



se sídlem v Brně, Heršpická 758/13

***VÝROČNÍ ZPRÁVA
EMITENTA
KÓTOVANÉHO CENNÉHO PAPÍRU***

rok 2011

OBSAH:

I.	ÚVOD	3
II.	KONSOLIDOVANÁ ÚČETNÍ ZÁVĚRKA:	4
-	ROZVAHA	5-6
-	VÝKAZ ZISKU A ZTRÁT	7-8
-	CASH FLOW	9
-	VLASTNÍ KAPITÁL	10
-	PŘÍLOHA KE KONSOLIDOVANÉ ÚČETNÍ ZÁVĚRCE	11-24
III.	ZPRÁVA AUDITORA O OVĚŘENÍ KONSOLIDOVANÉ ÚČETNÍ ZÁVĚRKY	25-27
IV.	ÚČETNÍ ZÁVĚRKA DLE IFRS:	28
-	ROZVAHA	29-30
-	VÝKAZ ZISKU A ZTRÁT	31-32
-	CASH FLOW	33
-	VLASTNÍ KAPITÁL	34
-	PŘÍLOHA K ÚČETNÍ ZÁVĚRCE	35-48
V.	ZPRÁVA AUDITORA O OVĚŘENÍ ROČNÍ ÚČETNÍ ZÁVĚRKY SPOLEČNOSTI	49-51
VI.	ZPRÁVA O VZTAZÍCH MEZI OVLÁDAJÍCÍ OSOBOU, OVLÁDANOU OSOBOU A PROPOJENÝMI OSOBAMI	52-59
VII.	ZPRÁVA AUDITORA O OVĚŘENÍ ZPRÁVY O VZTAZÍCH MEZI PROPOJENÝMI OSOBAMI	60
VIII.	ZPRÁVA PŘEDSTAVENSTVA O PODNIKATELSKÉ ČINNOSTI SPOLEČNOSTI A O STAVU JEJÍHO MAJETKU	61-62
IX.	TEXTOVÁ ČÁST VÝROČNÍ ZPRÁVY EMITENTA KÓTOVANÉHO CENNÉHO PAPÍRU	62-85
X.	KODEX ŘÍZENÍ	83
XI.	ZPRÁVA AUDITORA O OPRÁVNĚNÍ VÝROČNÍ ZPRÁVY	85

I. ÚVOD

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

Nová etapa společnosti začíná v roce 1962 delimitací bývalého závodu KAROSA a budováním 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 EN ISO 3834-2, DIN 18800-7 a ČSN 732601-Z2.

Společnost úspěšně provedla dne 29. – 30. 6. 2011 druhý kontrolní audit po druhém prodlužovacím auditu systému managementu kvality podle EN ISO 9001:2008 pro obory platnosti: Vývoj a výroba nástaveb, Servis nákladních automobilů, Nákup a prodej vozů a nástaveb, Tváření plechů, Řezání vodním paprskem se zohledněním vyšších požadavků na kvalitu při svařování podle EN ISO 3834-2.

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 2011

ROZVAHA
KONSOLIDOVANÁ ROZVAHA IFRS
KONSOLIDOVANÝ VÝKAZ ZISKŮ A ZTRÁT IFRS
CASH FLOW
VLASTNÍ KAPITÁL
PŘÍLOHA KE KONSOLIDOVANÉ ÚČETNÍ ZÁVĚRCE

VÝKAZ FINANČNÍ POZICE	KONSOLIDOVANÁ	
KAROSERIA a.s.	2 011	2 010
AKTIVA	734 363	717 567
Pohledávky za ups.zákl.kapitál	0	0
Dlouhodobá aktiva	652 661	634 644
Pozemky, budovy, zařízení	502 252	489 751
Investice do nemovitostí	0	0
Zařízení ve FP	1 360	1 485
Nehmotná aktiva	1 659	342
Goodwill do r. 06	3 471	2 532
Goodwill r. 07	0	0
Podíly v ovládaných a řízených osobách (061) 50-100%	0	0
Podíly pod podst.vlivem (062) 20-50%	0	0
Ost.dlouh.c.p. a podíly (063) do 20% a podíl.listy OPF	143 919	140 533
Dlouhodobé pohledávky	0	0
Odložená daňová pohledávka	0	0
Krátkodobá aktiva	81 702	82 923
Zásoby	23 606	33 743
Pohledávky	32 546	30 897
Peníze a peněžní ekvivalenty	22 680	15 376
Aktiva určená k obchodování	0	0
Jiná krátkodobá aktiva	2 870	2 907
Vlastní kapitál, menšinové podíly a závazky	734 363	717 567
Vlastní kapitál	453 208	438 247
Základní kapitál	210 705	210 705
Kapitálové fondy	0	0
Kapitálové fondy - z přecenění majetku a záv.	101 242	97 857
Fondy ze zisku - zák.rezer.fond	16 577	16 207
Fondy ze zisku - statutární a ost.fondy	158	185
HV minulých let	117 255	101 927
HV běžného účetního období	7 271	11 366
Menšinové podíly	25 550	28 042
Menšinový základní kapitál	37 145	37 658
Ostatní složky menšinového vlastního kapitálu	-10 349	-10 756
Menšinový HV běžného účetního období	-1 246	1 140
Dlouhodobé závazky	155 764	171 452
Dlouhodobé závazky	577	992
Dlouh.závazky - zaměstnanci ze soc.fondů	0	0
Dl.závazky k org.soc. a zdrav.poj.	0	0
Dlouhodobé úvěry a půjčky	144 022	161 615
Dlouhodobé rezervy	0	0
Odložený daňový závazek	11 165	8 845
Krátkodobé závazky	99 841	79 826
Závazky	32 683	37 235
Kr.závazky z rezerv	0	0
Úvěry a půjčky	63 476	40 780
Jiná krátkodobá pasiva	3 682	1 811

KAROSERIA a.s.		Segment												Ubytovací služby			Ostatní		
Výkaz finanční pozice		Nákladní auta		Zámečnický		Prodej a správa areálů		Manipulační technika		Průzkové lakotání		2011		2010		2010		2011	
Konsolidovaný		2011	2010	2011	2010	2011	2010	2011	2010	2011	2010	2011	2010	2011	2010	2011	2010	2011	2010
AKTIVA		11 536	10 976	56 170	52 079	455 770	331 787	101 70	117 02	14865	30974	11995	12611	231 621	52 040	0	0	0	0
Pohledávky ze ups. zákl. kapitál		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Dlouhodobá aktiva		2 119	2 303	33 253	33 024	442 008	327 502	1122	3088	7980	15941	11885	12391	203 551	147 891	0	0	0	0
Pozemky, budovy, zařízení		2 030	2 085	33 245	33 016	442 008	423 247	1122	3845	7980	11833	11885	12391	4 765	3 334	0	0	0	0
Investice do nemovitostí		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zatížení ve FP		55	184	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1 305	1 301	0	0	0	0
Nehmotná aktiva		34	34	8	8	0	0	0	0	0	109	0	0	1 617	191	0	0	0	0
Goodwill r. 06		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3 471	2 532	0	0	0	0
Goodwill r. 07		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Podíl v ovládaných a řízených osobách (06.1) 50-100%		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Podíl pod. podst. útlum. (06.2) 20-50%		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Ost. dlouh. c.p. a podíl (06.3) do 20% a podíl. listy OPP		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Dlouhodobé pohledávky		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	143 919	140 533	0	0	0	0
Odložená danová pohledávka		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Krátkodobá aktiva		9 407	8 673	22 917	19 055	13 762	9 084	9048	12001	6885	12576	110	220	28 070	21 314	0	0	0	0
Zísoby		7 375	6 461	8 044	15 937	3	3	6617	9666	515	781	89	106	963	789	0	0	0	0
Pohledávky		1 951	2 144	5 263	2 032	13 352	8 750	2424	2335	6129	5993	21	114	3 406	9 529	0	0	0	0
Peníze apendění ekvivalenty		0	0	0	0	0	0	0	0	0	5506	0	0	22 680	9 870	0	0	0	0
Aktiva určená k obchodování		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Jiná krátkodobá aktiva		81	68	1 113	1 086	407	331	7	0	241	296	0	0	1 021	1 126	0	0	0	0
Vlastní kapitál, menšinové podíly a závazky		776	2 186	31 252	17 986	143 377	165 113	5798	3662	-982	18938	-2066	-2721	613 962	521 198	0	0	0	0
Vlastní kapitál		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	210 705	210 705	0	0	0	0
Základní kapitál		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Kapitálové fondy		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Kapitálové fondy - z přecenění majetku a záu.		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	101 242	97 857	0	0	0	0
Fondy ze zisku - zák. rezerv fond		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	16 577	16 207	0	0	0	0
Fondy ze zisku - statutární a ost. fondy		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	158	185	0	0	0
HV minulých let		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	117 255	101 927	0	0	0	0
HV běžného účetního období		-3 037	-2 467	1 699	-10 180	30 111	31 302	-992	818	-5434	-1054	-2067	-2721	-13 009	-4 332	0	0	0	0
Menšinové podíly		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	25 550	28 042	0	0	0	0
Menšinový základní kapitál		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	37 145	37 658	0	0	0	0
Ostatní složky menšinového vlastního kapitálu		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-10 349	-10 756	0	0	0	0
Menšinový HV běžného účetního období		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-1 246	-1 140	0	0	0	0
Dlouhodobé závazky		55	123	16 620	20 952	117 823	127 415	0	0	0	3142	0	0	33 192	22 182	0	0	0	0
Dlouhodobé závazky		55	123	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	522	869	0	0	0	0
Dlouh. závazky - zaměstnavatel ze soc. fondů		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Dl. závazky k org. soc. a záruk. poj.		0	0	16 620	20 952	117 823	127 415	0	0	0	0	0	0	9 579	13 248	0	0	0	0
Dlouhodobé úvěry a půjčky		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Dlouhodobé rezervy		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Odložený daňový závazek		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	11 165	8 065	0	0	0	0
Krátkodobé závazky		3 758	4 530	13 630	7 214	4 078	6 396	6790	8271	3755	5542	1	0	76 329	48 425	0	0	0	0
Závazky		3 752	4 527	13 621	7 214	3 458	5 596	6777	8259	3755	3899	1	0	1 319	7 740	0	0	0	0
Kr. závazky z rezerv		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	63 476	39 689	0	0	0	0
Úvěry a půjčky		0	0	0	0	0	0	0	0	0	1091	0	0	0	0	0	0	0	0
Jiná krátkodobá pasiva		6	3	9	0	620	800	13	12	0	0	0	0	3 034	996	0	0	0	0

Výkaz o úplném výsledku	KONSOLIDOVANÝ	
KAROSERIA a.s.	2011	2010
Tržby za prodej zboží	51 365	87 352
Náklady na prodej zboží	49 249	85 216
Tržby za prodej v.l.výrobků a služeb	199 610	169 440
Změna stavu zásob v.l.činnosti	0	0
Aktivace	0	0
Výkonová spotřeba	92 189	67 546
Přidaná hodnota	109 537	104 031
Osobní náklady	61 205	60 152
Daň a poplatky	1 208	1 186
Odpisy	27 535	25 771
Tržby z prodeje d.l.majetku a mat.	14 829	2 127
ZC prodaného d.l.majetku a mat.	15 233	1 007
Změna stavu rezerv a opr.položek v prov.oblasti	7 285	57
Ost.provozní výnosy	5 921	1 167
Ost.provozní náklady	4 392	3 037
Provozní HV	13 429	16 115
Finanční výnosy	13 639	9 137
Výnosové úroky	57	34
Finanční náklady	768	1 434
Nákladové úroky	10 813	11 076
Finanční HV	2 115	-3 340
Mimořádné výnosy	0	0
Mimořádné náklady	5 693	0
Mimořádný HV	-5 693	0
Daň z příjmu celkem	3 826	270
Daň z příjmu - splatná	1 493	477
Daň z příjmu - odložená	2 333	-207
VH za účetní období	6 025	12 506
VH před zdaněním	9 851	12 776
Ostatní úplný výsledek		
Přecenění CP	3385	851
Menšinové podíly HVBO	-1246	1 140
Úplný výsledek celkem	10 656	12 217

KAROSERIA a.s. Výkaz zisku a ztrátu	Segmenty											
	Nákladní auta		Zámečnický		Manipulační technika		Ubytovací služby		Práškové lakování		Pronájem areálu	
	2011	2010	2011	2010	2011	2010	2011	2010	2011	2010	2011	2010
Tržby za prodej zboží	33 730	71 894	0	0	3 256	3 594	0	0	0	0	0	0
Náklady na prodej zboží	33 447	71 540	7	0	2 517	2 766	0	0	0	0	0	0
Tržby za prodej v. výrobků	32 839	22 892	24 179	31 190	9 515	13 702	1 293	1 487	31 431	30 389	82 043	68 431,8
Změna stavu zásob v. činn.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Aktivace	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Výkonová spotřeba	22 630	15 399	10 342	13 793	6 710	9 038	1 515	1 433	23 903	16 404	15 487	2 129
Přidaná hodnota	10 492	7 848	13 830	17 397	3 544	5 493	-222	54	7 528	13 985	66 556	66 303,2
Osobní náklady	7 754	5 834	10 730	16 185	3 538	4 439	1 146	1 318	10 076	11 355	7 331	6948,82
Daně a poplatky	30	23	14	20	30	45	11	9	4	6	1 025	988,389
Odpisy	812	391	4 292	3 238	284	329	664	1 377	4 181	4 555	15 322	14027,8
Tržby z prodeje dl. majetku	411	0	11 225	827	1 140	1 021	0	1	0	0	99	257,017
ZC prodaného dl. majetku a	329	68	10 576	24	840	353	0	0	0	0	0	272
Změna stavu rezerv a opr.p.	-53	0	-709	-1 086	0	0	0	0	219	0	0	0
Ost.provozní výnosy	315	0	912	39	8	138	2	7	3 101	311	347	281,518
Ost.provozní náklady	165	36	81	43	35	168	19	75	1 583	474	1 401	1127,23
Provozní HV	2 181	1 496	983	-162	-35	1 318	-2 060	-2 717	-5 434	-2 094	41 923	43 477,5
Finanční výnosy	10	1	425	364	4	17	0	1	0	48	0	0,00029
Výnosové úroky	0	0	3	0	0	0	0	0	0	9	0	0
Finanční náklady	44	30	45	645	6	30	7	5	0	177	240	213,186
Nákladové úroky	5	7	759	944	0	0	0	0	0	111	8 460	8279,15
Finanční HV	-39	-36	-376	-1 225	-2	-13	-7	-4	0	-231	-8 700	-8 492,3
Mimořádné výnosy	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Mimořádné náklady	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Mimořádný HV	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Daň z příjmu celkem	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-1 271	0	0
Daň z příjmu - splat	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Daň z příjmu - odlož	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-1 271	0	0
VH za účetní období	-3 037	-2 468	1 699	-10 180	-992	818	-2 067	-2 721	-5 434	-1 054	30 111	31 301,9
												-3981

Cash Flow		
	2011	
Konsolidovaná Karoseria a.s.		
	Běžné období	Minulé období
Datum	31.12.2011	31.12.2010
Peněžní toky z hlavní (provozní) činnosti	28 696	22 564
Zisk před zdaněním (EBT)	9 851	12 776
Odpisy	27 535	25 771
Příjem z investic	2 102	-8 526
Nákladové úroky	10 813	11 076
Snížení (zvýšení) čistého pracovního kapitálu	-7 201	-10 552
Placené úroky	-10 813	-9 786
Placená daň ze zisku	-1 253	0
Ostatní provozní položky	-2 338	1 805
Peněžní toky z investiční činnosti	-30 968	-36 853
Výdaj za nákup pozemků, budov a zařízení netto	-43 931	-45 495
Přijatý úrok, přijaté dividendy a ostatní investiční činnost netto	12 963	8 642
Peněžní toky z financování	9 576	12 951
Příjem z vydání základního kapitálu	0	0
Příjem z (vydání) dlouhodobého dluhu netto	9 576	-1 636
Zaplacené dividendy	0	0
Ostatní aktivity financování	0	14 587
Netto přírůstek peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů	7 304	-1 338
Peněžní prostředky a peněžní ekvivalenty k počátku období	15 376	16 714
Peněžní prostředky a peněžní ekvivalenty ke konci období	22 680	15 376

Pohyb vlastního kapitálu							
rok 2011							
KAROSERIA a. s. Konsolidovaná	Základní kapitál	Ostatní fondy	Oceňovací rozdíly z přecenění	Nerozdělený zisk	CELKEM (přiraditelné většinovým vlastníkům)	MENŠINOVÝ PODÍL	CELKEM
POČÁTEČNÍ ZÚSTATEK	210 705	16 392	97 857	113 293	438 247	28 042	466 289
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	3 385	0	3 385	0	3 385
Deficit z přecenění majetku	0	0		0	0	0	0
Zajištění peněžních toků	0	0	0	0	0	0	0
Čistý zisk / ztráta nevykázaná ve výsledovce	0	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	7 271	7 271	-1 246	6 025
Upsaný základní kapitál	0	0	0	0	0	0	0
Dividendy	0	0	0	0	0	0	0
Převody do fondů, použití fondů	0	343	0	-4 309	-3 966	0	-3 966
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	8 271	8 271	-1 246	7 025
KONEČNÝ ZÚSTATEK	210 705	16 735	101 242	124 526	453 208	25 550	478 758

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 2010	Majetková účast v % Rok 2011	Počet
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 V roce 2011 bylo vykoupeno 526 akcií.	68,56	68,998	82 426
PULCO a. s. Heršpická 13, 656 92 Brno Předmět podnikání: povrchové úpravy a svařování kov Investice pořízena v květnu 2005	100	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		Počet
	2010	2011	2011
České vinařské závody a. s. Bělehradská 7/13, Praha IČ:60193182	4, 55	4, 55	14 652
ENERGOAQUA, a. s. 1. máje 823, Rožnov IČ:15503461	12, 29	12, 29	86 423
PROSPERITA investiční společnost a. s. Otevřený podílový fond globální IČ: 26857791	3, 16	3, 16	443 875

Během roku 2011 nedošlo ke změně.

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 trvalé 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 dceřiných 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.

IFRS 8

Segmenty

Primárním hlediskem pro vykazování segmentů je druh činnosti přinášející výnosy a tvořící náklady při podnikatelské činnosti

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 držena 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 opravy. Na základě hlediska významnosti nejsou hmotná aktiva dělena na komponenty.

Odpisy jsou vypočteny rovnoměrnou metodou a účtují se do výsledovky. Odepisování 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 užítky z daného aktiva se účtují jako náklad v období, ve kterém byly vynaloženy.

Předpokládaná doba použitelnosti

Budovy, stavby	30 – 40 let
<i>Stroje a zařízení</i>	<i>5 – 15 let</i>
<i>Dopravní prostředky</i>	<i>3 – 10 let</i>
<i>Inventář</i>	<i>2 – 10 let</i>

IAS 38

Nehmotná aktiva samostatně pořízená se vykazují v rozvaze v pořizovacích cenách snížených o opravy.

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 zbývajících 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:

- nákladní auta
- manipulační technika – výroba, prodej a servis
- správa a pronájem areálů
- zámečnické (včetně lisařské práce)
- práškové lakování
- ubytovací služby (provoz hotelu).

Objem dalších činností je pro samotné vykazování nevýznamný a je souhrnně vykazován jako ostatní segment, je tvořen především správním střediskem, střediskem dopravy a cestovní kanceláří.

Pohledávky a zálohy v tis. Kč

	2010	2011
<i>Pohledávky</i>	30 897	32 546
<i>Opravné položky k pochybným pohledávkám</i>	23 255	31 178
<i>Poskytnuté zálohy</i>	872	1 674
<i>Ostatní pohledávky</i>	5 132	3 440
<i>Z toho:</i>		0
– pohledávky za škody hrazené pojišťovnou	0	0
– neuhrazené penal. faktury	0	0
– neuhrazené smlouvy	0	0
<i>Pohledávka – škoda z defraudace</i>	5 443	5 420
<i>Opravná položka k ní</i>	1 000	1 000
<i>Daňové pohledávky</i>		
<i>Z toho:</i>		
- nadměrný odpočet DPH	0	358
- daň z příjmů	1 023	0
- zálohová daň – zaměstnanci	0	235
- silniční daň přeplatek	0	0
<i>Časové rozlišení – náklady a příjmy příštích období – předplatné odborných časopisů, softwarové služby, DPH leasingu, předpis tržeb za energie, kompl. nákl. příštích období</i>	3 331 Z toho KNPO 1 086	2 116 1 758

Pohledávka ve výši 5 420 tis. Kč představuje škodu, která vznikla v minulých obdobích zcizením prostředků při investiční činnosti. Opravnou položkou byla zajištěna částka předpokládaného závazku vůči FÚ. Vlastní pohledávka byla do 20.4.2011 zajištěna majetkem viníka škody a nyní již nastává výkon rozhodnutí o majetku viníka ve prospěch společnosti KAROSERIA a.s. Tento majetek by měl škoda pokrýt.

Komplexní náklady na vývoj v oblasti nástaveb ve výši 1 758 tis. Kč byly ve prospěch nákladů příštích období a budou zúčtovány do nákladů během čtyř let.

Pohledávky po lhůtě splatnosti v tis. Kč

	2010	2011
<i>Do 30 dnů</i>	5 272	9 050
<i>30 – 90</i>	822	3 481
<i>90 – 180</i>	1 432	1 854
<i>180 – 360</i>	4 475	6 839
<i>Nad 360</i>	0	0

Skupina eviduje pohledávky v cizí měně po splatnosti do 30-ti dnů ve výši 1 017 tis. Kč.

