**, Kolárova 583, Kladno, IČ 271 11 407 o 25.647,- Kč s příslušenstvím za neuhrazené nájemné nebytových prostor v roce 2006*
8.2.2007 podán Návrh na vydání platebního rozkazu k OS Kladno
10.4.2007 Platební rozkaz vydán
12.9.2007 dlužná částka uhrazena

*19) **PRŮMSTAV BRNO, a.s.,** Mlýnská 68, Brno, IČ 255 32 863 o částku 58.682,- Kč za neuhrazené faktury za servisní práce v roce 2006*
14.9.2006 podán Návrh na vydání platebního rozkazu, PR vydán
19.12.2006 na základě návrhu vydán Exekuční příkaz
26.2.2007 vyhlásil Krajský soud v Brně konkurz
19.3.2007 vzata exekuce zpět
19.3.2007 podána přihláška do konkurzního řízení
pohledávka uznána co do důvodu i výše, konkurzní řízení probíhá

*20) **OKR v.o.s**., Mičurinova 789, Miroslav, IČ 469 62 671 o částku 12.614,- s příslušenstvím za neuhrazené faktury za provedené práce v roce 2007*
21.9.2007 podán Návrh na vydání platebního rozkazu k Okresnímu soudu ve Znojmě
28.11.2007 Platební rozkaz vydán, žalovaný zmařil doručení, platební rozkaz zrušen, bude nařízeno jednání

*21) **AUTODOPRAVA ŽERAVÍK s.r.o.,** Hranice I-Město, Hřbitovní 270 o 23.369,- Kč s příslušenstvím za neuhrazení servisních prací v roce 2007*
21.9.2007 podán Návrh na vydání platebního rozkazu k OS Přerov
27.9.2007 vydán Platební rozkaz, dosud nepravomocný, žalovaný maří doručení

Soudní řízení – pasivní spory

*1) **CA-Leasing EURO, s.r.o**. Praha, Hybernská 1009/24, IČ 496 17 044 – žaloba o zaplacení 4.500.000,- Kč s příslušenstvím jako bezdůvodného obohacení za prodej pozemků v roce 1995, které byly „historickým majetkem" města Brna, avšak společnost je nabyla v rámci privatizace při svém vzniku*
Soudní jednání probíhá, byla uplatněna námitka promlčení, soudní jednání nařízeno na 3.4.2008

.

*2) **JUDr. Světlana Kazaková,** Praha 5, Malátova 1, žaloba akcionáře na neplatnost usnesení řádné valné hromady konané dne 18.5.2006, doručena do sídla společnosti dne 29.1.2007, soudní jednání vedl dle rozhodnutí předsedy představenstva Ing.Miroslava Kurky pan JUDr. Jiří Obluk, dne14.1.2008 proběhlo před Krajským soudem v Brně jednání v této věci, jednání bylo odročeno na 4.2.2008, Krajský soud žalobu zamítl.*

Správní a rozhodčí řízení
Nejsou vedena.

II. Dceřiné společnosti:

MATE a.s.:

Soudní řízení – aktivní spory

*1) **MONTREAL s.r.o.**, Havránkova 11/30, Brno – dlužná částka 42 083,- Kč s příslušenstvím za neuhrazené faktury za neuhrazené nájemné*
23. 3. 2006 podán Návrh na vydání platebního rozkazu
6. 2006 vydán platební rozkaz, dne 21. 11. 2007 podán návrh na výkon rozhodnutí

*2) **UNICORN-Oil s.r.o**., Havránkova 11/30, Brno – dlužná částka 11 103,- Kč s příslušenstvím za neuhrazené faktury za neuhrazené nájemné*
23. 3. 2006 podán Návrh na vydání platebního rozkazu
30. 11. 2006 vydán platební rozkaz, dne 21. 11. 2007 podán návrh na výkon rozhodnutí, 10. 12. 2007 vydáno Městským soudem v Brně usnesení o nařízení výkonu rozhodnutí

*3) **SPIELBERG s.r.o.**, Hrušovany nad Jevišovkou 560, Hrušovany nad Jevišovkou – dlužná částka 6 403,- Kč s příslušenstvím za neuhrazené faktury za provedené práce a dodávku náhradních dílů na manipulační technice*
16. 1. 2003 podán Návrh na vydání platebního rozkazu
*29. 9. 2003 vydán platební rozkaz**,** nenabyl právní moci z důvodu nedoručení**,** nařízeno jednání*
8. 2005 vydán rozsudek, 22. 10. 2007 podán Návrh na výkon rozhodnutí a dne 19. 11. 2007 Okresním soudem ve Znojmě nařízen výkon rozhodnutí