Pohledávky po splatnosti nad 180 dnů jsou řešeny platebním rozkazem popř. soudní cestou.

Pohledávky po splatnosti nad 360 dnů vykazované v období 2011 byly uhrazeny, na zbývající pohledávky po lhůtě splatnosti nad 360 dnů je tvořena opravná položka v plné výši.

Zásoby v tis. Kč

	2010	2011
<i>Materiálové zásoby</i>	23 206	11 892
<i>Výrobky</i>	1 720	2 316
<i>Nedokončená výroba a polotovary</i>	3 725	4 730
<i>Zboží</i>	5 092	4 668
Celkem	33 743	23 606

Nedokončená výroba je vyčíslena jen do výše materiálových nákladů.

Pomaluoobrátkové materiálové zásoby jsou přeceněny na reálnou hodnotu. V ostatních položkách zásob skupina neeviduje pomaluobrátkové ani neprodejné zásoby.

Realizovatelná finanční aktiva (IAS 39)

Finanční aktiva	Pořizovací cena	Reálná hodnota k 1.1.2011	2011 změna reálné hodnoty	K 31.12. 2011 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	5 113 548	14 552	5 128 200	4, 55
ENERGOAQUA, a. s. I. máje 823, Rožnov IČ: 15503461	22 365 392	134 819 880	3 370 497	138 190 377	12, 29
PROSPERITA investiční společnost, a. s. otevřený podílový fond globální IČ: 26857791	492 612	632 832	- 105 997	526 835	3, 16

Společnost KAROSERIA a. s. obdržela dividendy z finanční investice ve společnosti ENERGOAQUA, a. s. ve výši 12 963 tis. Kč.

	Budovy, stavby, haly	Stroje, zařízení a dopravní prostředky	Sbírky, starožitnosti	Nehmotný majetek	Pozemky	Drobný majetek	Majetek celkem
Účetní hodnota k 1.1.2011	315 865	64 553	258	342	106 885	1 848	489 751
Přírůstky	28 297	4 598	0	129	0	249	33 273
Odpis 2010 + zůstatková cena vyřazeného majetku	12 236	14 598	0	38	0	663	27 535
Účetní hodnota k 31.12. 2011	331 926	54 553	258	433	106 885	1 434	495 489

V tabulce nejsou zahrnuty nedokončené investice ve výši 9 782 tis. Kč. V Mate, a.s byly dokončeny a zařazeny do majetku dvě nové haly v celkové hodnotě 19 483tis.Kč.

Pořizovací cena + oprávky

Účetní hodnota	Budovy a stavby	Starožitnosti	Movité věci	Nehmotný majetek	Pozemky	Drobný majetek	Majetek celkem
PC k 31.12.2011	481638	258	148900	7964	106885	14462	760107
Oprávky k 31.12.11	149712	0	94347	7531	0	13028	264618

Přírůstky dlouhodobého majetku v roce 2011 činily 28 297 tis. Kč.

V tom: - první loď Haly II 15 802 tis.Kč
- vestavba haly K 4 505 tis.Kč
- dokončení haly v provozu Rosice 1 924 tis.Kč

KAROSERIA a. s. má zřízeno k parcele č. 1738, 1739, 1733/8 kat. území Štýřice, smluvní zástavní právo ve prospěch banky GE Money Bank, a. s. na základě Smluv o zřízení zástavního práva ke krytí případných budoucích pohledávek.

Ve prospěch České spořitelny, a. s. je zřízeno zástavní právo k parcelám 1729/1, 1729/2, 1729/3, 1730/2, 1799/1, 1799/2, 1800, 1801, 1802, 1803, 1804, 1805, 1806a 1809/2, vše v katastrálním území Štýřice.

Ve prospěch ČSOB a.s. je zřízeno zástavní právo k parcelám 1698/4, 10, 1699/2, 1733/2, 1733/4 a k budovám na parcelách 1733/2 a 1733/4, vše v katastrálním území Štýřice na základě Smluv o zřízení zástavního práva k úvěru poskytnutému na výstavbu provozní haly II.

Na nemovitostech – administrativní budově a výrobních halách – 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 věčné břemeno spočívající v právu strpět uložení vodovodního řadu, vstup a vjezd do ochranného pásma vodovodního řadu. Ostatní pozemky jsou prosté jakéhokoliv zatížení.

MATE, a. s. :

Zastavěná plocha parc. č. 1719 a 1723 a průmyslové objekty na parcele jsou zastaveny ve prospěch banky ČSOB a. s.

Obchodní a jiné závazky v tis. Kč

	2010	2011
Závazky z obchodního styku	37 235	32 683
Přijaté zálohy	208	644
Závazky vůči zaměstnancům	3 519	3 744
Závazky ze sociál. a zdrav. pojištění	1 709	1 515
Závazek z pojištění majetku	0	0
Závazky z finančního leasingu – se splatností do jednoho roku – se splatností nad rok	1 485 531 954	1 360
Daňové závazky	823	2 959
Odložené daňové závazky	8 845	11 165
Časové rozlišení z toho:	1 811	2 230
– spotřeba plynu a vody za prosinec	1 370	1 296
– dohadná položka na nevyčerpanou dovolenou	0	
– dohadná položka na odměny ředitelů	0	
– ostatní	0	
– na energie	0	

Skupina neeviduje k 31. 1. 2011 žádné závazky po splatnosti vůči státu.

Závazky z obchodního styku v cizí měně ve splatnosti činí 1 070 tis. Kč – závazky byly do konce března 2012 vyrovnány.

Reálná hodnota závazků z finančního leasingu se přibližně shoduje s účetní hodnotou.

Závazky z obchodního styku po lhůtě splatnosti v tis. Kč

	2010	2011
Do 30 dnů	4 019	3 529
30 – 90	9 560	107
90 – 180	155	72
180– 360	190	132
Nad 360	2 825	3 580

Závazky nad 360 dnů jsou postupně spláceny dle splátkového kalendáře – jde o splácení úroků z půjček.

Finanční závazky v tis. Kč

Finanční závazky	Splatnost	2010	2011	Úrok % k 31. 12. 2011
Úvěry:				
Česká spořitelna	2017	19 676	16 620	4, 30
Revolvingový úvěr od GE Money Bank a. s. na provozní činnost, možnost čerpání do 15 000 tis. Kč	neurčeno	2 000	3 000	4, 06
Střednědobý úvěr od GE Money Bank a. s. na nákup čerpací stanice a rekonstrukci nemovitostí	2012	2 848	406	5, 66
Střednědobý úvěr od GE Money Bank a. s. na investice a opravy nemovitostí	2014	4 725	3 406	4, 21
Revolvingový úvěr od GE Money Bank a. s. oběžné prostředky – přeúčtováno na spol. PULCO a. s.	neurčeno	8 000	8 000	4, 06
Střednědobý úvěr od ČSOB a. s. na rekonstrukci nemovitostí	2013	1 276	748	4, 36
Dlouhodobý úvěr od GE Money Bank a. s. na výstavbu výrobní haly	2027	111 842	105 263	5, 50
Půjčka od spol. Mate Slovakia a.s. na nákup strojů	2012	8 700	31 200	6,8
<i>Závazky z finančního pronájmu:</i>				
Osobní automobil ŠKODA OCTAVIA 1, 9 Pronajímatel ČSOB Leasing, a. s.	2011	118	0	4, 46
Osobní automobil VW Passat Pronajímatel UniCredit Leasing CZ a. s.	2013	305	174	4, 32
Nákladní automobil VW Caddy Pronajímatel ČSOB Leasing, a. s.	2013	100	63	4, 32
Nákladní automobil AVIA D75 Pronajímatel ČSOB Leasing, a. s.	2014	458	332	4, 30
Společnost MATE, a. s. :				
Střednědobý úvěr od ČSOB a. s. na pohledávky	2016	11 167	9 166	5,09
Dlouhodobý úvěr od ČSOB a. s. na investice	2012	2081	413	5, 56

Půjčka od S. P. M. B. a. s. na provoz	2012	5 700	5 200	5, 50
Půjčka od ETOMA invest s. r. o. na provoz	2012	890	390	7, 00
Půjčka od MATE Slovakia na decentralizaci plynových kotelen	2012	14 000	14 700	7, 00
Řempe Vega s. r. o. na dostavbu provozních hal	2012	8 400	7 500	8, 00
Společnost PULCO a. s. Střednědobý úvěr od GE Money Bank a. s. na investice	2011	1 091	0	6,02
Závazky z finančního pronájmu	Splatnost	2010	2011	Úrok % p. a. K 31. 12. 2011
Osobní automobil Octavia Combi Pronajímatel UniCredit	2014	609	449	8,2
VZV pořízen v roce 2011	2016	0	334	8,0

Splatná daň v tis. Kč

Společnost	Rok 2011
KAROSERIA a.s.	0
Mate, a.s.	1 490
Pulco, a.s.	0
AKB	3

Výdaje neuznané daňově – nejvýznamnější tvoří odměny statutárních orgánů 5 046 tis. Kč. Příjmy odpočitatelné od základu daně z příjmu –přijaté dividendy ve výši 12 963 tis. Kč.

Rezervy

Skupina netvoří rezervy na nevyčerpanou dovolenou–nepřevádí žádnou dovolenou do dalšího období, na záruční opravy není tvořena rezerva, protože záruku na vozidla a manipulační techniku poskytuje dodavatel, pro ostatní tvorbu rezerv není důvod.

Podmíněné závazky

KAROSERIA a. s.

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 nabyta v rámci privatizace při svém vzniku

Soudní jednání probíhá, byla uplatněna námitka promlčení, soud rozhodl ve prospěch žalobce. Obě strany podaly odvolání ke Krajskému soudu v Brně, který je uznal jako důvodná a vrátil věc k první instanci soudu k novému projednání.

Žalobce byl soudem požádán o doložení svého nároku, zejména zda se jedná skutečně o „historický majetek“. Soud si vyžádal závazné stanovisko Katastrálního úřadu v Brně k tomu, zda bylo v době prodeje možno skutečnost, že se v případě prodáváných nemovitostí o „historický majetek“, zjistit obvyklým způsobem. Stanovisko Katastrálního úřadu osvědčuje, že společnosti nemohla být skutečnost, že s jedná o „historický majetek“ známa ani při vynaložení veškeré péče. V červnu 2011 soud rozhodl o povinnosti uhradit částku 4.500.000,- Kč s příslušenstvím ve výši 10 % od 2.2.2001 do zaplacení. Jistina byla uhrazena ve věci výše úroků, podáno odvolání k soudu druhého stupně.

Výnosy v tis. Kč

	2010	2011
Tržby za zboží	87 352	51 365
Ostatní provozní výnosy,	1 288	5 921
z toho nejvýznamnější:		
- Přijaté náhrady za pojistné události	113	3 154
- Úroky z prodlení	Nevýznamné	Nevýznamné
- Zúčtování závazků do výnosů	0	0
Vlastní výkony a aktivace, z toho:	196 403	199 610
- Vlastní výrobky	47 388	83 978
- Ekonomický pronájem a služby s ním spojené	95 444	97 594
- Služby výrobní povahy	37 417	35 870
- Servis vozidel	12 610	13 499
- Zprostředkování leasingů vozidel	2 172	1 115
- Výnosy hotelu	1 372	1 293
- Výnosy cestovní kanceláře	0	-
Výnosy z prodeje majetku	57	2 102
Výnosy z prodeje materiálu	2 127	12 727
Přijaté úroky z bankovních vkladů	24	15
Přijaté dividendy, viz finanční aktiva	8 642	12 963
Ostatní finanční výnosy – kurzové zisky	420	517
Výnosy celkem	269 313	285 421
z toho zahraničí:	20 966	21 138

Významná byla náhrada pojišťovny pro PULCO a.s. – náhrada nákladů opravy poškozené lakovací linky a ušlého zisku ve výši 2 766 tis. Kč.

Náklady v tis. Kč

	2010	2011
Ostatní náklady,		
z toho nevýznamnější:		
- Opravy	2803	2941
- Náklady na reklamu	651	546
- Externí kooperační práce	3657	10570
- Provize za zprostředkování zakázky	241	708
- Náklady na pojistné události	240	1338
- Opravné položky k pohledávkám	143	9544
- Rozpouštění opravných položek k zásobám	0	0
- Odpis nedobytných pohledávek	498	284
- Pojištění majetku	1 885	1 817
Ostatní finanční náklady, z toho:		
- Kurzové ztráty	889	247
- Bankovní poplatky	299	228
Ostatní poplatky, z toho:		
- Daň z nemovitostí	937	941
- Silniční daň a dálniční poplatky	157	137
úroky z bank. úvěrů	8 774	8773
úroky z finančního leasingu	120	45
úroky z půjček od podniků ve skupině	3041	2464
Mimořádné náklady		
- vrácení neoprávněného prospěchu		4 500
- náklady soudního sporu	nevýznamné	1 193

Opravné položky k pohledávkám byly vytvořeny ve společnosti Mate, a.s. ve výši 8 570tis.Kč a v KAROSERIA a.s. ve výši 970 tis. Kč.

Nevýznamnější opravy: byla oprava havarované lakovací linky v PULCO a.s.-976tis.Kč a opravy areálu budov v Mate, a.s. a KAROSERIA a.s.- pokračovaly rozsáhlé rekonstrukce fasád formou technického zhodnocení – 1 560 tis. Kč.
Ostatní tvoří drobné opravy a údržba areálů.

Externí kooperační náklady tvoří nakupované práce do zakázek pro zákazníky. .

Úroky úvěrů poskytnutých na pořízení dlouhodobého aktiva uhrazené před aktivací jsou připočteny k pořizovací ceně konkrétního aktiva.

Osobní náklady v tis. Kč

	2010	2011
<i>Mzdové náklady z toho řídící pracovníci</i>	40 047 7 294	39 978 6 997
<i>Náklady na sociální zabezpečení z toho řídící pracovníci</i>	13 920 2 480	14 227 2 448
<i>Sociální náklady z toho řídící pracovníci</i>	2 127 376	1 953 251
<i>Osobní náklady zaměstnanců celkem z toho řídící pracovníci</i>	56 094 10 150	56 158 9 696
<i>Odměny členům statutárních orgánů</i>	4 037	5 047
Osobní náklady celkem	60 131	61 205
<i>Počet zaměstnanců z toho řídící pracovníci</i>	153 18	163 19

Zaměstnancům jsou poskytovány příspěvky na penzijní pojištění a kapitálové životní pojištění a na stravování, v roce 2011 dosáhla výše příspěvku :

– penzijní pojištění	784 tis. Kč
– kapitálové životní pojištění	317 tis. Kč
– stravování	810 tis. Kč

Ve skupině byly v roce 2011 poskytnuty návratné půjčky zaměstnancům ve výši: 123 tis. Kč

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 (Kč)
2008	7 253 000	250 609	28, 94
2009	8 913 000	250 609	35, 56
2010	12 506 000	250 609	49,90
2011	6 025 000	247 739	24,32

Spřízněné strany (IAS 24)

- AKCIA TRADE, spol. s r. o. , se sídlem Orlová-Lutyně, U Centrumu 751
- ALMET, a. s. , se sídlem Ležáky 668 – Hradec Králové
- BENAR a. s. , se sídlem Benešov nad Ploučnicí, Českolipská 282, PSČ 407 22
- Bělehradská Invest, a. s. se sídlem v Praze 4, Nusle, Bělehradská 7/13, PSČ 140 16
- BROUK s. r. o. , se sídlem Ústí nad Labem, Bratislavská 22
- CONCENTRA a. s. , se sídlem Orlová-Lutyně, U Centrumu 751, PSČ 735 14
- České vinařské závody a. s. , se sídlem Praha 4 – Nusle, Bělehradská 13, PSČ 140 16
- Dřevokombinát Vrbno, a. s. , se sídlem Vrbno pod Pradědem, Jesenická 152, PSČ 793 26 , okres Bruntál
- DYAS Uherský Ostroh a. s. , se sídlem Uherský Ostroh, Veselská 384
- EA alfa, s. r. o. se sídlem Rožnov pod Radhoštěm, 1. máje 823, PSČ 756 61
- EA beta, s. r. o. se sídlem Rožnov pod Radhoštěm, 1. máje 823, PSČ 756 61
- EA Invest, spol. s r. o. , se sídlem Orlová-Lutyně, U Centrumu 751
- ENERGOAQUA, a. s. , se sídlem Rožnov pod Radhoštěm, 1. máje 823, ČR
- ETOMA INVEST spol. s r. o. , se sídlem Orlová-Lutyně, U Centrumu 751, PSČ 735 14
- HIKOR Písek, a. s. , se sídlem Písek, Lesnická 157
- HIKOR Týn, a. s. , se sídlem Týn nad Vltavou, Vojnova 281, PSČ 375 01, okres České Budějovice
- HSP CZ s. r. o. , se sídlem Orlová-Lutyně, U Centrumu 751, PSČ 735 14
- JESDREV Jeseník, a. s. , se sídlem Jeseník, Lipovská 10
- KAROSERIA a. s. , se sídlem Brno, Heršpická 758/13
- Karvinská stavební, a. s. , se sídlem Karviná 8 – Hranice, Rudé armády 1868
- KDYNÍUM a. s. , se sídlem Kdyně, Nádražní 104, okres Domažlice
- KORNOLITH HLIVO s. r. o. , se sídlem na adrese Prostějov – Držovice, ul. SNP č. p. 9, PSČ 796 07
- LEPOT s. r. o. se sídlem Otrokovice, tř. T. Bati 1566
- MATE SLOVAKIA SPOL. s r. o. , se sídlem Bratislava, Záruby 6, PSČ 831 01
- MORAVIAKONCERT, s. r. o. se sídlem Otrokovice, tř. T. Bati 1566
- Niťárna Česká Třebová s. r. o. , Česká Třebová, Dr. Beneše 125, PSČ 560 81 , okres Ústí n. Orlicí
- NOPASS a. s. , se sídlem Nová Paka, Partyzánská 78, PSČ 509 01
- OTAVAN Třeboň a. s. , se sídlem Třeboň, Nádražní 641
- OTAVAN BG, s. r. o. se sídlem Sliven, ul. Sergej Rumjancev č. 4
- OTAVAN-SLOVAKIA s. r. o. se sídlem Trenčín, Zlatovská 35
- OTA – CLUB s. r. o. , se sídlem Třeboň, Nádražní 641, PSČ 379 20, okres Jindřichův Hradec
- PRIMONA, a. s. se sídlem Česká Třebová, Dr. E. Beneše 125, 560 81
- PRIMONA Letohrad CZ, S. R. O. , se sídlem Letohrad – Orlice 105, PSČ 56 151
- PROSPERITA holding, a. s. , se sídlem Ostrava- Mor. Ostrava, Nádražní 213/10 PSČ 702 00
- PROSPERITA investiční společnost, a. s. , Ostrava- Mor. Ostrava, Nádražní 213/10, PSČ 702 00
- PROTON, spol. s r. o. se sídlem Zlín, Kvítková 80, PSČ 760 01
- PRŮMYSLOVÁ ČOV, a. s. , se sídlem Otrokovice, Objízdna 1576, PSČ 765 02, okres Zlín
- Rybářství Přerov, a. s. , se sídlem v Přerově, gen Štefánika 5
- ŘEMPO CB, a. s. , se sídlem České Budějovice, Nemanická 5
- ŘEMPO VEGA a. s. , se sídlem Kroměříž, Skopalíkova 2354/47, 767 01
- S. P. M. B. a. s. se sídlem Brno, Řípská 1142/20, okres Brno-město
- TESLA KARLÍN, a. s. , se sídlem Praha 10, V Chotejně 9
- TEXHEM, a. s. v likvidaci, se sídlem na adrese Brno, Mlýnská 44/42
- TK GALVANOSERVIS s. r. o. se sídlem v Praze, V Chotejně 9/1307, PSČ 102 00
- TOMA, a. s. , se sídlem Otrokovice, tř. T. Bati 1566, PSČ 765 82, okres Zlín
- TOMA úverová a leasingová, a. s. s sídlem Čadca, Májová 1319, PSČ 022 01
- TRADETEX – ing. Miroslav Kurka, se sídlem Orlová-Lutyně, u Centrumu 749, PSČ 735 14
- TZP, a. s. , se sídlem Hlinsko, Třebízského 92, PSČ 539 01
- Vinařství VR Rakvice s. r. o. se sídlem Rakvice, Horní 391, PSČ 691 03
- VINIUM a. s. , se sídlem na adrese Velké Pavlovice, Hlavní 666, PSČ 691 06
- VINIUM Slovakia, s. r. o. , se sídlem na adrese Bratislava, Zámocká 30, PSČ 811 01, Slovenská republika
- 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, Mírotická 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, IČO	Z/O zhotovitel/ objednatel	popis transakce	počet transakcí	objem transakcí bez DPH	objem transakcí s DPH	výše neuhrazenýc h záv./pohl. k 31.12.11
S.P.M.B., a.s. 46347178	O	materiál	3	6 683,00	8 019,00	
	Z	servis	4	13 403,00	16 083,00	
České vinař.závody a.s. 60193182	O	pronájem	2	4 600,00	5 520,00	
Kdynium, a.s. 4537293	O	pronájem	7	12 400,00	14 880,00	2 640,00
OTAVAN Třeboň a.s. 13503031	Z	prac. Oděvy	1	1 800,00	2 160,00	
	O	pronájem	6	12 100,00	14 520,00	1 680,00
TESLA Karlín, a.s.	O	pronájem	4	8 600,00	10 320,00	
BROUK s.r.o. 46713387	Z	rekreace	21	880 031,00		79 601,00
TRADETEX 10609032	Z	oděvy	1	45519,--	52542,--	
ŘEMPO VEGA, s.r.o. 25384686	Z	materiál	63	517 511,00	621 013,00	65 272,00
	Z	kan. Potř.	9	93 109,00	111 730,00	
	Z	ochr. Pom.	7	20 037,00	24 044,00	
	Z	rež. Mat.	9	6 726,00	8 071,00	
	Z	materiál ABB	19	47 080,00	56 496,00	
	Z	prop. Mat.	1	62000,00	73780,00	
	Z	oprava	1	1335,00	2602,00	
	O	zboží	9	39005,00	46805,00	
CONCENTRA, a.s.	Z	pronájem	12	156 000,00	187 200,00	22 558,00
	Z	cest.+sl. - ing	26	108 337,00	130 004,00	
	Z	p. Svoboda	9	10 471,00	12 585,00	
	Z	školení	1	19 800,00	23 760,00	
TK Galvanoservis s.r.o	O	zboží	2	35 400,00	42 480,00	
ALMET, a.s.	O	materiál	1	68 350,00	82 020,00	
	O	oprava	1	9 180,00	11 016,00	
VINIUM a.s.	Z	nákup vína	4	37 440,00		7 200,00
ENERGOAQUA, a.s.	O	dividendy	1	12 963 450,00		
MATE SLOVAKIA spol. s r.o.	O	zboží	107	2 130 248,00		
	Z	úroky	27	1 199 456,00		149 615,00

Při výše uvedených transakcích nevznikla žádná strana újma

Významné události po rozvahovém dni

Během I. čtvrtletí byla zbourána budova I a zahájena tak výstavba druhé části nové výrobní haly pro předem sjednaného nájemce.

V únoru 2012 podal ředitel dceřiné společnosti pan Pavel Franz, MBA výpověď z pracovního poměru, který skončí ke dni 30.4.2012. Ve výběrovém řízení byl vybrán nový ředitel společnosti Ing. Igor Prusenovský.

V únoru 2012 bylo vyhlášeno insolvenční řízení na společnost KLIMATHERM, spol. s r.o., která dluží za provedené dílo částku 642.980,- Kč. Řádně a včas byla podána přihláška pohledávky. Insolvenční řízení probíhá.

ZPRACOVATEL UZÁVĚRKY

Ing. Lubomír Pokorný

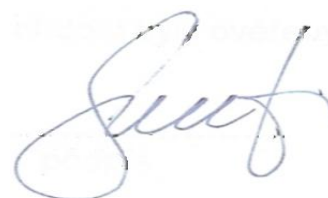
vedoucí ekonomického střediska, hlavní účetní společnosti KAROSERIA a. s. , Heršpická 758/13, 656 91 Brno.

.....

ČESTNÉ PROHLÁŠENÍ OSOBY ZODPOVĚDNÉ ZA VYPRACOVÁNÍ PŘÍLOHY KE KONSOLIDOVANÉ ÚČETNÍ ZÁVĚRCE ZA ROK 2011

Já, níže podepsaný JUDr. Martin Knoz, generální ředitel společnosti KAROSERIA a. s., Heršpická 758/13, 656 92 Brno, IČ 46347453 prohlašuji, že účetní závěrka za rok 2011 byla vypracována v souladu s Mezinárodními standardy účetního výkaznictví (IFRS) ve znění přijatém EU a veškeré údaje uvedené v 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 8. 4. 2012



.....

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

Zpráva nezávislého auditora

o konsolidované účetní závěrce

společnosti

KAROSERIA a. s.

k 31.12. 2011

Příjemce zprávy : akcionáři společnosti KAROSERIA a.s.

Účetní jednotka : KAROSERIA a.s.
Heršpická 758/13
656 92 Brno
(dále jen společnost)

Právní forma: akciová společnost

IČO : 463 47 453

Předmět podnikání
a zahájení činnosti :

- hostinská činnost
- opravy silničních vozidel
- opravy ostatních dopravních prostředků a pracovních strojů
- klempířství a oprava karoserií
- výroba, obchod a služby neuvedené v přílohách 1 až 3
živnostenského zákona
- zámečnictví, nástrojařství

Společnost vznikla dne 30. dubna 1992 zápisem do OR, vedeného Krajským soudem v Brně.

Ostatní skutečnosti :

Založení společnosti : Akciová společnost byla založena podle § 172 Obchodního zákoníku. Jediným zakladatelem společnosti je Fond národního majetku ČR se sídlem v Praze I, Gorkého náměstí 32, na který přešel majetek státního podniku AVIA ve smyslu § 11 odst. 3, zák. č. 92/1991 Sb., o podmínkách převodu majetku státu na jiné osoby.

V zakladatelské listině, učiněné ve formě notářského zápisu ze dne 29. dubna 1992 bylo rozhodnuto o schválení jejich stanov a jmenování členů představenstva a dozorčí rady.

Změna stanov čl.4 valnou hromadou 31.5.1996.

- 1 -

Ověřované období konsolidované účetní závěrky : 1.1. 2011 – 31.12. 2011

Odpovědný auditor : Ing. Ivana Jobánková, Jasanová 18, 637 00 Brno,
číslo oprávnění 1640

Zpráva o konsolidované účetní závěrce

Ověřila jsem příloženou konsolidovanou účetní závěrku společnosti KAROSERIA a.s., tj. rozvahu k 31.12. 2011, výkaz zisku a ztráty, přehled o změnách vlastního kapitálu a přehled o peněžních tocích za období od 1.1. 2011 do 31.12.2011 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 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 KAROSERIA a.s.. 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

Mojí úlohou je vydat na základě provedeného auditu výrok k této účetní závěrce. Audit jsem provedla v souladu se zákonem o auditorech a Mezinárodními auditorskými standardy a souvisejícími aplikačními doložkami Komory auditorů České republiky. V souladu s těmito předpisy jsem povinna dodržovat etické normy a naplánovat a provést audit tak, abych získala 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.

- 2 -

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

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. 2011 a nákladů, výnosů a výsledku jejího hospodaření a peněžních toků za rok 2011 v souladu s Mezinárodními standardy účetního výkaznictví ve znění přijatém EU.

Datum vyhotovení zprávy

V Brně dne : 25. 4. 2012



.....
Auditor : Ing. Ivana Jobánková
Jasanová 18, 637 00 BRNO
číslo oprávnění 1640

***IV. INDIVIDUÁLNÍ ÚČETNÍ ZÁVĚRKA ZA ROK 2011
DLE IFRS***

ROZVAHA

VÝKAZ ZISKŮ A ZTRÁT

CASH FLOW

VLASTNÍ KAPITÁL

PŘÍLOHA K ÚČETNÍ ZÁVĚRCE

VÝKAZ FINANČNÍ POZICE (v celých tisících Kč) ke dni 31.12.2011		KAROSERIA a.s. Heršpická 758/ 13 656 92 Brno IČ: 46347453
	2011	2010
AKTIVA	625 316	612 224
Pohledávky za ups.zákl.kapitál	0	0
Dlouhodobá aktiva	567 091	548 868
Pozemky, budovy, zařízení	368 735	354 472
Investice do nemovitostí	0	0
Zařízení ve FP	577	1 485
Nehmotná aktiva	1 659	233
Goodwill do r. 06	0	0
Goodwill r. 07	0	
Podíly v ovládaných a řízených osobách (061) 50-100%	40 875	40 618
Podíly pod podst.vlivem (062) 20-50%	0	0
Ost.dlouh.c.p. a podíly (063) do 20% a podíl.listy OPF	143 319	139 933
Dlouhodobé pohledávky	11 926	12 126
Odložená daňová pohledávka	0	0
Krátkodobá aktiva	58 225	63 356
Zásoby	21 877	36 255
Pohledávky	17 665	17 308
Peníze a peněžní ekvivalenty	16 811	8 142
Aktiva určená k obchodování	0	0
Jiná krátkodobá aktiva	1 872	1 651
Vlastní kapitál, menšinové podíly a závazky	625 316	612 224
Vlastní kapitál	423 318	411 543
Základní kapitál	210 705	210 705
Kapitálové fondy	0	0
Kapitálové fondy - z přecenění majetku a záv.	108 542	105 157
Fondy ze zisku - zák.rezer.fond	16 577	16 207
Fondy ze zisku - statutární a ost.fondy	158	185
HV minulých let	78 265	72 399
HV běžného účetního období	9 071	6 890
Menšinové podíly	0	0
Menšinový základní kapitál		
Ostatní složky menšinového vlastního kapitálu		
Menšinový HV běžného účetního období		
Dlouhodobé závazky	142 872	154 604
Dlouhodobé závazky	577	992
Dlouh.závazky - zaměstnanci ze soc.fondů	0	0
Dl.závazky k org.soc. a zdrav.poj.	0	0
Dlouhodobé úvěry a půjčky	134 443	148 367
Dlouhodobé rezervy	0	0
Odložený daňový závazek	7 852	5 245
Krátkodobé závazky	59 126	46 077
Závazky	23 102	34 562
Kr.závazky z rezerv	0	0
Úvěry a půjčky	34 200	10 700
Jiná krátkodobá pasiva	1 824	815

Rozvaha		Nákladní auta		Manipulační technika		Zámečnický		Průběh a správa areálu		Ostatní	
IAS/IFRS		2011	2010	2011	2010	2011	2010	2011	2010	2011	2010
KAROSERIA a.s.		11 526	10 976	10 170	15 705	49 311	53 171	332 192	319 176	222 117	213 196
AKTIVA											
Pohledávky za ups. zákl. kapitál		0	0								
Dlouhodobá aktiva		2 119	2 303	1 122	1 122	33 024	33 024	329 950	315 111	200 876	197 308
Pozemky, budovy, zařízení		2 030	2 085	1 122	1 122	33 016	33 016	329 950	315 111	2 617	3 139
Investice do nemovitostí		0	0							0	0
Zařízení ve FP		55	184							522	1 301
Nehmotná aktiva		34	34			8	8			1 617	191
Goodwill do r. 06		0	0							0	0
Goodwill r. 07		0	0							0	0
Podíl v ovládaných a řízených osobách (061) 50-100%		0	0							40 875	40 618
Podíl pod podst. újem (062) 20-50%		0	0							0	0
Ost. dlouh. sp. a podíl (063) do 20% a podíl listy OPF		0	0							143 319	139 933
Dlouhodobé pohledávky		0	0							11 926	12 126
Odložená daňová pohledávka		0	0							0	0
Krátkodobá aktiva		9 407	8 673	9 048	14 583	16 287	20 147	2 242	4 065	21 241	15 888
Zásoby		7 375	6 461	6 617	13 073	6 927	15 937	3	3	955	781
Pohledávky		1 951	2 144	2 424	1 510	8 247	3 124	1 832	3 731	3 211	6 799
Peníze a peněžní ekvivalenty		0	0	0	0	0	0	0	0	16 811	8 142
Aktiva určená k obchodování		0	0							0	0
Jiná krátkodobá aktiva		81	68	7	0	1 113	1 086	407	331	264	166
Vlastní kapitál, menšinové podíly a závazky		776	2 186	5 798	8 342	21 129	25 778	135 016	145 452	462 597	430 466
Vlastní kapitál		-3 037	-2 467	-992	71	-3 012	-10 180	13 580	12 810	416 779	411 309
Základní kapitál						0	0	0	0	210 705	210 705
Kapitálové fondy						0	0	0	0	0	0
Kapitálové fondy - z přecenění majetku a záv.						0	0	0	0	0	0
Fondy ze zisku - zák. rezerv. fond						0	0	0	0	108 542	105 157
Fondy ze zisku - statutární a ost. fondy						0	0	0	0	16 577	16 207
HV minulých let						0	0	0	0	158	185
HV běžného účetního období		-3 037	-2 467	-992	71	-3 012	-10 180	13 580	12 810	78 265	72 399
Menšinové podíly		0	0	0	0	0	0	0	0	2 532	6 656
Menšinový základní kapitál										0	0
Ostatní složky menšinového vlastního kapitálu											
Menšinový HV běžného účetního období											
Dlouhodobé závazky		55	123	0	0	16 620	20 952	117 823	127 415	8 374	6 114
Dlouhodobé závazky		55	123							522	869
Dlouh. závazky - zaměstnanci ze soc. fondů											
Dl. závazky k org. soc. a zdravot. poj.											
Dlouhodobé úvěry a půjčky						16 620	20 952	117 823	127 415		
Dlouhodobé rezervy											
Odložený daňový závazek										7 852	5 245
Krátkodobé závazky		3 758	4 530	6 790	8 271	7 521	15 006	3 613	5 227	37 444	13 043
Závazky		3 752	4 527	6 777	8 259	7 512	15 006	2 993	4 427	2 068	2 343
Kr. závazky z rezerv		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úvěry a půjčky		0	0	0	0			0	0	34 200	10 700
Jiná krátkodobá pasiva		6	3	13	12	9		620	800	1 176	

VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY IAS/IFRS (v celých tisících Kč) ke dni 31.12.2011		KAROSERIA a.s. Heršpická 758/ 13 656 92 Brno IČ: 46347453
	2 011	2010
Tržby za prodej zboží	51 365	86 587
Náklady na prodej zboží	49 249	84 636
Tržby za prodej vl.výrobků a služeb	109 047	104 139
Změna stavu zásob vl.činností	0	0
Aktivace	0	0
Výkonová spotřeba	47 127	46 961
Přidaná hodnota	64 036	59 130
Osobní náklady	34 756	36 731
Daně a poplatky	561	545
Odpisy	16 143	14 050
Tržby z prodeje dl.majetku a mat.	14 873	1 345
ZC prodaného dl.majetku a mat.	15 275	448
Změna stavu rezerv a opr.položek v prov.oblasti	302	57
Ost.provozní výnosy	1 512	165
Ost.provozní náklady	1 353	1 289
Provozní HV	12 031	7 520
Finanční výnosy	13 480	9 063
Výnosové úroky	536	545
Finanční náklady	519	1 113
Nákladové úroky	8 158	8 220
Finanční HV	5 339	274
Mimořádné výnosy	0	0
Mimořádné náklady	5 693	0
Mimořádný HV	-5 693	0
Daň z příjmu celkem	2 606	905
Daň z příjmu - splatná	0	0
Daň z příjmu - odložená	2 606	905
VH za účetní období	9 071	6 890
VH před zdaněním	11 677	7 795
Výkaz o úplném výsledku	2 011	2010
Výnosy	190 813	201 845
Finanční náklady	8 677	9 333
Daňové náklady	173 065	185 622
Výsledek	9 071	6 890
Menšinové podíly	-1 246	1 140
Přecenění CP	3 385	851
Úplný výsledek celkem	11 210	8 881

Výkaz zisku a ztráty	Nákladní auta		Manipulační technika		Zámečnický		Segment		Ostatní	
	2011		2010		2011		2010		2011	
	2011		2010		2011		2010		2011	
IAS/IFRS										
KAROSERIA a.s.										
Tržby za prodej zboží	33 730	71 894	3 256	2 829	0	0	0	0	14 379	11 864
Náklady na prodej zboží	33 447	71 540	2 517	2 186	7	0	0	0	13 278	10 910
Tržby za prodej v. výrobků a služeb	32 839	22 892	9 515	3 932	24 179	35 712	41 302	40 257	1 212	1 346
Změna stavu zásob v. činnosti	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Aktivace	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Výkonová spotřeba	22 630	15 399	6 710	2 776	10 342	20 814	3 005	2 797	4 440	5 175
Přidaná hodnota	10 492	7 848	3 544	1 800	13 830	14 898	38 297	37 460	-2 127	-2 875
Osobní náklady	7 754	5 834	3 538	1 513	10 730	16 185	4 087	3 912	8 647	9 287
Daně a poplatky	30	23	30	8	14	20	432	428	55	66
Odpisy	812	391	284	8	4 292	3 238	9 257	9 058	1 498	1 355
Tržby z prodeje d. majetku a mat.	411	0	1 140	503	11 225	827	47	0	2 050	16
ZC, prodaného d. majetku a mat.	329	68	840	355	10 576	24	0	0	3 530	0
Změna stavu rezerv a opr. položek v prov. oblasti	-53	0	0	0	-709	-1 086	0	0	1 064	1 143
Ost. provozní výnosy	315	0	8	0	912	39	85	10	192	117
Ost. provozní náklady	165	36	35	12	81	43	877	704	195	495
Provozní HV	2 181	1 496	-35	407	983	-2 661	23 776	23 368	-14 874	-15 089
Finanční výnosy	10	1	4	2	425	364	0	0	13 041	8 696
Výnosové úroky	0	0	0	0	3	0	0	0	533	545
Finanční náklady	44	30	6	6	45	645	240	213	184	219
Nákladové úroky	5	7	0	0	759	944	6 844	6 661	550	608
Finanční HV	-39	-36	-2	-4	-376	-1 225	-7 084	-6 874	12 840	8 414
Mimořádné výnosy	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Mimořádné náklady	0	0	0	0	0	0	0	0	5 693	0
Mimořádný HV	0	0	0	0	0	0	0	0	-5 693	0
Dan z příjmu celkem	0	0	0	0	0	0	0	0	2 606	905
Dan z příjmu - splatná	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Dan z příjmu - odložená	0	0	0	0	0	0	0	0	2 606	905
HV z unitopodnikových vztahů	-5 179	-3 928	-955	-332	-3 619	-6 294	-3 112	-3 683	12 865	14 237
HV za účetní období	-3 037	-2 468	-992	71	-3 012	-10 180	13 580	12 810	2 532	6 657

Cash Flow

KAROSERIA a.s.		
<i>IAS/IFRS</i>	Běžné období	Minulé období
Datum	31.12.2011	31.12.2010
Peněžní toky z hlavní (provozní) činnosti	30 135	12 959
Zisk před zdaněním (EBT)	11 677	7 795
Odpisy	16 143	14 050
Příjem z investic	-15 013	-8 585
Nákladové úroky	8 158	8 220
Snížení (zvýšení) čistého pracovního kapitálu	13 800	1 596
Placené úroky	-7 638	-8 170
Placená daň ze zisku	0	0
Ostatní provozní položky	3 008	-1 947
Peněžní toky z investiční činnosti	-21 209	-14 287
Výdaj za nákup pozemků, budov a zařízení netto	-34 708	-22 929
Přijatý úrok, přijaté dividendy a ostatní investiční činnost netto	13 499	8 642
Peněžní toky z financování	-257	-1 680
Příjem z vydání základního kapitálu		
Příjem z (vydání) dlouhodobého dluhu netto		
Zaplacené dividendy		
Ostatní aktivity financování	-257	-1 680
Netto přírůstek peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů	8 669	-3 008
Peněžní prostředky a peněžní ekvivalenty k počátku období	8 142	11 150
Peněžní prostředky a peněžní ekvivalenty ke konci období	16 811	8 142

Vlastní kapitál							
	Základní kapitál	Ostatní fondy	Oceňovací rozdíly z přecenění	Nerozdělený zisk	CELKEM (přiraditelné většinovým vlastníkům)	MENŠINOVÝ PODÍL	CELKEM
KAROSERIA a.s. IAS/IFRS							
POČÁTEČNÍ ZŮSTATEK	210 705	16 392	105 157	79 289			411 543
Změna v účetních pravidlech							0
Přepočtený zůstatek							0
Přebytek z přecenění majetku			3 385				3 385
Deficit z přecenění majetku							0
Zajištění peněžních toků							0
Čistý zisk / ztráta nevykázaná ve výsledovce							0
Čistý zisk / ztráta za účetní období ve výledovce				9 071			9 071
Celkové uznané zisky a ztráty za účetní období							0
Upsaný základní kapitál							0
Dividendy							0
Převody do fondů, použití fondů		343		-870			-527
Vydané opce na akcie							0
Vlastní akcie							0
Ostatní změny				-154			-154
KONEČNÝ ZŮSTATEK	210 705	16 735	108 542	87 336	0	0	423 318
Ostatní změny představují použití zdrojů na opravu chyb minulých let, proúčtovaná proti nerozdělenému zisku minulých let.							

Příloha k individuální účetní závěrce

1. Základní informace o společnosti

Název účetní jednotky:

Sídlo:

IČ:

Právní forma:

Den zápisu do obchodního rejstříku :

KAROSERIA a. s.

Heršpická 758/13, 656 92 Brno

46347453

akciová společnost

30. dubna 1992

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

Jméno, bydliště	Rok 2009 v %	Rok 2010 v %	Rok 2011 v %
PROSPERITA holding a. s. Nádražní 213/10, Ostrava, Mor. Ostrava 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
- správa areálu
- kontrolor kvality
- představitel managementu pro systém kvality

Úsek výrobního ředitele:

- středisko výroba
- evidence zakázek a technická příprava výroby

Úsek obchodního ředitele:

- středisko prodeje vozů a nástaveb
- středisko prodej manipulační techniky
- středisko servis nákladních vozů
- středisko servis manipulační techniky
- středisko doprava
- středisko servis manipulační techniky

Členové orgánů společnosti

Představenstvo:

Předseda představenstva:
místopředseda představenstva:
člen představenstva:

Ing. Miroslav Kurka
Ing. Dušan Nevrtal
Bc. Vladimír Kurka

Dozorčí rada:

Předseda:
člen:
člen volený zaměstnanci:

Karel Kratochvíl
Ing. Vladimír Hladiš
Eva Strouhalová

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: JUDr. Martin Knoz, absolvent Právnické fakulty Masarykovy univerzity v Brně, nebyl odsouzen pro trestný čin majetkové povahy, nemá žádnou podnikatelskou činnost. Ve funkci generálního ředitele od 1.10.2009.