*4) **COZENS a.s.,** Havránkova 11/30, Brno **–** dlužná částka 8 026,- Kč s příslušenstvím za neuhrazené faktury za neuhrazené nájemné*
3. 2005 podán návrh na vydání platebního rozkazu
17. 3. 2005 vydán platební rozkaz
*22. 4. 2005 zrušení platebního rozkazu z důvodu nedoručení**,** dosud jednání nebylo nařízeno*

5) ***PERSONIA, s.r.o. – v likvidaci,*** *Havránkova 11/30, Brno – dlužná částka 28 884,- Kč s příslušenstvím za neuhrazené faktury za neuhrazené nájemné*
2. 2. 2005 – podán Návrh na vydání platebního rozkazu
31. 5. 2005 vydán platební rozkaz, nenabyl právní moci z důvodu nedoručení, nařízeno jednání, 18. 3. 2007 vydán rozsudek

6) ***Jan Frýdek****, Kšírova 92, Brno – dlužná částka 25 803,- Kč s příslušenstvím za neuhrazení faktur za neuhrazené nájemné*
1. 2002 vydán platební rozkaz, 18. 9. 2002 podán návrh na výkon rozhodnutí, 20. 9. 2002 nařízen výkon rozhodnutí, doposud exekuce trvá

7) ***Kráčalík Vladislav,*** *Nová 327, Ostrov u Macochy – dlužná částka 10 912,- Kč s příslušenstvím za neuhrazení faktury za provedené práce – opravu manipulační techniky*
15. 2. 1999 vydán platební rozkaz, z důvodu nedoručení nařízeno jednání, povinný se opakovaně nedostavil, dne 28. 6. 1999 vydán rozsudek, dne 12. 11. 1999 byl podán návrh na výkon rozhodnutí, povinný požádal o odklad provedení výkonu rozhodnutí, usnesením Okresního soudu v Blansku dne 15. 4. 2004 byl odklad zamítnut.
23. 8. 2007 právní zástupce J. Kráčalíkové, J. Kráčalíkové a M. Kráčalíka podal návrh na zahájení řízení o vyloučení věcí z výkonu rozhodnutí.

8) *14. 9. 2007 podána žaloba o určení vlastnictví k pozemkům k.ú. Dolní Heršpice*
Žalovaný*: 1. Statutární město Brno*
2. ČR – Úřad pro zastupování státu ve věcech majetkových
Jednání nařízeno Městským soudem v Brně na den 12. 3. 2008.

9) ***UTOBLAŽOVICE s.r.o.,*** *Blažovice 36 – dlužná částka 2 118,- Kč s příslušenstvím za neuhrazení faktury za provedené práce*
12. 2007 vydán platební rozkaz

Soudní řízení – pasivní spory

„Šurý a spol., s.r.o.“*, Komenského 225, Řícmanice – dlužná částka 14 794,- Kč s příslušenstvím za neuhrazené faktury za neuhrazené nájemné*
11. 6. 2003 podán Návrh na vydání platebního rozkazu, 19. 8. 2003 vydán platební rozkaz
26. 1, 2004 podán návrh na výkon rozhodnutí, dne 11. 3. 2004 nařízen Městským soudem v Brně výkon rozhodnutí, 15. 10. 2007 zastavení výkonu rozhodnutí z důvodu nedostatku majetku, dne 11. 6. 2007 vydáno Krajským soudem v Brně zamítnutí návrhu na prohlášení konkurzu pro nedostatek majetku.

Správní a rozhodčí řízení *společnost nevede.*

Konkurzní řízení rok 2007

1) ***ADAMOVSKÉ STROJÍRNY a.s.,*** *Mírová 2, Adamov – dlužná částka 4 901,- Kč za neuhrazení faktury za provedené práce a dodávku manipulační techniky r. 2001*
8. 3. 2002 prohlášení konkurzu
15. 3. 2002 podána přihláška do konkurzního řízení - probíhá

2) ***AUDO, a.s. Slavkov u Brna,****Čs. Armády 347, Slavkov u Brna – dlužná částka 38 800,- Kč za neuhrazení faktur za provedené práce na manipulační technice v r. 1995*
31. 3. 1999 prohlášení konkurzu
16. 4. 1999 podána přihláška do konkurzního řízení - probíhá

3) ***Agrozet Olomouc, a.s.,****Příčná 3, Olomouc – dlužná částka 335 410,- Kč za neuhrazení faktur za provedené práce a dodávku přepravního manipulátoru*
15. 9. 2003 prohlášení konkurzu
29. 3. 2004 podána přihláška do konkurzního řízení
2. 7. 2004 se konalo přezkumné jednání, pohledávka ve výši 244 400,- Kč popřena z důvodu promlčení, uznána částka 91 010,- Kč.
Konkurzní řízení probíhá.