Výrobní ředitel: místo výrobního ředitele není obsazeno

Obchodní ředitel: Ing. Miroslav Chocholáč, absolvent VUT FAST, nebyl odsouzen pro trestný čin majetkové povahy, nemá žádnou podnikatelskou činnost.

2. Důležitá účetní pravidla

Viz Příloha ke konsolidované účetní závěrce

Společnost prohlašuje, že nenastaly žádné změny v účetních pravidlech a postupech proti roku 2010.

Konečné stavy roku 2011 navazují na počáteční stavy roku 2010.

3. Komentář k účetním výkazům

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

- nákladní auta (prodej nákladních aut, nástavby na automobily a jejich servis)
- manipulační technika (od 1.7.2010)
- správa a pronájem areálu
- zámečnické (lisařské práce a zámečnictví)
- ostatní (správní činnosti společnosti a vnitrodoprava)

Objem dalších činností společnosti je pro samostatné vykazování nevýznamný a je souhrnně vykazován jako ostatní segment, tento tvoří především úsek generálního ředitele a středisko dopravy.

4. Důležitá organizační opatření

K 1. červenci 2010 KAROSERIA a.s. převzala od dceřiné společnosti Mate, a.s. výrobní, opravárenské i obchodní činnosti týkající se manipulační techniky. K tomu účelu odkoupila zásoby náhradních dílů i výrobních materiálůvých zásob a zboží. Splatnost faktur za takto úplatně převedené zásoby je konec roku 2012.

Pohledávky a zálohy v tis. Kč

	31.12. 2010	31.12.2011
Pohledávky z obchodního styku	15 337	15 992
Opravné položky k pochybným pohledávkám	5 777	6 751
Poskytnuté zálohy	766	857
Ostatní pohledávky		
- pohledávky za škody hrazené pojišťovnou	0	0
- pohledávky za předpokládanou škodou	5 443	5 420
- opravná položka ke škodě	1 000	1 000
Daňové pohledávky		
- daň z příjmů	1 580	189
- zálohová daň-zaměstnanci	3	
- silniční daň přeplatek	-	
Časové rozlišení –náklady a příjmy příštích období– předplatné odborných časopisů, softwarové služby, DPH leasingu, předpis tržeb za energie, komplex. nákl. příštích období	1 672 z toho KNPO 1 086	1 872 1 758
Půjčky podnikům ve skupině	12 126	11 926

Významnou položkou pohledávek je 5 420 tis. Kč, což je zůstatek předpokládané výše škody, vzniklé společnosti KAROSERIA a. s. , způsobená zcizením prostředků v minulých letech v oblasti investic (částka byla oproti minulému roku zvýšena nově dohledanými položkami). V časovém rozlišení je nejvyšší vyúčtování komplexních nákladů na vývoj v nástavbářském oboru- k zúčtování dojde během příštích čtyř let. KAROSERIA a.s. vytvořila v roce 2011 opravné položky k ohroženým pohledávkám ve výši 974 tis.Kč.

Pohledávky po lhůtě splatnosti v tis. Kč

	2010	2011
<i>Do 30 dnů</i>	3 456	3 302
<i>30 – 90</i>	252	527
<i>90 – 180</i>	393	128
<i>180 – 360</i>	488	647
<i>Nad 360</i>	0	0

Pohledávky po splatnosti do 90 dnů byly uhrazeny během měsíce ledna a února 2012, pohledávky do splatnosti činily 7 619 tis. Kč. Výše pohledávek je stále ovlivněna špatnou platební morálkou odběratelů – společnost uplatňuje elektronické upomínání nejpozději do 4 dní po projití splatnosti.

Na pohledávky po splatnosti nad 360 dní je vytvořena opravná položka v plné výši.

Zásoby v tis. Kč

	2010	2011
<i>Materiálové zásoby</i>	21 952	10 560
<i>Výrobky</i>	1 983	2 316
<i>Nedokončená výroba</i>	7 228	4 351
<i>Zboží</i>	5 092	4 650
Celkem	36 255	21 877

Pomaluobrátkové Materiálové zásoby jsou přeceněny na reálnou hodnotu. V ostatních položkách zásob společnost nemá pomaluobrátkové ani neprodejné zásoby

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. 2010	Majetková účast v % k 31. 12. 2011
AKB CZECH s. r. o. Heršpická 758/13, Brno IČ: 60321164	500 000	83	83
MATE, a. s. Havránkova 11, Brno IČ:46900322	32 207 254	68,56	68,998
PULCO a. s. Heršpická 758/13, Brno IČ:26279843	8 167 470	100	100

Realizovatelná finanční aktiva (IAS 39)

Finanční aktiva	Pořizovací cena	Reálná hodnota k 1.1.2011	2011 změna reálné hodnoty	K 31.12. 2011 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	5 113 548	14 652	5 128 200	4,55
ENERGOAQUA, a. s. 1. máje 823, Rožnov IČ: 15503461	22 365 392	134 819 880	3 370 497	138 190 377	12,29

Společnost obdržela dividendy z finanční investice ve společnosti ENERGOAQUA, a. s. ve výši 12 963 tis. Kč. Společnost neeviduje žádné významné náklady spojené s držním cenných papírů výše uvedených společností.

Dlouhodobý hmotný a nehmotný majetek v tis. Kč, včetně nedokončených investic

	Budovy, stavby	Starožitnosti, sbírky	Movité věci	Nehmotný majetek	Pozemky	Drobný majetek	Majetek celkem
Účetní hodnota k 1. 1. 2011	211 898	258	44 833	233	98 330	639	356 191
Přírůstky	20 325	0	1 313	239	0	145	22 022
Odpisy	6 437	0	9 467	38	0	201	16 143
Účetní hodnota k 31. 12. 2011	225 786	258	36 679	434	98 330	583	362 070

Pořizovací cena + oprávky

	Budovy, stavby, haly	Starožitnosti, sbírky	Movité věci	Nehmotný majetek	Pozemky	Drobný majetek	Majetek celkem
Pořizovací cena K 31. 12. 2011	320 317	258	68 628	3 924	98 330	5 413	496 870
Oprávký K 31. 12. 2011	94 531	0	31 949	3 490	0	4 830	134 800

Přírůstky dlouhodobého majetku v roce 2011 činí 22 022 tis. Kč, z toho nejvýznamnější:

- První loď haly II 15 802 tis. Kč
- Vestavba haly K 4 505 tis. Kč
- vozidla servisu manipulační techniky 1 481 tis. Kč

KAROSERIA a. s. má zřízeno k parcele č. 1738, 1739, 1733/8 kat. území Štýřice, smluvní zástavní právo ve prospěch banky GE Money Bank, a. s. na základě Smluv o zřízení zástavního práva ke krytí případných budoucích pohledávek.

Ve prospěch České spořitelny, a. s. je zřízeno zástavní právo k parcelám 1729/1, 1729/2, 1729/3, 1730/2, 1799/1, 1799/2, 1800, 1801, 1802, 1803, 1804, 1805, 1806a 1809/2, vše v katastrálním území Štýřice.

Ve prospěch ČSOB a.s. je zřízeno zástavní právo k parcelám 1698/4, 10, 1699/2, 1733/2, 1733/4 a k budovám na parcelách 1733/2 a 1733/4, vše v katastrálním území Štýřice na základě Smluv o zřízení zástavního práva k úvěru poskytnutému na výstavbu provozní hala II.

Na nemovitostech – administrativní budově a výrobních halách – 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 řádu, vstup a ujezd do ochranného pásma vodovodního řádu. Ostatní pozemky jsou prostě jakéhokoliv zatížení.

Obchodní a jiné závazky v tis. Kč

	31. 12. 2010	31.12.2011
	30 703	17 619
Závazky z obchodního styku	V tom: Sistemi Industriali 10 893 Mate, a.s. 7 447 ČSOB Leasing 5 604	Mate a.s. 5 993
Přijaté zálohy	204	642
Ostatní závazky z toho:		
Závazky vůči zaměstnancům	3 494	1655
Závazky ze sociál. a zdrav. Pojištění	1 294	873
Povinný podíl ZPS	0	0
Závazek z pojištění majetku	0	0
Závazky z finančního leasingu	992	237 340
- se splatností do jednoho roku		
- se splatností nad jeden rok		
Daňové závazky	325	1 211
Odložené daňové závazky	5 245	7 851
Časové rozlišení z toho:	815	
- spotřeba plynu a vody za prosinec	789	901
- dohadná položka na ostat. náklady	26	923

Výrazné snížení závazků k 31.12.2011 bylo způsobeno především předchozím závazkem za nerezový plech od Sistemi Industriali, který se vyrovnal zápočtem až při splnění dodávky, dále pak dočasně zvýšeným závazkem vůči ČSOB Leasing, a.s. na počátku roku 2011- obojí bylo během prvního čtvrtletí 2011 vyrovnáno. Závazky vůči Mate, a.s. jsou splatné až koncem roku 2012 (souvisejí s převzetím činnosti Manipulační technika v rove 2010).

Ostatní závazky vůči zaměstnancům ve výši 1 665 tis. Kč jsou tvořeny jen mzdami k odeslání. Společnost eviduje k 31.12.2011 závazky v cizí měně 10 310 Eur.

Závazky po lhůtě splatnosti v tis. Kč

	2010	2011
Do 30 dnů	3 813	1 908
30 – 90	9 486	1
90 – 180	0	0
180 – 360	0	0
Nad 360	0	0

Závazky po lhůtě splatnosti byly vyrovnány vůči ČSOB Leasingu do konce února 2011 a vůči Sistemi Industriali do konce března 2011. Díky tomu vykazujeme snížení závazků z obchodního styku proti stavu dna 31.12.2010

Finanční závazky v tis. Kč

Finanční závazky	Splatnost	2010	2011	Úrok %
Úvěry:				
Česká spořitelna	2017	22 980	16 620	4, 30
Revolvingový úvěr od GE Money Bank a. s.	neurčeno	200	3 000	4, 06
Střednědobý úvěr od GE Money Bank a. s.	2012	2 848	406	6,15
Střednědobý úvěr od GE Money Bank a. s.	2014	4 725	3 406	4, 21
Revolvingový úvěr od GE Money Bank a. s. oběžné prostředky –pro spol. PULCO a. s.	neurčeno	8 000	8 000	4, 06
Střednědobý úvěr od ČSOB a. s.	2013	1 276	748	4, 36
Dlouhodobý úvěr od GE Money Bank a. s.	2027	111 842	105 263	5, 50
Půjčka od spol. Mate Slovakia a.s.	2012	8 700	31 200	5,20
Závazky z finančního pronájmu:				
Osobní automobil ŠKODA OCTAVIA 1, 9	2011	118	0	4, 46
Osobní automobil VW Passat	2013	436	174	4, 32
Nákladní automobil VW Caddy	2013	100	63	4, 32
Nákladní automobil AVIA D75	2014	458	340	4, 30

Podmíněné závazky

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 nabyta v rámci privatizace při svém vzniku.

Soudní jednání probíhá, byla uplatněna námitka promlčení, soud rozhodl ve prospěch žalobce. Obě strany podaly odvolání ke Krajskému soudu v Brně, který je uznal jako důvodná a vrátil věc k prvoinstančnímu soudu k novému projednání.

Žalobce byl soudem požádán o doložení svého nároku, zejména zda se jedná skutečně o „historický majetek“. Soud si vyžádal závazné stanovisko Katastrálního úřadu v Brně k tomu, zda bylo v době prodeje možno skutečnost, že se v případě prodávaných nemovitostí o „historický majetek“, zjistit obvyklým způsobem. Stanovisko Katastrálního úřadu osvědčuje, že společnost nemohla být skutečnost, že se jedná o „historický majetek“ známa ani při vynaložení veškeré péče. V červnu 2011 soud rozhodl o povinnosti uhradit částku 4 500 000,- Kč s příslušenstvím ve výši 10% od 2.2.2001 do zaplacení. Jistina byla uhrazena ve věci výše úroků, podáno odvolání k soudu druhého stupně.

Rezervy

Společnost nemá důvod pro tvorbu rezerv.

Společnost nepočítá s žádnými náhradami za reklamace vzhledem k výsledkům minulých období.

Splatná daň

Základ pro výpočet daně z příjmu	13 816 257
Připočitatelné položky	4 387 131
Odpočitatelné položky	17 638 821
Základ daně z příjmu po uplatnění daňové ztráty r.2010	389 368
Daň z příjmu 19 %	73 980
Sleva na dani	- 73980
Daň z příjmu splatná	0

Nejvýznamnější položkou připočitatelných položek jsou odměny členů orgánů společnosti 2 502tis.Kč, náklady prohraného soudního sporu 1 194tis.Kč. Rozhodující odpočitatelnou položkou je přijatá dividenda 12 963 tis.Kč.

Odložená daň (v Kč)

Položka	Účetní hodnota	Daňová hodnota	Rozdíl x sazba daně 19%
ZC majetku k 31. 12. 2011	265 460 985	222 437 823	8 174 401
ZC přeceněných zásob k 31. 12. 2011	66 956	661 969	-113 052
Opravné položky k pohledávkám	2 104 434	0	- 399 842
Stav odložené daně k 31. 12. 2011			7 661 506
Počáteční stav odložené daně k 1. 1. 2011			5 245 121
Rozdíl k zúčtování			2 606 385
Zúčtováno do nákladů období			2 606 385
Zúčtováno rozvahově			2 606 385

Přehled výnosů

Účet výnosů	2010	2011
601100 tržby za vl.výrobky	43 437	42503
601500 provize za zprostředkování	0	4
602100 tržby z prodeje služeb-servis	12 514	13499
602110 tržby z prodeje služeb-servis-AVIA Praha	96	111
602200 tržby lakovny	1 710	2868
602210 tržby za služby-paprsek	721	146
602220 tržby za služby-lisovna	630	5
602230 Tržby zámečnická Mate	242	492
602300 tržby za služby-doprava ABB	561	711
602400 ekonomický pronájem	32 936	33663
602500 pronájem aut	528	4008
602600 tržby z prodeje služeb-ostatní	8 037	9816
602610 tržby z energií	13 549	13867
602620 služby pneuservis	69	106
602700 zprostředkování leasingu	2 172	1107
602710 Tržby za zprostř.leas.-os.vozy bazar	356	8
602800 Tržby za služby-stravování	130	0
604100 tržby za zboží-náhr.díly	3 064	3727
604200 tržby za zboží a náhl.vozy bazaru	66 171	33177
604300 tržby za zboží-servis	671	-12
604400 tržby za zboží-nafta	11 864	14382
604600 Tržby za zboží-osobní vozy bazar	4 817	91
612100 Změna stavu polotovarů	-1	0
613100 Změna stavu výrobků	468	0
622100 aktivace materiálu	131	0
641100 tržby z prodeje DHM	57	2050
641200 tržby z prodeje DDHM	0	0
642200 Tržby z prodeje materiálu	1 288	12823
644100 náhrada škod za pokuty	26	0
644900 smluvní pokuty a penále	0	0
648100 ost.provozní výnosy	25	414
648110 Jiné provozní výnosy-vrácená daň po opravě výše	0	709
648200 přijaté náhrady za škody	113	388
648900 hal.vyrovnání	0	0
662100 přijaté bankovní úroky	3	6
662110 přijaté úroky-Pulco,a.s.	531	520
662200 přijaté úroky z term.vkladů	9	10
662300 Přijaté úroky z poskytnutých půjček	3	0
663100 kurzové zisky	420	517
665000 výnosy z finanč.majetku	8 642	12963
668000 ost.finanční výnosy	0	0
Celkem výnosy	215 992	204 679

Společnost v roce 2011 přijala dividendu z finančního majetku ve výši 12 963tis.Kč.

V roce 2011 se prohluboval pokles poptávky po nových vozech i nástavbách.

Rovněž dříve zajímavé dodávky svařenců z kovů jsou dnes pro společnost požadovány za ceny, které nezajišťují efektivní výrobu.

Přehled nákladů

Účet nákladů	2010	2011			
501100 spotřeba zákl.mat.a surovin	27 318	25507	518610 služby-revize,posudky,..	343	386
501101 Spotřeba výrobků jako přímý materiál	0	0	518700 služby na zakázky	1 899	1238
501110 spotř.zákl.mat.-Avia Praha	50	96	518710 služby-doprava ABB	38	36
501120 změna stavu NV	-5 922	4710	518900 DDNM-software do 15000,-Kč	0	9
501130 změna stavu výrobků	0	3824	518920 provize za zprostředkování	241	708
501140 aktivace-vývoj	0	-1225	518990 služby-nedaňové	73	74
501160 aktivace DHM	-234	-6426	521010 Přímé mzdy	490	3657
501161 aktivace DDHM	-55	-98	521020 mzdové náklady	23 642	19044
501180 spotřeba materiálu -pneuservis	56	90	521030 Náhrada mzdy za nemoc	98	54
501200 spotř.nápojů zaměstnancům	111	94	523000 odměny čl.stat.orgánů	2 536	2503
501300 provize k odebr.podvozkům	2	0	524100 zákonné SP	6 099	5780
501400 Spotřeba nakoup.polotovarů	5 625	2345	524110 zákonné ZP	2 434	2306
501500 spotř.rež.mat.na zakázky	1 062	67	527000 zákonné sociální nákl.	619	551
501510 spotř.mat.na údržbu-doprava	62	45	527010 Sociální náklady-stravenky-zaměst.	154	149
501511 spotř.mat.doprava-ABB	311	410	527100 penzijní připojištění	556	575
501520 spotřeba mat.na opravy areálu	350	333	527110 kapitálové životní poj.	103	136
501540 spotř.ochranných pomůcek	298	131	531100 daň silniční -osobní vozy	72	78
501550 spotř.DDHM do 3000 tis.Kč	17	13	531200 daň silniční - nákl.vozy	0	0
501560 spotřeba kanc.potřeb	341	268	532000 daň z nemovitostí	423	423
501580 propagační materiál	28	90	538000 ostatní poplatky	50	60
501620 spotř.rež.mat.-ostatní	1 123	1292	541100 zůst.cena prodaného DM	0	3524
501630 spotř.rež.mat.-koncem	59	3	542200 prodaný materiál	0	11750
501800 spotř.paliv a plynů v lah.	39	43	545920 penále za pozdní odvody daní	448	1
501810 spotřeba pohonných hmot	144	213	545930 poplatky z prodlení za pozd.úhr.	0	
501820 spotř.nafty-firma	660	748	546100 odpis pohledávek-nedaňové	0	
501900 spotř.DDHM (od 3 do 40tis.)	318	229	546200 odpis pohledávek - daňové	0	231
501900 spotř.DDHM (od 3000 do 12000tis.)	0	0	548100 ost.provozní náklady	180	1
501990 spotř.mat-nedaňové	0	0	548200 škody hrazené pojišťovnou	133	126
502100 spotř.el.energie	8 675	7941	548300 Pojistné-provoz	778	800
502110 spotřeba vody	339	370	548900 hal.vyrovnaní	5	2
502120 spotřeba plynu	5 650	5952	548950 úhrada při prac.úrazech	173	86
504100 prodané zboží-man.technika	2 185	2518	548990 ost.provozní nákl.-nedaňové	0	102
504200 prodané zboží a nákl.vozy baz.	66 272	33363	549100 marka a škody	19	5
504300 prodané zboží-servis	457	0	551920 odpis DM	14 021	15773
504400 prodané zboží-nafta	10 910	13278	551990 Odpis ZC vyřazeného majetku	29	370
504600 Prodané zboží-osobní vozy bazar	4 812	91	555010 Vyúčtování KNPO	-1 086	-889
511100 opravy a údržba DHM	1 867	1323	555020 Zúčtování KNPO	0	217
511120 opravy-koncem	20	10	558000 opravné položky- daňové	0	2446
511130 opravy a údržba DDHM	35	36	559000 opravné položky-účetní	1 143	-1472
512100 cestovní náhrady-tuzemsko	147	164	562120 úroky z bank.úvěrů	7 777	7168
512110 cestovní náhrady-zahraničí	18	24	562130 úroky z finanč.výpomocí	368	944
513910 náklady na reprezentaci	257	271	562700 *** úroky-leasing	75	45
518100 JCD,dovoz,vývoz	1	0	563100 kurzové ztráty	711	110
518200 náklady na reklamace	3	3	568100 bankovní poplatky	157	121
518300 inzerce,reklama	403	286	568110 pojistné	238	283
518400 náklady na telef.hovory	462	422	568910 ost.fin.náklady	6	6
518410 poštovné	62	51	568920 haléřové vyrovnání	0	0
518420 popl.rozhlas a televize	19	19	588100 ost.mimořádné náklady	0	5694
518440 ostatní poplatky	37	28	591000 daň z příjmů	0	
518450 náhrada za opotř.nářadí	0	0	592000 daň z příjmů z běž.činn.odl.	0	0
518460 stočné	784	927	592000 daň z příjmů z běž.činn.odložená	905	2606
518480 Nájemné nebytových prostor	735	1203	Náklady celkem	209 102	195 611
518490 kurzy,školení	240	251			
518500 strážní služba	1 623	1653	V roce 2011 byla společnosti vyúčtována po prohraném soudním sporu částka navrácení neoprávněného prospěchu ve výši 4,5mil.Kč a k tomu penále z prodlení a náklady advokátních kanceláří, to vše v celkové částce 5 694tis.Kč. Tyto náklady byly zaúčtovány jako mimořádné náklady. V částce úroků z prodlení společnost ještě očekává doučtování úroků ve výši cca 4,2mil.Kč. Blíže je tato problematika popsána ve stati "Podmíněné závazky" .		
518510 úklidová služba	420	415			
518519 Ostatní služby	0	39			
518530 odvoz odpadů	131	161			
518560 externí kooperace	412	34			
518580 ostatní služby-koncem	1 533	1558			
518590 ostatní služby	2 738	2471			
518600 služby ekonom.rázu	142	130			

Byly prodány dva nepotřebné stroje, u nichž ZC převyšovala cenu prodejní o 1 474 tis.Kč – nebyl kupec ochotný přistoupit na ZC strojů.