4) ***BONKAR s.r.o.,*** *Hoření 2435/11, Ústí nad Labem – dlužná částka 38 800,- Kč za neuhrazení faktury za dodávku zboží*
8. 2001 prohlášení konkurzu
15. 8. 2001 podána přihláška do konkurzního řízení - probíhá

5) ***Cukrovar Vyškov a.s.,*** *Brněnská 11, Vyškov – dlužná částka 10 619,- Kč za neuhrazenou fakturu za provedené práce*
9. 9. 1994 prohlášení konkurzu
9. 1994 podána přihláška do konkurzního řízení – probíhá

6) ***DOLVES s.r.o.,*** *Dolní Loučky 275 – dlužná částka 17 850,- Kč za neuhrazenou fakturuza provedené práce*
9. 5. 2005 prohlášení konkurzu
19. 5. 2005 podána přihláška do konkurzního řízení – probíhá

7) ***DUHA-HAS, spol. s r.o.,*** *areál Svit, a.s, 21, Zlín – dlužná částka 11 671,- Kč za neuhrazenou fakturu za provedené práce*
9.4.2002 prohlášení konkurzu
25. 4. 2002 podána přihláška do konkurzního řízení – probíhá

8) ***ELITEX Chrastava, státní podnik v likvidaci,*** *Chrastava – dlužná částka 393 063,- Kč za neuhrazené faktury za opravy manipulační techniky*
21. 8. 1997 prohlášení konkurzu
24. 9. 1997 podána přihláška do konkurzního řízení – probíhá

9) ***INTER – LINE CZ, s.r.o.,*** *Národních hrdinů 16, Břeclav – dlužná částka 22 359,- Kč za neuhrazené faktury za neuhrazené nájemné*
10. 4. 2006 prohlášení konkurzu
25. 4. 2006 podána přihláška do konkurzního řízení - probíhá

10) ***LOKOMOTIVKA, a.s. – v likvidaci,*** *Českomoravská 205, Praha 9 – dlužná částka 28 852,- Kč za částečně neuhrazenou fakturu za dodané zboží*
3.9. 1998 prohlášení konkurzu
16. 9. 1998 podána přihláška do konkurzního řízení – probíhá

11) ***MUST SERVIS, s.r.o.,*** *Křenová 19, Brno – dlužná částka 71 904,- Kč za neuhrazené faktury za provedení práce a výrobě tlakových hadic*
4. 2005 prohlášení konkurzu
18. 4. 2005 podána přihláška do konkurzního řízení – probíhá

12) ***3 x P a.s.,*** *Zvonařka 16, Brno – dlužná částka 56 261,- Kč za neuhrazené faktury za opravu manipulační techniky*
6. 4. 2000 prohlášení konkurzu
3. 5. 2000 podána přihláška do konkurzního řízení – probíhá

13) ***TRADO-SERVIS, s.r.o.,*** *Průmyslová čtvrť 154, Třebíč – dlužná částka 375,- Kč za neuhrazenou fakturu za provedení práce*
24. 9. 2003 prohlášení konkurzu
29. 10. 2003 podána přihláška do konkurzního řízení - probíhá

14) ***W.H.V. s.r.o.,*** *Šumná 137 – dlužná částka 77 607,- Kč za neuhrazení faktury za opravu přepravního manipulátoru*
30. 11. 2005 prohlášení konkurzu
20. 12. 2005 podána přihláška do konkurzního řízení – probíhá

15) ***Zemědělské obchodní družstvo Drásov – v likvidaci,*** *Drásov – dlužná částka 477 934,- Kč za neuhrazení faktur za provedené práce a dodávku náhradních dílů*
24. 10. 1995 prohlášení konkurzu
26. 10. 1995 podána přihláška do konkurzního řízení – probíhá

16) ***Zemědělské družstvo Syrovice – v likvidaci,*** *Syrovice – dlužná částka 592 680,- Kč za neuhrazení faktur za provedené práce, právní předchůdce Desta Děčín*
28. 3. 1997 prohlášení konkurzu
10. 4. 1997 podána přihláška do konkurzního řízení
21. 9. 1998 podána žaloba z důvodu popření pohledávky správcem konkurzní podstaty z důvodu neprokázání právního nástupnictví
22. 9. 1999 rozsudek Krajského obchodního soudu v Brně – pohledávka v plné výši uznána
Konkurzní řízení probíhá

17) ***Zemědělské družstvo Františkovy Lázně s.r.o. – v likvidaci,*** *Nezvalova 4, Františkovy Lázně, částečné neuhrazení faktury v částce 6 351,- Kč za dodané zboží*
20. 3. 2001 prohlášení konkurzu
26. 3. 2001 podána přihláška do konkurzního řízení – probíhá

18) ***Zemědělské družstvo Hvězdlice v likvidaci,*** *Chvalkovice u Bučovic 152, neuhrazená faktura v částce 21 370,- Kč za provedené práce*
29. 4. 2002 prohlášení konkurzu
5. 2002 podaná přihláška do konkurzního řízení – probíhá

19) ***Zemědělské a obchodní družstvo Šlapanov v likvidaci,*** *Šlapanov 12, neuhrazená faktura v částce 15 105,- Kč za provedené práce*
6. 11. 1997 prohlášení konkurzu
13. 11. 1997 podaná přihláška do konkurzního řízení - probíhá

20) ***DENIC s.r.o. – v likvidaci,*** *nám. Viléma Mrštíka 62, Ostrovačice, neuhrazené faktury v částce 18 921,- Kč za dodávku zboží*
29. 6. 2007 prohlášení konkurzu
16. 7. 2007 podaná přihláška do konkurzního řízení - probíhá

Ukončené konkurzy rok 2007

1. ***AUTO-TREND, s.r.o.,*** *Kostníky 20, neuhrazená faktura v částce 11 847,- Kč za dodané zboží*
31. 5. 2001 prohlášení konkurzu
1. 6. 2001 podána přihláška do konkurzního řízení
16. 1. 2007 vydáno usnesení o výtěžku zpeněžení podstaty, na účet zasláno 614,20 Kč
15. 5. 2007 konkurz zrušen po splnění rozvrhového usnesení

2. ***MORAVIA TRANS, spol. s r.o.,*** *U Vlečky 2, Brno, částka 13 120,- Kč náklady spojené s přípravou pro výkon povolání pana Josefa Smetany*
21. 3. 2007 prohlášení konkurzu
18. 4. 2007 podaná přihláška do konkurzního řízení
26. 6. 2007 vydáno usnesení o zrušení konkurzu pro nedostatek majetku k úhradě nákladů konkurzu

PULCO a.s.:

společnost PULCO, a.s nevede k dnešnímu dni žádný soudní spor a ani proti společnosti PULCO, a.s. není žádný spor veden.

Společnost PULCO, a.s. přihlásila prostřednictvím advokátní kanceláře BAIER BÖHM Rechtsanwälte - Attorneys at Law Kärntner Ring 12, 1010 Vienna, Austria své pohledávky za společností H. Konhausner Fassaden Planung Beratung. GmbH do konkurzního řízení, které bylo na tuto společnost vyhlášeno dne 15.11.2006.
Pohledávka je přihlášena s souhrnné výši 30 078,59 EUR

VÝZNAMNÉ SMLOUVY

Společnost neuzavřela žádné smlouvy uzavřené mimo rámec běžného podnikání.

ÚDAJE O MAJETKOVÝCH ÚČASTECH

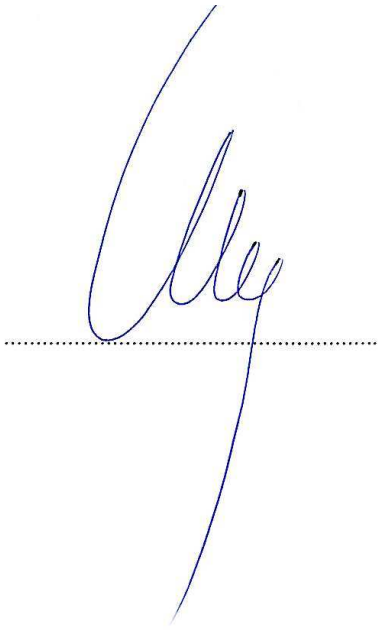
Údaje o majetkových účastech jsou popsány v příloze ke konsolidované účetní závěrce.

ODPOVĚDNÉ OSOBY

1.1 KAROSERIA a.s.
Heršpická 758/13, 656 92 Brno

1.2 Já, níže podepsaný Ing. Pavel Čech, generální ředitel společnosti KAROSERIA a.s., Heršpická 758/13, 656 92 Brno, IČ 46347453 jako osoba zodpovědná za vypracování výroční zprávy společnosti za rok 2007 prohlašuji, že při vynaložení veškeré přiměřené péče a podle mého nejlepší svědomí jsou údaje uvedené ve výroční zprávě v souladu se skutečností a nebyly v ní zamlčeny žádné skutečnosti, které by mohly změnit význam výroční zprávy.