Hospodářská a finanční situace v roce 2011 (dle ČÚS)

Výnosy	225 454
Přidaná hodnota	63 567
Hospodářský výsledek	13 444

Osobní náklady v tis. Kč

	31. 12. 2010	31. 12. 2011
Mzdové náklady z toho řídící pracovníci	24 230 3 872	22 756 3 844
Náklady na sociální zabezpečení z toho řídící pracovníci	8 533 1 317	8 087 1 307
Sociální náklady z toho řídící pracovníci	1 432 184	1 410 158
Osobní náklady zaměstnanců celkem z toho řídící pracovníci	34 195 5 373	32 253 5 309
Odměny členům statutárních orgánů	2 536	2 503
Osobní náklady celkem	36 731	34 756
Počet zaměstnanců z toho řídící pracovníci	93 12	90 12

Společnost poskytuje zaměstnancům příspěvek na penzijní pojištění, kapitálové životní pojištění a na stravování, v roce 2011 dosáhla výše příspěvku :

- penzijní pojištění	575 tis. Kč
- kapitálové životní pojištění	136 tis. Kč
- stravování	699tis. Kč

Společnost v roce 2010 a 2011 neposkytlá 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. 2010	31. 12. 2011
Základní kapitál	210 705	210 705
Rozdíly z přecenění	105 157	108 542
Zákonný rezervní fond	16 207	16 577
Ostatní fondy-půjčky zaměstnancům	185	158
Nerozdělený zisk z minulých let	72 399	78 265
Hospodářský výsledek běžného roku	6 890	9 071

Společnost nevyplácela žádnou dividendu.

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

Z fondu společnosti byly zaměstnancům poskytnut návratné půjčky v celkové výši 123 tis. Kč. Tyto půjčky byly poskytnuty pěti zaměstnancům.

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
2010	6 890 000	210 705	32,69
2011	9 071 000	210 705	43,05

Významné události po rozvahovém dni

Dnem 1.1.2011 došlo k převedení činnosti tváření a prostřihování plechů na dceřinou společnost PULCO a.s..
 Potřebný dlouhodobý hmotný majetek byl společností PULCO a.s. pronajat na základě smlouvy a zaměstnanci na základě dohody ukončili pracovní poměr v KAROSERIA a.s. a byli přijati do zaměstnaneckého poměru společností PULCO a.s..
 Dnem 31.1.2011 byl představenstvem společnosti z funkce výrobního ředitele odvolán Pavel Franz, MBA.
 Během I. čtvrtletí byla zbourána budova H a zahájena tak výstavba nové výrobní haly pro umístění provozu tváření a prostřihování kovových plechů.

Návrh na rozdělení zisku za rok 2011 (v Kč)

Zisk	13 443 559, 14
Rezervní fond	672 178, 14
Tantiémy	0,00
Příspěvek na rekreaci zaměstnancům	600 000, 00
Nerozdělený zisk	12 171 381, 00

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) KDYNÍUM 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) LEPOP 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) Nitárna 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 Ostrava- Mor. Ostrava, Nádražní 213/10, PSČ 702 00
- 37) PROSPERITA investiční společnost, a. s. , se sídlem Ostrava-Mor. Ostrava, Nádražní 213/10, PSČ 702 00
- 38) PROTON, spol. s r. o. se sídlem Zlín, Kvítková 80, PSČ 760 01
- 39) PRŮMYSLOVÁ ČOV, a. s. , se sídlem Otrokovice, Objízdna 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, IČO	Z/O zhotovit el./objed natel	popis transakce	počet transak cí	objem transakcí bez DPH	objem transakcí s DPH	výše neuhrazených záv./pohl. k 31.12.11
S.P.M.B., a.s. 46347178	O	materiál	3	6 683,00	8 019,00	
	Z	servis	4	13 403,00	16 083,00	
České vinař.závody a.s. 60193182	O	pronájem	2	4 600,00	5 520,00	
Kdynium, a.s. 4537293	O	pronájem	7	12 400,00	14 880,00	2 640,00
Mate, a.s. 46900322	O	materiál	4	15 989,00	19 186,00	5 993 411,00
	O	Služby	18	311 391,00	373 669,00	
	Z	mat. + zboží	7	417 414,00	508 960,00	
	Z	služby+energie	56	2 104 866,00	2 525 839,00	
	Z	občerstvení	3	123 960,00		
OTAVAN Třeboň a.s. 13503031	Z	prac. Oděvy	1	1 800,00	2 160,00	
	O	pronájem	6	12 100,00	14 520,00	1 680,00
PULCO, a.s. 26279843	O	nafta	46	329 031,00	394 837,00	2 492 252,00
	O	energie	5	4 213 173,00	5 055 806,00	
	O	služby		10 121 140,00	12 145 368,00	
	O	mat. + služby	49	6 028 339,00	7 234 006,00	
	Z	služby	72	1 234 119,00	1 480 942,00	
	O	úroky	12	519 896,00		
TESLA Karlín, a.s.	O	pronájem	4	8 600,00	10 320,00	
AKB CZECH s.r.o. 60321164	Z	reklama	4	40 000,00	48 000,00	12 000,00
BROUK s.r.o. 46713387	Z	rekreace	21	880 031,00		79 601,00
TRADETEX 10609032	Z	oděvy	1	45519,--	52542,--	
ŘEMPO VEGA, s.r.o. 25384686	Z	materiál	63	517 511,00	621 013,00	65 272,00
	Z	kan. Potř.	9	93 109,00	111 730,00	
	Z	ochr. Pom.	7	20 037,00	24 044,00	
	Z	rež. Mat.	9	6 726,00	8 071,00	
	Z	materiál ABB	19	47 080,00	56 496,00	
	Z	prop. Mat.	1	62000,00	73780,00	
	Z	oprava	1	1335,00	2602,00	
	O	zboží	9	39005,00	46805,00	
CONCENTRA, a.s.	Z	pronájem	12	156 000,00	187 200,00	22 558,00
	Z	cest.+sl. - ing. Hladí	26	108 337,00	130 004,00	
	Z	p. Svoboda	9	10 471,00	12 585,00	
	Z	školení	1	19 800,00	23 760,00	
TK Galvanoservis s.r.o	O	zboží	2	35 400,00	42 480,00	
ALMET, a.s.	O	materiál	1	68 350,00	82 020,00	
	O	oprava	1	9 180,00	11 016,00	
VINIUM a.s.	Z	nákup vína	4	37 440,00		7 200,00
ENERGOAQUA, a.s.	O	dividendy	1	12 963 450,00		
MATE SLOVAKIA spol. s r.o.	O	zboží	107	2 130 248,00		
	Z	úroky	27	1 199 456,00		149 615,00

Při výše uvedených transakcích nevznikla žádná strana újma.

ZPRACOVATEL ÚČETNÍ ZÁVĚRKY

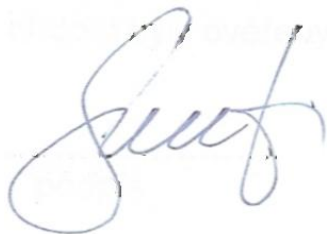
*Ing. Lubomír Pokorný
vedoucí ekonomického střediska, hlavní účetní společnosti KAROSERIA a. s. , Heršpická 758/13, 656 91 Brno.*

.....

ČESTNÉ PROHLÁŠENÍ OSOBY ZODPOVĚDNÉ ZA VYPRACOVÁNÍ PŘÍLOHY KE KONSOLIDOVANÉ ÚČETNÍ ZÁVĚRCE ZA ROK 2011

Já, níže podepsaný JUDr. Martin Knoz, generální ředitel společnosti KAROSERIA a. s. , Heršpická 758/13, 656 92 Brno, IČ 46347453 prohlašuji, že účetní závěrka za rok 2010 byla vypracována v souladu s Mezinárodními 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 15. 4. 2012



.....

Zpráva nezávislého auditora

o účetní závěrce

společnosti

KAROSERIA a. s.

k 31.12. 2011

Příjemce zprávy : akcionáři společnosti KAROSERIA a.s.

Účetní jednotka : KAROSERIA a.s.
Heršpická 758/13
656 92 Brno
(dále jen společnost)

Právní forma: akciová společnost

IČO : 463 47 453

Předmět podnikání

a zahájení činnosti :

- hostinská činnost
- opravy silničních vozidel
- opravy ostatních dopravních prostředků a pracovních strojů
- klempířství a oprava karoserií
- výroba, obchod a služby neuvedené v přílohách 1 až 3 živnostenského zákona
- zámečnictví, nástrojařství

Společnost vznikla dne 30. dubna 1992 zápisem do OR, vedeného Krajským soudem v Brně.

Ostatní skutečnosti :

Založení společnosti : Akciová společnost byla založena podle § 172 Obchodního zákoníku. Jediným zakladatelem společnosti je Fond národního majetku ČR se sídlem v Praze I, Gorkého náměstí 32, na který přešel majetek státního podniku AVIA ve smyslu § 11 odst. 3, zák. č. 92/1991 Sb., o podmínkách převodu majetku státu na jiné osoby.

V zakladatelské listině, učiněné ve formě notářského zápisu ze dne 29. dubna 1992 bylo rozhodnuto o schválení jejich stanov a jmenování členů představenstva a dozorčí rady.

Změna stanov čl.4 valnou hromadou 31.5.1996.

- 1 -

Ověřované období

účetní závěrky :

1.1. 2011 – 31.12. 2011

Odpovědný auditor :

Ing. Ivana Jobánková, Jasanová 18, 637 00 Brno,
číslo oprávnění 1640

Zpráva o účetní závěrce

Ověřila jsem přiloženou účetní závěrku společnosti KAROSERIA a.s., tj. rozvahu k 31.12. 2011, výkaz zisku a ztráty, přehled o změnách vlastního kapitálu a přehled o peněžních tocích za období od 1.1. 2011 do 31.12.2011 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 společnosti KAROSERIA a.s. 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

Mojí úlohou je vydat na základě provedení auditu výrok k této účetní závěrce. Audit jsem provedla v souladu se zákonem o auditorech a Mezinárodními auditorskými standardy a souvisejícími aplikačními doložkami Komory auditorů České republiky. V souladu s těmito předpisy jsem povinna dodržovat etické normy a naplánovat a provést audit tak, abych získala 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 výroku auditora.

Výrok auditora

Podle mého názoru účetní závěrka podává věrný a poctivý obraz aktiv, pasiv a finanční situace společnosti KAROSERIA a.s. k 31.12. 2011 a nákladů, výnosů a výsledku jejího hospodaření a peněžních toků za rok 2011 v souladu s Mezinárodními standardy účetního výkaznictví ve znění přijatém EU.

Datum vyhotovení zprávy

V Brně dne : 25. 4. 2012



Auditor :

J. Jobánková
Ing. Ivana Jobánková
Jasanová 18, 637 00 BRNO
číslo oprávnění 1640

ZPRÁVA O VZTAZÍCH MEZI OVLÁDAJÍCÍ OSOBOU, OVLÁDANOU OSOBOU A PROPOJENÝMI OSOBAMI ZA ROK 2011

*podle § 66a), zákona č. 513/1991 Sb.
předkládaná představenstvem společnosti*

Představenstvo společnosti KAROSERIA a.s. se sídlem Brno, Heršpická 758/13, PSČ 656 92, IČ 463 47 453, 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“ (osobami ovládanými stejnou ovládající osobou) za účetní období roku 2011.

1. Ovládaná osoba

Společnost s obchodní firmou **KAROSERIA a.s.**
se sídlem na adrese Brno, Heršpická 758/13, PSČ 656 92
IČ: 463 47 453
zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Brně, oddíl B, vložka 776

(dále "ovládaná osoba").

2. Ovládající osoba

Pan **Ing. Miroslav Kurka**, bytem Praha 4 – Lhotka, Mírotická 11/956
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" - osoby ovládané stejnou ovládající osobou

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 Ležáky 668 – Hradec Králové
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

se sídlem na adrese

IČ:

zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Městským soudem v Ostravě, oddíl B, vložka 1796

CONCENTRA a.s.

Orlová-Lutyně, U Centrumu 751, PSČ 735 12

60 71 13 02

(dále "propojená osoba č. 3.6.).

3.7. Společnost s obchodní firmou

se sídlem na adrese

IČ:

zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Městským soudem v Praze, oddíl B, vložka 2357

České vinařské závody a.s.

Praha 4, Nusle, Bělehradská čp. 7/13, PSČ 140 16

60 19 31 82

(dále "propojená osoba č. 3.7.).

3.8. Společnost s obchodní firmou

se sídlem na adrese

IČ:

zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Brně, oddíl B, vložka 774

DYAS Uherský Ostroh a.s. v likvidaci

Uherský Ostroh, Veselská 384, PSČ 687 24

46 34 74 11

(dále "propojená osoba č. 3.8.).

3.9. Společnost s obchodní firmou

se sídlem na adrese

IČ:

zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Ostravě, oddíl C, vložka 29344

EA alfa, s.r.o.

Rožnov pod Radhoštěm, 1. máje 823, PSČ 756 61

27 77 36 63

(dále "propojená osoba č. 3.9.).

3.10. Společnost s obchodní firmou

se sídlem na adrese

IČ:

zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Ostravě, oddíl C, vložka 51417

EA beta, s.r.o.

Rožnov pod Radhoštěm, 1. máje 823, PSČ 756 61

27 77 37 61

(dále "propojená osoba č. 3.10.).

3.11. Společnost s obchodní firmou

se sídlem na adrese

IČ:

zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Ostravě, oddíl C, vložka 16970

EA Invest, spol. s r.o.

Orlová - Lutyně, U Centrumu 751

25 39 26 97

(dále "propojená osoba č. 3.11.).

3.12. Společnost s obchodní firmou

se sídlem na adrese

IČ:

zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Ostravě, oddíl B, vložka 334

ENERGOAQUA, a.s.

Rožnov pod Radhoštěm, 1. máje 823, PSČ 756 61

15 50 34 61

(dále "propojená osoba č. 3.12.).

3.13. Společnost s obchodní firmou

se sídlem na adrese

IČ:

zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Ostravě, oddíl C, vložka 16196

ETOMA INVEST spol. s r.o.

Orlová - Lutyně, U Centrumu 751, PSČ 735 14

63 46 91 38

(dále "propojená osoba č. 3.13.).

3.14. Společnost s obchodní firmou

se sídlem na adrese

IČ:

zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Českých Budějovicích, oddíl B, vložka 507

HIKOR Písek, a.s.

Písek, Lesnická 157, PSČ 397 01

46 67 83 36

(dále "propojená osoba č. 3.14.).

3.15. Společnost s obchodní firmou

se sídlem na adrese

HIKOR Týn, a.s.

Orlová, Lutyně, U Centrumu 751, PSČ 735 14

- IČ: 26 02 40 39
zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Ostravě, oddíl B, vložka 4080
(dále "propojená osoba č. 3.15.").
- 3.16.** 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. 3.16.").
- 3.17.** Společnost s obchodní firmou **Karvinská finanční, a.s.**
se sídlem na adrese Orlová, Lutyně, U Centrumu 751, PSČ 735 14
IČ: 45 19 21 46
zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Ostravě, oddíl B, vložka 374
(dále "propojená osoba č. 3.17.").
- 3.18.** 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. 3.18.").
- 3.19.** Společnost s obchodní firmou **KDYNIUM Service, s.r.o.**
se sídlem na adrese Kdyně, Nádražní 723, okr. Domažlice, PSČ 345 06
IČ: 29 12 13 61
zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Brně, oddíl C, vložka 14286
(dále "propojená osoba č. 3.19.").
- 3.20.** 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. 3.20.").
- 3.21.** Společnost s obchodní firmou **MA Investment s.r.o.**
se sídlem na adrese Otrokovice, tř. Tomáše Bati 332, PSČ 765 02
IČ: 27 68 89 41
zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Brně, oddíl C, vložka 52039
(dále "propojená osoba č. 3.21.").
- 3.22.** Společnost s obchodní firmou **MATE, a.s.**
se sídlem na adrese Brno, Havránkova 30/11, okres Brno-město, 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. 3.22.").
- 3.23.** Společnost s obchodní firmou **MATE SLOVAKIA spol. s r.o.**
se sídlem na adrese Bratislava, Záruby 6, PSČ 831 01, Slovenská republika
IČ: 31 44 86 82
zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Okresním soudem v Bratislavě I, oddíl Sro, vložka 14818/B
(dále "propojená osoba č. 3.23.").
- 3.24.** 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. 3.24.").

- 3.25. Společnost s obchodní firmou**
se sídlem na adrese
IČ:
zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Hradci Králové, oddíl C, vložka 8648
Nitárna Česká Třebová s.r.o.
Česká Třebová, Dr. E. Beneše 116, PSČ 560 02
64 82 41 36
(dále "propojená osoba č. 3.25.")
- 3.26. Společnost s obchodní firmou**
se sídlem na adrese
IČ:
zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Ostravě, oddíl B, vložka 4059
NOPASS a.s.
Orlová, Lutyně, U Centrumu 751, PSČ 735 14
63 21 71 71
(dále "propojená osoba č. 3.26.")
- 3.27. Společnost s obchodní firmou**
se sídlem na adrese
IČ:
zapsaná v obch. rejstříku vedeném Krajským soudem v Českých Budějovicích, oddíl B, vložka 88
OTAVAN Třeboň a.s.
Třeboň, Nádražní 641, PSČ 379 20
13 50 30 31
(dále "propojená osoba č. 3.27.")
- 3.28. Společnost s obchodní firmou**
se sídlem na adrese
statist. IČ:
OTAVAN BG OOD
Sliven, ul. Sergej Rumjancev č. 4, Bulharská republika
119 645 610
(dále "propojená osoba č. 3.28.")
- 3.29. Společnost s obchodní firmou**
se sídlem na adrese
IČ:
zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Hradci Králové, oddíl B, vložka 82
PRIMONA, a.s.
Česká Třebová, Dr. E. Beneše 125, PSČ 560 81
00 17 41 81
(dále "propojená osoba č. 3.29.")
- 3.30. Společnost s obchodní firmou**
se sídlem na adrese
IČ:
zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Ostravě, oddíl C, vložka 38208
PROSPERITA finance, s.r.o.
Ostrava, Moravská Ostrava, Nádražní 213/10, PSČ 702 00
29 38 81 63
(dále "propojená osoba č. 3.30.")
- 3.31. Společnost s obchodní firmou**
se sídlem na adrese
IČ:
zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Ostravě, oddíl B, vložka 1884
PROSPERITA holding, a.s.
Ostrava, Moravská Ostrava, Nádražní 213/10, PSČ 702 00
25 82 01 92
(dále "propojená osoba č. 3.31.")
- 3.32. Společnost s obchodní firmou**
se sídlem na adrese
IČ:
zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Ostravě, oddíl B, vložka 2879
PROSPERITA investiční společnost, a.s.
Ostrava, Moravská Ostrava, Nádražní 213/10 C, PSČ 702 00
26 85 77 91
(dále "propojená osoba č. 3.32.")
- 3.33. Společnost s obchodní firmou**
se sídlem na adrese
IČ:
zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Městským soudem v Praze, oddíl C, vložka 177522
PROTON, spol. s r.o.
Praha, Nové Město, Spálená 108/51, PSČ 110 00
63 48 83 88
(dále "propojená osoba č. 3.33.")
- 3.34. Společnost s obchodní firmou**
se sídlem na adrese
IČ:
PRŮMYSLOVÁ ČOV, a.s.
Otrokovice, Objízdná 1576, PSČ 765 02
25 34 26 65

zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Brně, oddíl B, vložka 2371

(dále "propojená osoba č. 3.34.")

3.35. 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. 3.35.")

3.36. 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. 3.36.")

3.37. Společnost s obchodní firmou

S.P.M.B. a.s.

se sídlem na adrese

Brno, Řípská 1142/20, okres Brno-město, 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. 3.37.")

3.38. 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. 3.38.")

3.39. Společnost s obchodní firmou

TEXHEM, a.s. v likvidaci

se sídlem na adrese

Brno, Mlýnská 44, PSČ 602 00

IČ:

60 73 41 75

zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Brně, oddíl B, vložka 1491

(dále "propojená osoba č. 3.39.")

3.40. 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. 3.40.")

3.41. Společnost s obchodní firmou

TOMA, a.s.

se sídlem na adrese

Otrokovice, tř. T. Bati 1566, okres Zlín, 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. 3.41.")

3.42. Společnost s obchodní firmou

TOMA odpady, s.r.o.

se sídlem na adrese

Otrokovice, tř. Tomáše Bati 1566, PSČ 765 02

IČ:

28 30 63 76

zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Brně, oddíl C, vložka 60075

(dále "propojená osoba č. 3.42.")

3.43. Společnost s obchodní firmou

TOMA úverová a leasingová, a.s.

se sídlem na adrese

Čadca, Májová 1319, PSČ 022 01, Slovenská republika

IČ:

36 66 40 90

zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Okresním soudem v Žilině, oddíl Sa, vložka 10541/L

(dále "propojená osoba č. 3.43.")