V Brně dne 10. 4. 2008



OPRÁVNĚNÝ AUDITOR

Ing. Petr Skřišovský, č. dekretu 0253.

DOPLŇUJÍCÍ ÚDAJE

Všechny akcie jsou přijaty k obchodování na RM – systém, a.s.. K registraci akcií společnosti KAROSERIA a.s. na trhu RM –S došlo v roce 1992.

Veškeré veřejně přístupné informace, materiály a dokumenty týkající se společnosti jsou k nahlédnutí v sídle společnosti a na internetové adrese společnosti.

Internetová adresa: *www.karoseria.cz*

E-mail: *karoseria@karoseria.cz*

Výroční zpráva emitenta kotovaného cenného papíru za rok 2007 byla projednána a schválena představenstvem společnosti dne 11. 4. 2008

Jméno, příjmením, funkce

Ing. Miroslav Kurka
předseda představenstva

Jméno, příjmením, funkce

Ing. Zdeněk Raška
místopředseda představenstva

Jméno, příjmením, funkce

Ing. Dušan Nevrtal
člen představenstva

X. ZPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDITORA O OVĚŘENÍ KONSOLIDOVANÉ ÚČETNÍ ZÁVĚRKY

ZPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDITORA

Určena pro:
Akcionáře obchodní společnosti
KAROSERIA, a.s.
Heršpická 758/13, 565 92 BRNO

*Ověřil jsem soulad **konsolidované výroční zprávy** společnosti KAROSERIA, a.s zpracované k 31. 12. 2007 s konsolidovanou účetní závěrkou, která je obsažena v této výroční zprávě. Za správnost konsolidované výroční zprávy je zodpovědný statutární orgán společnosti. Mým úkolem je vydat na základě provedeného ověření výrok o souladu této konsolidované výroční zprávy s konsolidovanou účetní závěrkou.*

Ověření jsem provedl v souladu s Mezinárodními auditorskými standardy a souvisejícími aplikačními doložkami Komory auditorů České republiky. Tyto standardy vyžadují, aby auditor naplánoval a provedl ověření tak, aby získal přiměřenou jistotu, že informace obsažené v konsolidované výroční zprávě, které popisují skutečnosti, jež jsou též předmětem zobrazení v konsolidované účetní závěrce, jsou ve všech významných ohledech v souladu s příslušnou účetní závěrkou. Jsem přesvědčen, že provedené ověření poskytuje přiměřený podklad pro vyjádření výroku auditora.

Podle mého názoru jsou informace uvedené v konsolidované výroční zprávě společnosti KAROSERIA, a.s. k 31.12.2007 ve všech významných ohledech v souladu s výše uvedenou konsolidovanou účetní závěrkou.

Dne 15. dubna 2008

AUDITOR - C. DLK. 253 KA ČR ING. PETR SKŘÍŠOVSKÝ

Ing. Petr Skřišovský
auditor KAČR
osvědčení číslo 0253

XI. ZPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDITORA O OVĚŘENÍ VÝROČNÍ ZPRÁVY

ZPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDITORA

Určena pro:
Akcionáře obchodní společnosti
KAROSERIA, a.s.
Heršpická 758/13, 565 92 BRNO

*Ověřil jsem soulad **výroční zprávy** společnosti KAROSERIA, a.s. k 31. 12. 2007 s účetní závěrkou, která je obsažena v této výroční zprávě. Za správnost výroční zprávy je zodpovědný statutární orgán společnosti. Mým úkolem je vydat na základě provedeného ověření výrok o souladu výroční zprávy s účetní závěrkou.*

Ověření jsem provedl v souladu s Mezinárodními auditorskými standardy a souvisejícími aplikačními doložkami Komory auditorů České republiky. Tyto standardy vyžadují, aby auditor naplánoval a provedl ověření tak, aby získal přiměřenou jistotu, že informace obsažené ve výroční zprávě, které popisují skutečnosti, jež jsou též předmětem zobrazení v účetní závěrce, jsou ve všech významných ohledech v souladu s příslušnou účetní závěrkou. Jsem přesvědčen, že provedené ověření poskytuje přiměřený podklad pro vyjádření výroku auditora.

Podle mého názoru jsou informace uvedené ve výroční zprávě společnosti KAROSERIA, a.s. k 31.12.2007 ve všech významných ohledech v souladu s výše uvedenou účetní závěrkou.

Dne 15. dubna 2008

AUDITOR - Č. DEK. 253 KA ČR ING. PETR SKŘÍŠOVSKÝ

Ing. Petr Skřišovský
auditor KAČR
osvědčení číslo 0253