- 3.44.** Společnost s obchodní firmou **TOMA rezidenční Kroměříž, s.r.o.**
se sídlem na adrese Otrokovice, tř. Tomáše Bati 1566, PSČ 765 82
IČ: 28 33 30 12
zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Brně, oddíl C, vložka 61910
(dále "propojená osoba č. 3.44.")
- 3.45** Společnost s obchodní firmou **TOMA rezidenční Prostějov, s.r.o..**
se sídlem na adrese Otrokovice, tř. Tomáše Bati 1566, PSČ 765 02
IČ: 27 72 82 69
zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Brně, oddíl C, vložka 55083
(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 **Vinice Vnorovy, s.r.o.**
se sídlem na adrese Velké Pavlovice, Hlavní 666, PSČ 691 06
IČ: 29 29 11 51
zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Brně, oddíl C, vložka 71612
(dále "propojená osoba č. 3.47.")
- 3.48.** Společnost s obchodní firmou **VINIUM a.s.**
se sídlem na adrese Velké Pavlovice, Hlavní 666, okres Břeclav, PSČ 691 06
IČ: 46 90 01 95
zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Brně, oddíl B, vložka 823
(dále "propojená osoba č. 3.48.")
- 3.49.** Společnost s obchodní firmou **VINIUM Pezinok, 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 I, oddíl Sro, vložka 29918/B
(dále "propojená osoba č. 3.49.")
- 3.50.** Společnost s obchodní firmou **Víno Hodonín, s.r.o.**
se sídlem na adrese Hodonín, Národní třída 267/16, PSČ 695 01
IČ: 26 76 88 28
zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Brně, oddíl C, vložka 47589
(dále "propojená osoba č. 3.50.")
- 3.51.** 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. 3.51.")

4. Rozhodné období

Tato Zpráva je zpracována za poslední účetní období tj. za období od 1. ledna 2011 do 31. prosince 2011.

5. Smlouvy mezi „ovládanou osobou“, „ovládající osobou“ a „propojenými osobami“ uvedenými v článku 3. této Zprávy, které byly uzavřeny v rozhodném období.

5.1. Smlouvy mezi „ovládanou osobou“ a „ovládající osobou“:

Mezi „ovládanou osobou“ a „ovládající osobou“ nebyly uzavřeny žádné smlouvy.

5.2. Smlouvy mezi „ovládanou osobou“ a „propojenými osobami“:

Přehled smluvních vztahů je uveden v příloze. Z uzavřených smluv nevznikla ovládané osobě újma.

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 1.1.2011 DO 31.12.2011 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 1.1.2011 do 31.12.2011 nebyla v zájmu nebo na popud „ovládající osoby“, případně v zájmu nebo na popud „propojených osob“ uvedených v článku 3. této Zprávy přijata ani uskutečněna „ovládanou osobou“ žádná opatření podléhající uveřejnění 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 popsanych vztahů mezi propojenými osobami, byla v obvyklé výši.
- 9.3. Tato Zpráva byla zpracována statutárním orgánem "ovládané osoby", společností KAROSERIA a.s. dne 6. března 2012.
- 9.4. Schváleno na zasedání představenstva společnosti KAROSERIA a.s. dne 16.dubna 2012.

Podpisy všech členů statutárního orgánu ovládané osoby:



.....
Ing. Miroslav Kurka
předseda představenstva



.....
Ing. Dušan Nevrtal
místopředseda představenstva



.....
Bc. Vladimír Kurka
člen představenstva

**VII. ZPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDITORA KE ZPRÁVĚ O VZTAZÍCH
MEZI PROPOJENÝMI OSOBAMI**

Zpráva nezávislého auditora

o prověrce zprávy o vztazích mezi propojenými osobami

společnosti

KAROSERIA a. s.

k 31.12. 2011

Příjemce zprávy :

akcionáři společnosti KAROSERIA a.s.

Prověřila jsem věcnou správnost údajů, uvedených ve zprávě o vztazích mezi propojenými osobami, společnosti KAROSERIA a.s. k 31.12. 2011. Za sestavení této zprávy o vztazích je zodpovědný statutární orgán společnosti KAROSERIA a.s. Mým úkolem je vydat na základě provedené prověrky stanovisko k této zprávě o vztazích.

Prověrku jsme provedla v souladu s Mezinárodním standardem pro prověrky a souvisejícími aplikačními doložkami Komory auditorů České republiky. Tyto standardy vyžadují, abych plánovala a provedla 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. Proto prověrka poskytuje nižší stupeň jistoty než audit. Audit jsem neprováděla, a proto nevyjadřuji výrok auditora.

Na základě méj prověrky jsem nezjistila žádné významné věcné nesprávnosti údajů, uvedených ve zprávě o vztazích mezi propojenými osobami společnosti KAROSERIA a.s. k 31.12. 2011.

Datum vyhotovení zprávy

V Brně dne : 25. 4. 2012



Auditor :

Ing. Ivana Jobánková
Jasanová 18, 637 00 BRNO
číslo oprávnění 1640

VIII. ZPRÁVA PŘEDSTAVENSTVA O ČINNOSTI AKCIOVÉ SPOLEČNOSTI V ROCE 2011 A O STAVU JEJÍHO MAJETKU

HODNOCENÍ PODNIKATELSKÉ ČINNOSTI

Vedení společnosti byly uloženy představenstvem pro rok 2011 následující úkoly:

1. Zajistit dosažení zisku v minimální výši 8 240 tis. Kč po zdanění

Úkol byl splněn. Byl dosažen zisk ve výši 13 443 tis. Kč.

2. V případě výhodné nabídky, odprodat část areálu stávajících zahrádek.

Pozemky o výměře 3. 968 m² se připravují k investiční výstavbě

3. V případě zájmu nájemce a zajištění vhodného financování, zajistit výstavbu výrobního objektu II v areálu Heršpická.

Výstavba objektu II byla zahájena pro předem sjednaného nájemce a v současné době pokračuje.

4. Udržet stabilní finanční situaci společnosti

Stabilní finanční situace se podařila udržet.

5. Realizovat finanční investice do cenných papírů společností MATE, a. s. a ENERGOAQUA, a. s. s cílem posílit pozice v těchto společnostech

V roce 2011 byly realizovány finanční investice do cenných papírů MATE, a.s. ve výši cca 20 000,-Kč .

6. Případné volné finanční prostředky investovat s vyšší ziskovostí než je úrok z úvěrů.

Volné prostředky společnosti nebyly investovány.

7. Zajistit vypracování změn v systému ISO 9001:2009

V roce 2011 proběhl dozorčí audit dle dokumentace ISO 9001:2009. Společnost pracuje na optimalizaci ISO ve spolupráci s dceřinou společností. PULCO, a. s.

Zhodnocení, dosažení či nedosažení cílů, včetně uvedení rozhodujících příčin případných úspěchů či neúspěchů:

V roce 2011 se podařilo splnit plánované cíle

- zisk
- opravy a investice

Obchodní a výrobní činnost zaznamenala menší pokles v zakázkách obchodních. Ve výrobních zakázkách byl pokles vyšší z důvodů kursu měny Euro, ceně vstupů materiálu a poklesu poptávky na trhu výroby nástaveb.

Společnost pracuje na zajištění zakázek, zejména pro lisovnu a svařovnu.

STAV MAJETKU SPOLEČNOSTI

Společnost v roce 2011 vytvořila zisk po zdanění ve výši 13 443 tis. Kč.

Základní kapitál společnosti nebyl v roce 2011 změněn a činí 210 705 tis. Kč.

Vlastní kapitál činí k 31.12.2011 423 3182 tis. Kč, tj. nárůst oproti roku 2010 o 2,86 %.

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 2011 se sešlo představenstvo celkem na 8 jednáních, na kterých řešilo mimo jiné zejména investice do nemovitého majetku společnosti ve vazbě na ekonomické výsledky. Dále rozhodlo o reorganizaci výrobních činností.

PODNIKATELSKÝ ZÁMĚR NA ROK 2012

Vedení společnosti byly uloženy představenstvem pro rok 2011 následující úkoly:

1. Zajistit dosažení zisku v minimální výši 12 500 tis. Kč.
2. Výstavba druhé etapy průmyslové haly II. o výměře cca 750 m²
3. Udržet stabilní platební situaci společnosti
4. Zajištění realizace synergických efektů ze vzájemné spolupráce se společnostmi PULCO a. s. a MATE, a. s.
5. Případné volné finanční prostředky investovat s vyšší ziskovostí než je úrok z úvěrů.
6. Provést recertifikaci ISO 9001:2009

Popis negativních dopadů finanční krize na emitenta a případná opatření na minimalizaci ztrát.

Finanční krize se opakovaně projevila ve II. pololetí roku 2011, zejména v úbytku výrobních a obchodních zakázek v oblasti nástaveb na užitková vozidla a prodeji podvozků. V zámečnické činnosti a lisování a prostřihování materiálu činila cca 60% své běžné roční produkce. Přes výše popsany dopad byl plán společnosti splněn.

Management společnosti přijal souhrnné opatření, kdy měl pro rok 2011 zajistit dostatek zakázek a plnění plánu společnosti. Představenstvo a vedení společnosti přijalo opatření k restrukturalizace výrobních činností, jehož důsledkem je převedení lisařských prací do dceřiné společnosti PULCO, a.s.

Představenstvo společnosti vidí možnosti navýšení obrátu společnosti pro rok 2012 rovněž v posílení obchodní činnosti a dále zejména úpravy a výstavby ploch pro komerční pronájem.

IX. TEXTOVÁ ČÁST VÝROČNÍ ZPRÁVY

ÚDAJE O EMITENTOVÍ

Obchodní firma:

KAROSERIA a. s.

Sídlo společnosti:

Herspická 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

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 akcemi 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, odst. 4, písm. g) až i) a k) jsou obsaženy v textové části výroční zprávy a individuální účetní závěrce.

Informace požadovaná ke zveřejnění dle § 118, odst. 4, písm. b):

Vnitřní kontrolu emitent řeší ve své organizační směrnici SM-061 Kontrolní systém společnosti KAROSERIA a.s.. Rizikům ve vztahu k účetnímu výkaznictví emitent předchází důsledným plněním povinností stanovených zákonem o účetnictví (vnitropodnikově upraveno organizační směrnici SM-047 – Směrnice o účetnictví). Stejný postup je uplatňován v dceřiných společnostech MATE, a. s. a PULCO, a. s.

Informace požadovaná ke zveřejnění dle § 118, odst. 4, písm. c):

Statutárním orgánem společnosti je představenstvo, které řídí činnost společnosti a jedná jejím jménem. Představenstvo rozhoduje o všech záležitostech společnosti, pokud nejsou obchodním zákoníkem nebo stanovami vymezeny do působnosti valné hromady nebo dozorčí rady. Při své činnosti se řídí obecně závaznými právními předpisy, stanovami společnosti a usneseními valné hromady. Konkrétní povinnosti a práva představenstva společnosti jsou dána stanovami společnosti – čl. 15 až 20. Představenstvo má podle stanov tři členy, kteří jsou voleni a odvolávání valnou hromadou společnosti. Funkční období je pět let. Opětovná volba člena je možná. Členové volí předsedu a místopředsedu.

Dozorčím orgánem je dozorčí rada, která dohlíží na výkon působnosti představenstva a uskutečňování podnikatelské činnosti. Podle stanov se skládá ze tří členů, kteří jsou voleni a odvolávání valnou hromadou a jejich opětovná volba je možná. Funkční období jednotlivých členů je pět let. Práva a povinnosti dozorčí rady jsou dána stanovami – čl. 21 až 25.

Valná hromada společnosti konaná dne 12. 6. 2009 ne zvolila členy výboru pro audit. Dle ustanovení §§ 44 odst. 3 zákona č. 93/2009 Sb. o auditorech vykonává v tomto případě činnost výboru pro audit dozorčí rada společnosti. Složení statutárního orgánu a dozorčího orgánu je uvedeno na stranách 72 až 74 výroční zprávy.

Informace požadovaná ke zveřejnění dle § 118, odst. 4, písm. e):

Nejvyšším orgánem společnosti je valná hromada. V souladu se stanovami společnosti valná hromada volí a odvolává členy představenstva a členy dozorčí rady a rozhoduje o jejich odměňování. Valné hromady společnosti, řádné i mimořádné, se svolávají způsobem stanoveným ve stanovách společnosti, včetně podmínek účasti na těchto valných hromadách, jsou obsaženy v čl. 10 až 14 stanov. Tato ustanovení odpovídají obecným ustanovením zákona č. 513/1991 Sb. obchodní zákoník v platném znění a nejsou přísnější než zákonná.

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 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) hostinská činnost
- b) opravy silničních vozidel
- c) opravy ostatních dopravních prostředků a pracovních strojů
- d) klempířství a oprava karoserií
- e) výroba, obchod a služby neuvedené v přílohách 1 až 3 živnostenského zákona
- f) zámečnictví, nástrojařství

Hlavní trhy

Společnosti podnikají převážně v České republice.

Společnost KAROSERIA a. s. 12 % 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, Mírotická 11a
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) DYAS Uherský Ostroh a. s. , se sídlem Uherský Ostroh, Veselská 384
- 9) EA alfa, s. r. o. se sídlem Rožnov pod Radhoštěm, 1. máje 823, PSČ 756 61
- 10) EA beta, s. r. o. se sídlem Rožnov pod Radhoštěm, 1. máje 823, PSČ 756 61
- 11) EA Invest, spol. s r. o. , se sídlem Orlová-Lutyně, U Centrumu 751
- 12) ENERGOAQUA, a. s. , se sídlem Rožnov pod Radhoštěm, 1. máje 823, ČR
- 13) ETOMA INVEST spol. s r. o. , se sídlem Orlová-Lutyně, U Centrumu 751, PSČ 735 14
- 14) HIKOR Písek, a. s. , se sídlem Písek, Lesnická 157
- 15) HIKOR Týn, a. s. , se sídlem Týn nad Vltavou, Vojnova 281, PSČ 375 01, okres České Budějovice
- 16) HSP CZ s. r. o. , se sídlem Orlová-Lutyně, U Centrumu 751, PSČ 735 14
- 17) KAROSERIA a. s. , se sídlem Brno, Heršpická 758/13
- 18) Karvinská finanční, a. s. , se sídlem Orlová – Lutyně, U Centrumu 751, PSČ 735 14
- 19) KDYNÍUM a. s. , se sídlem Kdyně, Nádražní 104, okres Domažlice, PSČ 345 06
- 20) KDYNÍUM Service, s.r.o. se sídlem Kdyně, Nádražní 104, okres Domažlice, PSČ 345 05
- 21) LEPOT s. r. o. se sídlem Otrokovice, tř. T. Bati 1566

- 22) MA Investment s. r. o. se sídlem Kroměříž, 1. máje 532, PSČ 767 01
- 23) MATE, a. s. , se sídlem Brno, Havránkova 11
- 24) MATE SLOVAKIA SPOL. s r. o. , se sídlem Bratislava, Záruby 6, PSČ 831 01
- 25) MORAVIAKONCERT, s. r. o. se sídlem Otrokovice, tř. T. Bati 1566
- 26) Níťárna Česká Třebová s. r. o. , Česká Třebová, Dr. Beneše 125, PSČ 560 81 , okres Ústí n. Orlicí
- 27) NOPASS a. s. , se sídlem Nová Paka, Partyzánská 78, PSČ 509 01
- 28) OTAVAN Třeboň a. s. , se sídlem Třeboň, Nádražní 641
- 29) OTAVAN BG OOD se sídlem Sliven, ul. Sergej Rumjancev č. 4
- 30) PRIMONA, a. s. se sídlem Česká Třebová, Dr. E. Beneše 125, 560 81
- 31) PROSPERITA finance, s.r.o. Ostrava, Moravská Ostrava, Nádražní 213/10, PSČ 702 00
- 32) PROSPERITA holding, a. s. , se sídlem Ostrava - Mor. Ostrava, Nádražní 213/10, PSČ 702 00
- 33) PROSPERITA investiční společnost, a. s. , se sídlem Ostarva- Mor. Ostrava, Nádražní 213/10, PSČ 702 00
- 34) PROTON, spol. s r. o. se sídlem Zlín, Kvítková 80, PSČ 760 01
- 35) PRŮMYSLOVÁ ČOV, a. s. , se sídlem Otrokovice, Objízdna 1576, PSČ 765 02, okres Zlín
- 36) PULCO, a. s. , se sídlem v Brně, Heršpická 13, PSČ 656 92
- 37) Rybářství Přerov, a. s. , se sídlem v Přerově, gen Štefánika 5
- 38) S. P. M. B. a. s. se sídlem Brno, Řípská 1142/20, okres Brno-město
- 39) TESLA KARLÍN, a. s. , se sídlem Praha 10, V Chotejně 9
- 40) TEXHEM, a. s. v likvidaci, se sídlem na adrese Brno, Mlýnská 44/42
- 41) TK GALVANOSERVIS s. r. o. se sídlem v Praze, V Chotejně 9/1307, PSČ 102 00
- 42) TOMA, a. s. , se sídlem Otrokovice, tř. T. Bati 1566, PSČ 765 82, okres Zlín
- 43) TOMA Odpady, s. r. o. , se sídlem Otrokovice, tř. T. Bati 1566, PSČ 765 82, okres Zlín
- 44) TOMA úvěrová a leasingová, a. s. se sídlem Čadca, Májová 1319, PSČ 022 01
- 45) TOMA rezidentní Prostějov, s. r. o. se sídlem Otrokovice, tř. Tomáše Bati 1566, PSČ : 765 82
- 46) TOMA rezidentní Kroměříž, s. r. o. se sídlem Otrokovice, tř. Tomáše Bati 1566, PSČ : 765 82
- 47) TZP, a. s. , se sídlem Hlinsko, Třebízského 92, PSČ 539 01
- 48) Vinice Vnorovy, s.r.o. Velké Pavlovice, Hlavní 666, PSČ 691 06
- 49) VINIUM a. s. , se sídlem na adrese Velké Pavlovice, Hlavní 666, PSČ 691 06
- 50) VINIUM Pezinok, s. r. o. , se sídlem na adrese Bratislava, Zámocká 30, PSČ 811 01, Slovenská republika
- 51) VOS a. s. , se sídlem Písek, Nádražní 732
- 52) Vínó Hodonín s. r. o. se sídlem Hodonín, Národní třída 16, PSČ 695 01

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 2010	Rok 2011
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.	68,56	68,998
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).

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, se aktivně zabývá výrobou systémů obvodových plášťů stavebních objektů. Nemá s výjimkou výroby nástaveb na nákladní vozidla významné vlastní výroby, vyrábí a poskytuje služby na základě objednávek jednotlivých zákazníků.

Společnost nechala v roce 2008 vypracovat generel možného zastavění areálu Heršpická 758/13, Brno s ohledem na koupi pozemků od Statutárního města Brna. V roce 2008 společnost zahájila projekční práce na výstavbu výrobní haly II. Během roku 2011 pokračovaly práce na projektové přípravě.

Společnost MATE a. s.

Ve výrobní činnosti pro rok 2011 společnost nadále spolupracovala se společností KAROSERIA a. s. Skupina nemovitého majetku bude rozšířena nově o dokončované skladové haly v Rosicích u Brna, které budou následně pronajaty. V opravárenské činnosti bude společnost pokračovat v opravách vysoko zdvižných vozíků italské výroby OM.

Společnost PULCO, a. s. poskytuje služby v oblasti povrchových úprav práškovou barvou včetně chemické předúpravy. Zpracovává hlavně polotovary a výrobky z neželezných a železných kovů pro stavební, elektrotechnický a automobilový průmysl. V rámci zkvalitňování služeb je firma certifikována dle systému ČSN EN ISO 9001:2001, GSB – Approved Coated Aluminium a dále je držitelem certifikátů pro garantovanou aplikaci práškových barev od firem TIGERWERK a AKZO NOBEL. V roce 2011 získala certifikaci QUALICOUT.

V roce 2011 byla pod společnost PULCO, a.s. převedena část výrobní činnosti společnosti KAROSERIA a.s. spočívající v lisařských pracech.

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 2011

Název investice	Pořizovací cena v tis. Kč	Umístění	Skupina Způsob financování v tis. Kč	Mateřská společnost Způsob financování v tis. Kč
Stroje a zařízení, dopravní prostředky	4 598	Tuzemsko	Vl. zdroje 4 598 Půjčka 0	Vl. zdroje 1 313 Půjčka 0
z toho mateřská společnost	1 313			
Budovy, haly, stavby (rekonstrukce, obnova)	28 297	Tuzemsko	Vlastní zdroje 14 597 Půjčka 13 700	Vlastní zdroje 7 325 Půjčka 13 000
z toho mateřská společnost	20 325			
Drobný dlouhodobý majetek	249	Tuzemsko	Vlastní zdroje	Vlastní zdroje
z toho mateřská společnost	145			

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

Investice	Společnost KAROSERIA a. s. Plánovaná výše investice v roce	
	2011	
	Tis.Kč	Očekávané zdroje financování
Stavební v tis. Kč	14 000	vl. zdroje – 2 500tis.Kčl. úvěr – 11 500 tis.Kč
Strojní v tis. Kč	200	Vlastní zdroje

Společnost KAROSERIA a. s. vlastní pozemky v katastrálním území Štýřice, obec Brno o celkové rozloze 120 792 m² z toho více jak 26 590 m² 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 průmyslové výroby, obchodu a služeb.

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

KAROSERIA a. s. :

Mezi důležité strojní vybavení patří:

- ohraňovací lis TRUMA BEND pro zpracování plechů do délek 3 a 4 metry
- nůžky TRUMPF pro dělení plechů do délek 3 a 4 metry,
- vysokotlaký vodní paprsek pro dělení materiálů tloušťky až 160 mm
- TruPunch 3000 vysekávací stroj na plechy
- TruPunch 5000 vysekávací stroj na plechy

Všechny uvedené stroje využívá PULCO a.s. na základě nájemní smlouvy.

MATE a. s. :

- 1) NC horizontální vyvrtávačka o průměru 80 cm po běžné opravě, životnost min. dalších 5 let
- 2) NC fréza univerzální, životnost min. dalších 5 let
- 3) 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 PULCO a.s. má v pronájmu výše uvedené strojní vybavení KAROSERIA a.s.

KAROSERIA a. s.

KAROSERIA a. s. má zřízeno k parcele č. 1738, 1739, 1733/8 kat. území Štýřice, smluvní zástavní právo ve prospěch banky GE Money Bank, a. s. na základě Smluv o zřízení zástavního práva ke krytí případných budoucích pohledávek.

Ve prospěch České spořitelny, a. s. je zřízeno zástavní právo k parcelám 1729/1, 1729/2, 1729/3, 1730/2, 1799/1, 1799/2, 1800, 1801, 1802, 1803, 1804, 1805, 1806a 1809/2, vše v katastrálním území Štýřice.

Ve prospěch ČSOB a.s. je zřízeno zástavní právo k parcelám 1698/4, 10, 1699/2, 1733/2, 1733/4 a k budovám na parcelách 1733/2 a 1733/4, vše v katastrálním území Štýřice na základě Smluv o zřízení zástavního práva k úvěru poskytnutému na výstavbu provozní hala II.

Na nemovitostech – administrativní budově a výrobních halách – 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 věčné břemeno spočívající v právu strpět uložení vodovodního řádu, vstup a vjezd do ochranného pásma vodovodního řádu. 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 II druhá loď o ploše cca 750 m². V roce 2011 bylo získáno stavební povolení. Výstavba je zahájena dle potřeb konkrétního nájemce ABB Elsyn.

Společnost MATE a. s. :

- neplánuje pořízení významných hmotných dlouhodobých aktiv.

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

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. Rizikový faktor ve finančním řízení - zvyšování objemu exportu, zejména do zemí EU – byl částečně omezen; byly ukončeny málo efektivní spolupráce a v rámci České republiky zakázky pro sektor stavebnictví. dosud nedosahují objemů obvyklých v letech před nástupem finanční krize.

Hospodářská a finanční situace skupiny v roce 2011

Výnosy	285 421
Přidaná hodnota	109 537
Hospodářský výsledek	6 025

Popis za dané účetní období a její vývoj

Všechny konsolidované společnosti jsou v dobré finanční situaci, hradí svoje závazky ve lhůtách splatnosti nebo jen s malým časovým prodloužením.

Provozní výsledky

Konsolidovaný provozní zisk skupiny klesl za rok 2011 oproti roku 2010 o 6 481 tis. Kč. Provozní výsledky konsolidované skupiny jsou horší oproti roku 2011 z důvodu plného dopadu krizových jevů ve stavebnictví a nákladní dopravě – v obojích se silně snížila poptávka .

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

Společnost KAROSERIA a.s. prozatím pozastavila další vývoj dveřních systémů nástaveb a vývojové práce byly v roce 2011 nevýznamné.

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 KAROSERIA a.s.:

Členové statutárního orgánu – představenstva – jsou voleni na dobu 5 let, den vzniku funkce 3. 6. 2011.

Předseda představenstva:

Ing. Miroslav Kurka, nar. 16. 2. 1961

bytem Praha 4, Mírotická 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 – předseda 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 46347178 – předseda představenstva
- TOMA, a. s. , IČ 18152813 – místopředseda představenstva
- BROUK s. r. o. , IČ 46713387 – společník
- KDYNÍUM 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
- 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
- Ing. – Miroslav Kurka – TRADETEX, se sídlem U Centrumu 749, 735 134 Orlová-Lutyně, IČ 10609032
- KF Development, a.s. , IČ 290 20 115 – předseda dozorčí rady
- Byty Horníkova, s.r.o., IČ 291 83 201 - společník

Člen statutárních orgánů v předcházejících 5 letech s ukončeným členstvím:

- nebyl

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 regulačních 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. Dušan Neurtal, nar. 29. 10. 1957

bytem Brno, Mladá 251/6

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
- Bělehradská Invest, a. s. , IČ 27193331 – předseda představenstva
- České vinařské závody a. s. , IČ 60193182 – prokura
- VINIUM a. a. , IČ 46 90 01 95 – předseda představenstva

- KF Development, a.s. , IČ 290 20 115 – člendozorčí rady
- Byty Horníkova, s.r.o., IČ 291 83 201 - jednatel

Člen statutárních orgánů v předcházejících 5 letech s ukončeným členstvím:

- CONCENTRA a. s – člen dozorčí rady, do 3. 3. 2008

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 regulačních 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 dceřinými společnostmi emitenta pracovní nebo jiné smlouvy uzavřené nemá.

Člen představenstva:

Bc. Vladimír Kurka, nar. 30.12.1984

bytem Havířov, Prostřední Suchá, Životická 1417/41

dosažené vzdělání: vysokoškolské, VŠE Praha

Hlavní vykonávaná činnost: správa nemovitostí, development

Člen statutárních orgánů společnosti:

- KAROSERIA a. s. , IČ 46347453 – člen představenstva
- KF Development, a.s., IČ 29020115 – místopředseda představenstva
- Byty Horníkova s.r.o. , IČ 29183201 – jednatel
- Měšťanský pivovar Olomouc, a.s., IČ 27801802 – předseda představenstva
- Bělehradská Invest, a.s., IČ 271 93 331 – předseda dozorčí rady
- Tesla Karlín, IČ452 73758 – 452 73 758 – člen dozorčí rady

Člen statutárních orgánů v předcházejících 5 letech s ukončeným členstvím:

České vinařské závody a.s. IČ 60193182 – předseda dozorčí rady

Výše uvedený Bc. Vladimír 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 regulačních orgánů

Prohlašujeme, že Bc. Vladimír Kurka 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 dceřinými 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. 4. 2009.

Předseda dozorčí rady:

Bc. Karel Kratochvíl, nar. 10. 4. 1972

bytem Havířov, Úřadu 314/28

absolvent gymnázia

Hlavní vykonávaná činnost: zaměstnanec společnosti Ing. Miroslav Kurka – TRADETEX jako ředitel pro strategii skupiny.

Člen statutárních orgánů společnosti:

- Řempe CB, a. s, IČ 25354523 – předseda představenstva
- Řempe LYRA, s. r. o. , IČ 25384660 – jednatel
- BROUK s. r. o. , IČ 46713387 – jednatel
- KAROSERIA a. s. , IČ 46347453 – předseda dozorčí rady
- ŘEMPE VEGA, s. r. o. , IČ 28384686 – jednatel
- Měšťanský pivovar Olomouc, a. s. , IČ 27801802 – místopředseda představenstva
- S. P. M. B. a. s. , IČ 46347178 – člen dozorčí rady o
- MATE, a. s. , IČ 46900322 – člen představenstva

Člen statutárních orgánů v předcházejících 5 letech s ukončeným členstvím

- nebyl

Výše uvedený Bc. 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 regulačních orgánů

Prohlašujeme, že Bc. Karel Kratochvíl má s emitentem KAROSERIA a. s. a s jeho dceřinou společností MATE, a.s. uzavřeny smlouvy o výkonu funkce člena statutárního orgánu., nemá uzavřenou další jinou smlouvu, tudíž neexistují výhody v souvislosti s ukončením zaměstnání a neexistují možné střety zájmů.

Člen dozorčí rady:

Ing. Vladimír Hladiš, nar. 30.3.1953
Bytem Dolní Benešov, Opavská 498

Člen statutárních orgánů společnosti :

MATE a.s. – člen dozorčí rady

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

Výše uvedený Ing. Vladimír Hladiš 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 regulaturních orgánů

Prohlašujeme, že Ing. Vladimír Hladiš má s emitentem KAROSERIA a. s. a jeho dceřinou společností MATE, a.s. uzavřeny smlouvy 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.

Člen dozorčí rady volený zaměstnanci:

Eva Strouhalová, nar. 22. 9. 1965
bytem Křepice 317

Dosažené vzdělání: absolventka SEŠ

Hlavní vykonávaná činnost: zaměstnanec KAROSERIA a. s.

Člen statutárních orgánů společnosti:

KAROSERIA a. s, IČ 46347453 . – člen dozorčí rady volený zaměstnanci

Člen statutárních orgánů v předcházejících 5 letech s ukončeným členstvím:

- nebyl

Výše uvedená Eva Strouhalová po dobu předešlých 5 let:

- nebyla odsouzena 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 regulaturních orgánů.

Prohlašujeme, že Eva Strouhalová měla s emitentem KAROSERIA a. s. uzavřenou pracovní smlouvu a smlouvu o výkonu funkce člena statutárního orgánu. Další jiné smlouvy uzavřené neměla a tudíž neexistují výhody v souvislosti s ukončením zaměstnání a neexistují možné střety zájmů.

Vedení společnosti KAROSERIA a. s. :

Generální ředitel:

JUDr. Martin Knoz, nar. 17. 5. 1962

bytem Brno, Obřanská 124

dosažené vzdělání: Právnická fakulta Masarykovy univerzity v Brně

Člen statutárních orgánů ve společnosti:

- KAROSERIA a. s. , 46347453 – předseda dozorčí rady do 21. 9. 2009, člen dozorčí rady do 30. 9. 2009
- S. P. M. B a. s. , IČ 46347178 – prokura
- MATE, a. s. IČ 46900322 – místopředseda představenstva
- 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:

KAROSERIA a.s., IČ: 46347453- předseda dozorčí rady do 21.9.2009, člen dozorčí rady do 30.9.2009
CONCENTRA, a. s. IČ 60711302 – člen představenstva, členství ukončeno 31. 5. 2009,
Silniční technika, a. s. , IČ 45534390 – člen představenstva, členství ukončeno 22. 9. 2006.

Výše uvedený JUDr. Martin Knoz 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 regulaturních orgánů.

Prohlašujeme, že JUDr. Martin Knoz má s emitentem KAROSERIA a. s. uzavřenu pracovní smlouvu. S dceřinými společnostmi MATE a. s, PULCO, a. s. a AKB CZECH s. r. o. má uzavřeny smlouvy o výkonu funkce člena statutárního orgánu, další jinou smlouvu uzavřenou neměl a tudíž neexistují výhody v souvislosti s ukončením zaměstnání a neexistují možné střety zájmů.

Obchodní ředitel:

Ing. Miroslav Chocholáč, nar. 2. 9. 1959

Bytem Brno, Havlíčkova 70

Absolvent VUT, fakulta strojní

Člen statutárních orgánů společnosti:

– PULCO, a. s. , IČ: 26279843– člen představenstva

Člen statutárních orgánů v předcházejících 5 letech s ukončeným členstvím:

– PULCO, a. s. , IČ: 26279843– člen představenstva do 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 regulárních orgánů.

Prohlašujeme, že Ing. Miroslav Chocholáč má s emitentem KAROSERIA a. s. uzavřenou pracovní smlouvu. S dceřinou společností PULCO, a.s. má uzavřenou smlouvu o výkonu funkce člena statutárního orgánu. Další jinou smlouvu uzavřenou neměl 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:

JUDr. Martin Knoz, nar. 17. 5. 1962 (od 22. 10. 2009)

bytem Brno, Obřanská 124

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:

Bc. Karel Kratochvíl, nar. 10. 4. 1972

bytem Havířov, U Stavů 314/28

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 společnosti:

- 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 – den zániku funkce: 16. prosince 2004, 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 regulárních 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. Vladimír Hladiš, nar. 30.3.1953
Bytem Dolní Benešov, Opavská 498

Člen statutárních orgánů společnosti :

MATE a.s. – člen dozorčí rady

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

Výše uvedený Ing. Vladimír Hladiš 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. Vladimír Hladiš má s emitentem KAROSERIA a. s. uzavřeny smlouvy 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.

Člen dozorčí rady:

Pavel Franz, MBA, nar. 30.3.1953
Bytem Rosice, Na Štěpnici 1255

Člen statutárních orgánů společnosti :

MATE a.s. – člen dozorčí rady

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

Výše uvedený p. Pavel Franz, MBA 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. Pavel Franz, MBA má s emitentem KAROSERIA a. s. uzavřeny smlouvy 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.

Vedení společnosti Mate a.s.:**Ředitel:**

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

PULCO, a. s.

Heršpická 13, Brno
IČ 26279843

Představenstvo:**Předseda představenstva:**

Josef Jonáš, nar. 22.3.2012
bytem Praha, Urbánkova 67

Člen statutárních orgánů společnosti:

- PULCO, a. s, IČ 26279843 – předseda představenstva
- TK GALVANOSERVIS s.r.o. – předseda

Člen představenstva:

Pavel Franz, MBA, nar. 19. 10. 1967
bytem Rosice, Na Štěpnici 1255
vzdělání vysokoškolské

Člen statutárních orgánů společnosti:

- 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 neměl 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. Martin Knoz, nar. 17. 5. 1962

bytem Brno, Obřanská 120

dosažené vzdělání: Právnická fakulta MU v Brně

Hlavní vykonávaná činnost: zaměstnanec KAROSERIA a. s. , generální ředitel

Člen statutárních orgánů společností

- KAROSERIA a. s. , 46347453 – předseda dozorčí rady do 21. 9. 2009, člen dozorčí rady do 30. 9. 2009

- S. P. M. B a. s. , IČ 46347178 – prokura

- MATE, a. s. IČ 46900322 – místopředseda představenstva

- 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:

KAROSERIA a.s., IČ: 46347453- předseda dozorčí rady do 21.9.2009, člen dozorčí rady do 30.9.2009

CONCENTRA, a. s. IČ 60711302 – člen představenstva, členství ukončeno 31. 5. 2009,

Silniční technika, a. s. , IČ 45534390 – člen představenstva, členství ukončeno 22. 9. 2006.

Výše uvedený JUDr. Martin Knoz 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. Martin Knoz 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 Dětmárovice 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:

- CONCENTRA a. s. , IČ 60711302 – předseda dozorčí rady
- KDYNÍUM a. s. , IČ 45357293 – místopředseda představenstva
- PULCO, a. s. , IČ 26279843 – předseda dozorčí rady
- PROSPERITA holding, a. s. IČ 25820192 – člen představenstva
- Měšťanský pivovar Olomouc, a. s. , IČ 27801802 – předseda představenstva

Člen statutárních orgánů v předcházejících 5 letech s ukončeným členstvím:

- TZP, a. s. , IČ 48171581 – člen dozorčí rady do 18. 6. 2009

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:

Ing. Lubomír Pokorný, nar. 18. 6. 1954 (ve funkci od 22. 10. 2009)

bytem, Vysoké Popovice 255

absolvent SZ, PEF

Hlavní vykonávaná činnost: zaměstnanec MATE, a. s. jako 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 uvedený Ing. Lubomír Pokorný 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. Lubomír Pokorný má . uzavřenou pracovní smlouvu s dceřinou společností MATE, a. s. , 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:

Ing. Miroslav Chocholáč, nar. 2. 9. 1959

Bytem Brno, Havlíčkova 70

Absolvent VUT, fakulta strojní

Člen statutárních orgánů společnosti:

– nebyl

Člen statutárních orgánů v předcházejících 5 letech s ukončeným členstvím:

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 má s emitentem KAROSERIA a. s. uzavřenou pracovní smlouvu. Další jinou smlouvu uzavřenou neměl a tudíž neexistují výhody v souvislosti s ukončením zaměstnání a neexistují možné střety zájmů.

Vedení společnosti:**Ředitel:**

Pavel Franz, MBA nar. 19. 10. 1967

bytem Rosice, Na Štěpnici 1255

vzdělání vysokoškolské, MBA

ODMĚNY A VÝHODY**Plnění poskytnuté statutárním orgánům nebo jejich členům a členům dozor. orgánů emitenta v roce 2011 (v tis. Kč)**

	Počet	Za výkon funkce	Za zaměstnanecký poměr k emitentovi	Dceřiné společnosti	
KAROSERIA a. s. :					
Představenstvo	3	1 998		593	
Dozorčí rada	3	507	277	388	
Ostatní řídící pracovníci	3		1 103	1065	

Kritéria pro přiznání roční odměny generálnímu řediteli, výrobnímu a obchodnímu řediteli stanoví představenstvo společnosti.

Tato se týkají:

- dosažení plánovaného hospodářského výsledku společnosti
- dosažení vyššího, eventuální nesplnění hospodářského výsledku společnosti
- stavu pohledávek, kdy nezaplacené do I. Q následujícího roku se odečítají od základu hospodářského výsledku
- dosažení úspor při realizaci investičních akcí v případě GR
- dosažení, eventuálně překročení celkové stanovené přidané hodnoty příslušných středisek u výrobního a obchodního ředitele.

Stav plnění výše uvedených kritérií přezkoumává z podkladů zpracovaných hlavním účetním představenstvo společnosti.

Vyplácení mimořádných odměn pro výrobního a obchodního ředitele se děje na základě představenstvem schválené pravomoci, která je udělována GR pro příslušný rok.

Celková roční výše těchto odměn nepřesahuje částku 200 tis. Kč.

Mimořádnou odměnu uděluje generální ředitel v závislosti na plnění úkolů, vyplývajících z běžného chodu společnosti.

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
Osoby blízké výše uvedeným	0

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

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

KAROSERIA a. s. :

Generálnímu 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 svěřeni motorového vozidla do používání pro služební i soukromé účely

MATE a. s. :

- vedoucí středisek služeb
- hlavnímu účetnímu

PULCO, a. s.

- řediteli společnosti
- vedoucí výroby

V souladu s ustanovením zákona o dani z příjmu hradí tito zaměstnanci daň formou zvýšení základu o 1 % pořizovací ceny. Z tohoto navýšení odvádí zákonný příspěvek na zdravotní a sociální pojištění. Současně vedou záznamy o provozu vozidla pro soukromé účely a hradí soukromě spotřebované pohonné hmoty.

Principy odměňování

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.

Podmínky odměňování členů představenstva

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

Principy odměňování členů vedení společnosti

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

Principy odměňování členů dozorčí rady

Podmínky odměňování členů 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 závěrku roku 2011 je smluvena odměna za služby auditora ve výši 110 tis. Kč následovně:

- | | |
|--------------------------------------|-----------|
| - audit individuální účetní závěrky | 80tis. Kč |
| - audit konsolidované účetní závěrky | 30tis. 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 činnost	2010	2011
Výrobní činnost	93	104
z toho mateřská společnost	71	67
Obchodní činnost	5	5
z toho mateřská společnost	5	5
Správa a pronájem areálu	18	21
z toho mateřská společnost	8	9
Ostatní	33	33
z toho mateřská společnost	9	9
Celkem	149	163
z toho mateřská společnost	93	90

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

Osoby jednající ve shodě vlastní 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.
Nádražní 213/10, Ostrava- Mor. Ostrava
IČ: 25 82 01 92

PROSPERITA investiční společnost, a. s.
Nádražní 213/10, Ostrava- Mor. Ostrava
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
Mírotická 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.
Nádražní 213/10, Ostrava- Mor. Ostrava, IČ: 26 85 77 91 – 9, 76 %

PROSPERITA holding a. s.
Nádražní 213/10, Ostrava- Mor. Ostrava, 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, Mírotická 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 společnosti, 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. 29 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 dividendy společnost vyplácena na náklady a nebezpečí akcionáře přednostně na jím určený účet u banky, jinak na jeho adresu, vedené v evidenci zaknihovaných cenných papírů ve Středisku cenných papírů.

Výše dividendy na akcii za poslední tři účetní období

Rok	2009	2010	2011
Výše dividendy	0	0	0

ÚDAJE O VŠECH SPRÁVNÍCH, SOUDNÍCH NEBO ROZHODČÍCH ŘÍZENÍCH

I. KAROSERIA a. s.

SOUDNÍ ŘÍZENÍ – aktivní spory

ACUS Trade a.s., IČ 27750913, se sídlem v Brně, Martínkova 253/7.

Dlužná částka za neuhrazené nájemné ve výši celkem 12.945,- Kč. I přes několik upomínek (telefonických i písemných) nebylo uhrzeno. Podán Návrh na vydání PR, vydán 22.7.2010, který je již pravomocný, je navržen výkon rozhodnutí.

Halouzka Petr, IČ 75755009, se sídlem v Brně, Kotlářská 667/2

Dlužná částka 30.064,- Kč za servisní práce. Byl upomínán, podán Návrh na vydání platebního rozkazu, vydán 25.1.2011, dosud neuhradil, je navržen výkon rozhodnutí

Ronyexpres s.r.o., IČ 29198232, se sídlem Rosice, Tyršova 202,

Dlužná částka 26.724,- splatná dne 25.5.2010 – po několika neúspěšných výzvách byl dne 16.12.2011 podán návrh na vydání Platebního rozkazu k Okresnímu soudu Brno-venkov..

Tommi Logistics s.r.o. ,

Dlužná částka 72.720,- Kč, podaný návrh na Platební rozkaz byl soudem uznán, nabyt právní moci 7.12.2011, právní zástupce dlužníka byl ještě naposledy vyzván k úhradě. Dosud k ní nedošlo, je připravována exekuce.

Jaromír Karhánek, 16.11.1988, bytem Brno, Veverí 53

Dlužná částka za naftu – 10.697,- Kč, Upomínán.Uhradil zatím pouze 1.000,- Kč. Dne 13.10.2011 podán návrh na vydání Platebního rozkazu k Městskému soudu v Brně.

EXEKUCE

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 nabyt 22.9.2005, povinný se odvolal proti exekučnímu řízení. OS mu nevyhověl a dne 29.8.2009 nabylo právní moci usnesení Okresního soudu z roku 2005 a nabyt právní moci exekuční příkaz. Exekuční řízení probíhá.

OKR v.o.s., Mičurina 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. OS ve Znojmě vydal dne 4.6.2008 rozsudek v náš prospěch, neuhrzeno, podán návrh na výkon rozhodnutí exekucí, dne 4.9.2008 vydal OS Usnesení o nařízení exekuce, exekuční řízení probíhá. Dosud bylo vymoženo 15.000,- Kč.

HPconsulting, s.r.o., Spolková, 298/10, 602 00 Brno, IČ 277 20 063- 11.510,- Kč

Dlužná částka 16.510,- s příslušenstvím – neuhrazené faktury za naftu, částečná úhrada 5.000,- Kč, zůstatek neuhrazen, Podán návrh na Platební rozkaz, ten byl dne 17.4.2008 vydán, dlužník mařil doručení, proto PR zrušen, 20.10.2009 nařízeno jednání. Vydán rozsudek ve prospěch společnosti KAROSERIA a.s., nebyl právní moci 5.12.2009. Společnost byla vyzvána k úhradě s tím, že nebude-li uhrzeno budeme postupovat cestou výkonu rozhodnutí. Podán návrh na výkon rozhodnutí exekucí. Exekuce probíhá.

BRESS INDUSTRY, s.r.o., IČ 645 09 877, se sídlem 602 00 Brno, Mlýnská 326/13

Dne 30.6.2009 byla na provedené zámečnické práce vystavena faktura č. 50090631 na částku 142.288,- Kč včetně DPH splatná dne 30.7.2009

Jelikož úhrada faktury bankovním převodem nebyla uskutečněna, byl žalovaný několikrát telefonicky vyzván k úhradě. S ohledem na skutečnost, že úhrada nebyla provedena ani poté, byl vyzván písemně dopisem ze dne 8. října 2009, tuto písemnost převzal dne 12.10.2009.

Vzhledem k tomu, že úhrada nebyla ani po upomínání provedena, byl dne 22.10.2009 podán ke Krajskému soudu v Brně návrh na vydání platebního rozkazu. Platební rozkaz vydán dne 18.12.2009, nabyt právní moci. Podán návrh na exekuci.

KONKURZNÍ ŘÍZENÍ

Žádné neprobíhá.

INSOLVENČNÍ ŘÍZENÍ

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, nabyt právní moci 19.2.2008. Dne 28.9.2008 vstoupila společnost Medag spol. s r.o. do insolvenčního řízení, dne 27.11.2008 podána přihláška pohledávky včetně příslušenství a to v celkové výši 627.344,68 Kč. Dne 15.5.2009 byl prohlášen konkurz, přihlášená pohledávka byla zcela uznána. Konkurzní řízení zatím neukončeno.

GASMETER WATER s.r.o., IČ 255 87 650, se sídlem 664 42 Brno, Brněnská 404, pohledávka ve výši 72.044,- Kč + úrok 1.326,15 Kč tj. celkem 73.370,15 Kč uznána v insolvenčním řízení dne 12. 1. 2011.

STAVREO s.r.o.Brno, Měřická 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 podáno odvolání žalovaného, soudní řízení probíhá. Dne 9.6.2008 vydal Vrchní soud v Olomouci Usnesení, že bude rozhodovat bez nařízení jednání a to z důvodu, že se jedná o právní posouzení věci. Soud rozhodl ve prospěch společnosti. Dlužník je však ve finanční tísní, pokoušel o insolvenční řízení, které soud zamítl.

AUTOMOTIF s.r.o., Skuteč, Palackého náměstí 313, IČ 252 66 942, 1.944.641,20 + úroky z prodlení 26.146,96, celkem 1.970.788,16 – závazky z Rámcové smlouvy o kompletaci nástaveb. Společnost Automotif s.r.o. je od 3.12.2008 v insolvenčním řízení. Dne 30.12.2008 byla u Krajského soudu v Hradci Králové, pobočka Pardubice uplatněna Příhláška pohledávky včetně příslušenství. Řízení byla Usnesením KS ze dne 22.5.2009 zastaveno. Navrhovatelé podali odvolání k Vrchnímu soudu v Praze, který 22.12.2009 Usnesením Krajského soudu zrušil vrátil věc soudu prvního stupně k dalšímu řízení. Dne 29.9.2010 prohlášen konkurz. Dne 14.1.2011 uznáno co do důvodu a výše i s úroky.

EUROBOX Sp. z o.o., Wynałazek 3, Warszawa , Polská republika –

Odkoupené pohledávky ve výši 48.660 € a 62.018 € - na základě důvodného podezření o neexistenci pohledávek bylo dne 23.2.2009 podáno na Obvodní oddělení Policie České republiky v Brně, Běhounská ul., trestní oznámení ve věci podezření spáchání trestného činu podvodu ve smyslu § 250 trestního zákona na Ing. Libora Houhu, jednatele společnosti AUTOMOTIF, s.r.o., IČ 252 66 942, který pohledávky společnosti KAROSERIA a.s. prodal, přestože mu muselo být známo, že neexistují. S ohledem na skutečnost, že výsledkem šetření Policie ČR je konstatování, že pohledávky nejsou fiktivní, byla doplněna Příhláška v insolvenčním řízení se společností AUTOMOTIF, s.r.o. Dne 14.1.2011 uznáno co do důvodu a výše i s úroky. Celková uznaná částka pohledávky za AUTOMOTIF, s.r.o. činí 5.484.325,06 Kč.

BEST ALIANCE s.r.o., Olomouc, Horní Lán 445/1, 7790 00, IČ 253 59 83, původní dlužná částka činila 167.290,- Kč. Vzhledem k nekvalitně odvedené práci probíhala dlouhá reklamační řízení zakončená Dohodou o narovnání, kdy bylo ujednáno, že bude uhrazeno pouze 92.290,- Kč. I přes sjednanou dohodu, nebyla dohodnutá částka uhrazena. Proběhlo několik urgencí, při nichž bylo vždy přislíbeno, že dojde k úhradě. Dne 12.8.2009 vyhlásil Krajský soud v Ostravě insolvenční řízení, a dne 27.10.2009 prohlásil úpadek. Pohledávka byla řádně přihlášena a uznána.

GHE HAPPICH CZ s.r.o., se sídlem v Plzni, Domažlická 176, IČ 45355312, dlužná částka 951.024,- Kč za provedené práce a zakoupený materiál. I přes několik urgencí a písemné uznání závazku co do důvodu a výše ze dne 21.1.2009 nebyl dluh uhrazen. Dne 17.8.2009 vyhlásil Krajský soud v Plzni insolvenční řízení. Současně probíhá insolvenční řízení mateřské společnosti se sídlem v Německu.

Pohledávka byla řádně přihlášena. Řízení komplikují kompetenční spory o příslušnost k soudu v ČR nebo v Německu. Proto byla pohledávka uplatněna i u německého soudu.

Dne 8.12.2009 bylo Usnesením KS v Plzni vyhlášen úpadek a prohlášen konkurz. 18.2.2010 proběhlo první přezkumné jednání. Pohledávka uznána částečně ve výši 402.562,05 Kč včetně úroků. Zůstatek byl popřen z důvodu nedoložení podkladů osvědčujících pohledávku (objednaný materiál bez písemné objednávky).

Euro – Jordán, s.r.o., IČ 25585568, se sídlem Podivín, Úlehlova 36

Dlužná částka 74.411,- Kč, společnost je předlužená. Soud vyhlásil konkurs až v devátém insolvenčním řízení. Příhláška byla řádně podána.

B – Trading spol. s r.o. , IČ 253212, Brno, Pražákova 51

Dlužná částka 37.440,- Kč - , společnost je v insolvenčním řízení, podána přihláška, řízení probíhá.

TRESTNÍ ŘÍZENÍ

Na základě vnitřní kontroly bylo zjištěno, že bývalá hlavní účetní poukazovala finanční prostředky společnosti na své bankovní účty, proto bylo podáno trestní oznámení pro podezření ze spáchání zvláště závažného zločinu podvodu. Proběhlo šetření Policí ČR a následně soudní jednání. Vrchní soud odsoudil bývalou hlavní účetní k trestu odnětí svobody v trvání pěti a půl roku, náhradě způsobené škody ve výši 6.034.539,- Kč s příslušenstvím, dále k trestu zákazu činnosti na dobu 5 roků. V současné době je zajištěn majetek odsouzené (nemovitost- rodinný dům) k náhradě způsobené škody.

SOUDNÍ ŘÍZENÍ – pasívní spory

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 nabyta v rámci privatizace při svém vzniku

Soudní jednání probíhá, byla uplatněna námitka promlčení, soud rozhodl ve prospěch žalobce. Obě strany podaly odvolání ke Krajskému soudu v Brně, který je uznal jako důvodná a vrátil věc k prvoinstančnímu soudu k novému projednání.

Žalobce byl soudem požádán o doložení svého nároku, zejména zda se jedná skutečně o „historický majetek“. Soud si vyžádal závazné stanovisko Katastrálního úřadu v Brně k tomu, zda bylo v době prodeje možno skutečnost, že se v případě prodáváných nemovitostí o „historický majetek“, zjistit obvyklým způsobem.. Stanovisko Katastrálního úřadu Soudní jednání osvědčuje, že společnosti nemohla být skutečnost, že s jedná o „ historický majetek“ známa ani při vynaložení veškeré péče. V červnu 2011 soud rozhodl o povinnosti uhradit částku 4.500.000,- Kč s příslušenstvím ve výši 10 % od 2.2.2001 do zaplacení. Jistina byla uhrazena ve věci výše úroků, podáno odvolání k soudu druhého stupně.

D.S. Factoring, s.r.o. IČ 479 73 471 – žaloba na zaplacení částky 1.326.255,- Kč s příslušenstvím. Důvodem podání žaloby je nesouhlas se započtením dlužné částky za společností Automotif.

SPRÁVNÍ A ROZHODČÍ ŘÍZENÍ

Společnost nevede žádné správní či rozhodčí řízení.

Dceřiné společnosti:

MATE a.s.

Soudní řízení – aktivní spory

UNICORN-Oil s.r.o., Havránkova 11/30, Brno – dlužná částka 11 103,- Kč 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 2. 7. 2008 vydáno usnesení Městského soudu v Brně – zastavení výkonu rozhodnutí prodejem movitých věcí pro nedostatek majetku

SPIELBERG s.r.o., Hrušovany nad Jevišovkou 560, Hrušovany nad Jevišovkou – dlužná částka 6 403,- Kč 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 10. 8. 2005 vydán rozsudek, 22. 10. 2007 podán návrh na výkon rozhodnutí a dne 19. 11. 2007 Okresním soudem ve Znojmě nařízen výkon rozhodnutí, 26. 8. 2008 vydáno usnesení Okresním soudem ve Znojmě - zastavení výkonu rozhodnutí pro nedostatek majetku

Jan Frýdek, Kšírova 92, Brno – dlužná částka 25 803,- Kč za neuhrazení faktur za neuhrazené nájemné, 3. 1. 2002 vydán platební rozkaz, 18. 9. 2002 podán návrh na výkon rozhodnutí, 20. 9. 2002 nařízen výkon rozhodnutí, 1. 10. 2009 – usnesení o odkladu provedení výkonu rozhodnutí, Mgr. Frýdek, Frýdková a Frýdek M. podali žalobu o vyloučení majetku z výkonu rozhodnutí, 18. 5. 2010 – rozsudek- vyloučení věcí z výkonu rozhodnutí, 28. 2. 2011- usnesení – zastavení výkonu rozhodnutí prodejem movitých věcí

Kráčalík Vladislav, Nová 327, Ostrov u Macochy – dlužná částka 10 912,- Kč 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, 4. 6. 2008 vydán rozsudek – vyloučení movitých věcí z výkonu rozhodnutí.

Statutární město Brno, ČR – Úřad pro zastupování státu ve věcech majetkových

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, červen 2008, další jednání nařízeno na květen 2009, pokračování v jednání, další jednání v únoru 2011, 15. 5. 2011 – rozsudek – není pravomocný, Odvolání proti rozsudku podal žalovaný- Statutární město Brno

AUTOBLAŽOVICE s.r.o., Blažovice 36 – dlužná částka 2 118,- Kč za neuhrazení faktury za provedené práce, 6. 12. 2007 vydán platební rozkaz, 29. 6. 2009 podán návrh na výkon rozhodnutí prodejem movitých věcí, 22. 7. 2010 – vyrozumění o provedení soupisu movitých věcí – žádné věci k soupisu nebyly zjištěny

Zbrojovka Brno Metal – v likvidaci, Lazaretní 7, Brno – dlužná částka 80 533,- Kč za neuhrazené faktury za provedené práce, 31. 10. 2008 podán návrh na vydání platebního rozkazu, 11. 8. 2009 vydáno usnesení o zrušení platebního rozkazu z důvodu nedoručení platebního rozkazu, 22. 6. 2010 – vydán rozsudek pro zmeškání, 21. 6. 2011 – návrh na výkon rozhodnutí prodejem movitých věcí, 22. 7. 2011 – usnesení - nařízení výkonu rozhodnutí prodejem movitých věcí

Josef Holek, Glinkova 297/2, 623 00 Brno, IČ 63363178 – dlužná částka 18 240,- Kč, 10. 2. 2009 podán návrh na , 7. 9. 2009 vydán platební rozkaz, 15. 10. 2009 zrušení platebního rozkazu z důvodu nedoručení, 20. 1. 2010 – vydán rozsudek

AGRO BULL s.r.o., Šelešovice, Kroměříž, IČ 25300172 – dlužná částka 58 126,- Kč, 26. 6. 2009 podán návrh na vydání platebního rozkazu, 12. 8. 2009 vydán platební rozkaz, 19. 4. 2010 – vydán rozsudek pro zmeškání, 4. 3. 2011 – podán návrh na výkon rozhodnutí

Hejtmánek s.r.o., Miloš, Veselí nad Moravou, IČ 25300172 – dlužná částka 2 755,- Kč, 29. 7. 2009 podán návrh na vydání platebního rozkazu, 11. 8. 2009 vydán platební rozkaz

K + K REAL CZ s.r.o., Tyršova 75, Rosice, IČ 26296055 – dlužná částka 13 602,- Kč, 1.3. 2011 podán návrh na vydání platebního rozkazu.

Pavel Štěpán, Kučerov 64, Kučerov – dlužná částka 76 574,- Kč, 23. 3. 2011 - podán návrh na vydání platebního rozkazu, 17. 8. 2011 – vydán platební rozkaz, 23. 9. 2011 – žalovaný podal odpor proti platebnímu rozkazu

RETRO STAV CZECH s.r.o., Holušická 2221/3, Praha 4 – Chodov, IČ 64617904 – dlužná částka 39 321,- Kč, 12. 12. 2011 podán návrh na vydání platebního rozkazu, 20. 12. 2011 vydán platební rozkaz

CARGO STELLAR, s.r.o., Havránkova 73, Brno, IČ 26303787, dlužná částka 260 004,- Kč, 14. 10. 2010 – podán návrh na vydání platebního rozkazu 12. 10. 2011 –dohoda o narovnání – zapláceno 100 000,- Kč.

Konkurzní řízení

ADAMOVSKE STROJIRNY 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

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

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

Zemědělské družstvo Hvězdlice v likvidaci, Chvalkovice u Bučovic 152, neuhrazená faktura v částce 21 370,- Kč za provedené práce, 29. 4. 2002 prohlášení konkurzu, 7. 5. 2002 podaná přihláška do konkurzního řízení – probíhá

Insolvenční řízení

CSGATE – SILVER FOIL, spol. s r.o. dlužná částka 2 128 004,- Kč za neuhrazené nájemné, 18. 2. 2009 zahájení insolvenčního řízení, 17.3.2009 podána přihláška do insolvenčního řízení, 6. 5. 2009 prohlášen konkurz - probíhá

ADAST a.s., Mírová 2, Adamov dlužná částka 5 513,- Kč za neuhrazenou fakturu za provedené práce, 17. 6. 2009 zahájení insolvenčního řízení, prohlášen konkurz, 26. 6. 2009 podána přihláška do insolvenčního řízení, probíhá

OSZ, s.r.o., Adamov 482 dlužná částka 19 709,- Kč za neuhrazenou fakturu za dodávku zboží, 16. 7. 2009 zahájení insolvenčního řízení, 1. 9. 2009 podána přihláška do insolvenčního řízení, 7. 1. 2010 – prohlášen konkurz, probíhá

PROMI AUTO, s.r.o., Mečířova 8, Brno dlužná částka 30 006,- Kč za neuhrazené nájemné a služby, 25. 8. 2010 – zahájení insolvenčního řízení, 15. 9. 2010 – přihláška do insolvenčního řízení, 22. 9. 2010 – prohlášen konkurz – probíhá

CFCE, s.r.o., Minská 15, Brno dlužná částka 15 529,- Kč za neuhrazenou fakturu za opravu vysokozdvizného vozíku, 23. 2. 2011 – zahájení insolvenčního řízení, 16. 3. 2011 – podaná přihláška do insolvenčního řízení, 4. 5. 2011 – prohlášen konkurz.

Ukončené konkurzy

DUHA-HAS, spol. s r.o., Zlín – dlužná částka 11 671,- Kč za neuhrazenou fakturu za provedené práce, 9. 11. 2011 – usnesení o rozvrhu, na účet zasláno 159,- Kč

Zemědělské a obchodní družstvo Šlapanov v likvidaci – dlužná částka 15 105,- Kč za neuhrazenou fakturu za opravu manipulační techniku, 30. 3. 2011 – usnesení o rozvrhu, na účet zasláno 1 492,50 Kč

DENIC s.r.o. – v likvidaci – dlužná částka 18 921,- Kč za neuhrazení faktury za dodávku zboží, 2. 3. 2011 konkurz zrušen pro nedostatek majetku

Správní a rozhodčí řízení společnost nevede.

PULCO a. s. :

H. Konhausner Fassaden Planung Beratung. GmbH

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 28 736, 83 EURO

NOVAKO JIHLAVA, s. r. o.

Dne 15. 5. 2009 byla podána přihlášek pohledávky za dlužníkem – společností NOVAKO JIHLAVA, s. r. o. IČ 65275348, na částku 143. 827, 64 Kč, která vznikla neuhrazením provedeného díla. 20. 5. 2009 vyhlásil Krajský soud v Brně na dlužníka konkurz. Pohledávka byla uznána co do pravosti, důvodu i výše. V současné době probíhá zpeněžování dlužníkovu majetku.

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.

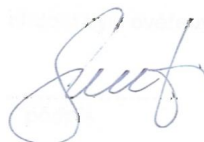
ODPOVĚDNÉ OSOBY

KAROSERIA a. s.

Heršpická 758/13, 656 92 Brno

Já, níže podepsaný JUDr. Martin Knoz, generální ředitel společnosti KAROSERIA a. s. , Heršpická 758/13, 656 92 Brno, IČ 46347453 jako osoba zodpovědná za vypracování výroční zprávy společnosti za rok 2010 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 8. 3.2012



.....

OPRÁVNĚNÝ AUDITOR

Ing. Ivana Jobánková

číslo oprávnění 1640

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

KODEX ŘÍZENÍ

Společnost nemá zpracovaný kodex řízení a správy společnosti, případně jiný kodex, který by byl pro ni závazný. Představenstvo společnosti KAROSERIA a.s. průběžně dbá na zajištění řádného výkonu správy a řízení ve všech společnostech, které společnost KAROSERIA a.s. ovládá. Společnost KAROSERIA a.s. se při svém podnikání řídí právními předpisy platnými v České republice, zejména zákonem o účetnictví, obchodním zákoníkem, zákonem o podnikání na kapitálovém trhu, zákony upravujícími postupy v účetnictví, auditu, dále daňovými zákony a zákoníkem práce.

**Výroční zpráva emitenta kótovaného cenného papíru za rok 2011 byla projednána a schválena
představenstvem společnosti dne 16. 4. 2012**



.....
Ing. Miroslav Kurka
předseda představenstva



.....
Ing. Dušan Nevrtal
místopředseda představenstva



.....
Bc. Vladimír Kurka
člen představenstva

Zpráva nezávislého auditora

o ověření výroční zprávy

společnosti

KAROSERIA a.s.

k 31.12. 2011

Příjemce zprávy :

akcionáři společnosti KAROSERIA a.s.
Heršpická 758/13, 565 92 Brno

Ověřila jsem soulad výroční zprávy společnosti KAROSERIA a.s. k 31. 12. 2011 s konsolidovanou účetní závěrkou a s individuální účetní závěrkou, která je obsažena v této výroční zprávě. Za správnost výroční zprávy je zodpovědný statutární orgán společnosti KAROSERIA a.s. Mým úkolem je vydat na základě provedeného ověření výrok o souladu této výroční zprávy s konsolidovanou a individuální účetní závěrkou.

Ověření jsem provedla 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 konsolidované a individuální účetní závěrci, jsou ve všech významných ohledech v souladu s příslušnou účetní závěrkou. Jsem přesvědčena, že provedené ověření poskytuje přiměřený podklad pro vyjádření výroku auditora.

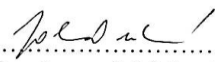
Podle mého názoru jsou informace, uvedené ve výroční zprávě společnosti KAROSERIA a.s. k 31.12. 2011 ve všech významných ohledech v souladu s výše uvedenou konsolidovanou a individuální účetní závěrkou.

Datum vyhotovení zprávy

V Brně dne : 25. 4. 2012



Auditor :


Ing. Ivana Jobánková
Jasanová 18, 637 00 BRNO
číslo oprávnění 1640