KAROSERIA a.s.

se sídlem v Brně, Heršpická 758/13

VÝROČNÍ ZPRÁVA EMITENTA KÓTOVANÉHO CENNÉHO PAPÍRU

rok 2014

OBSAH:

I.	**ÚVOD**	3
II.	**KONSOLIDOVANÁ ÚČETNÍ ZÁVĚRKA:**	4
	- ROZVAHA	5
	- VÝKAZ ZISKU A ZTRÁT	8
	- CASH FLOW	9
	- VLASTNÍ KAPITÁL	10
	- PŘÍLOHA KE KONSOLIDOVANÉ ÚČETNÍ ZÁVĚRCE	11
III.	**ZPRÁVA AUDITORA O OVĚŘENÍ KONSOLIDOVANÉ ÚČETNÍ ZÁVĚRKY**	23
IV.	**INDIVIDUÁLNÍ ÚČETNÍ ZÁVĚRKA DLE IFRS:**	26
	- ROZVAHA	27
	- VÝKAZ ZISKU A ZTRÁT	29
	- CASH FLOW	31
	- VLASTNÍ KAPITÁL	32
	- PŘÍLOHA K INDIVIDUÁLNÍ ÚČETNÍ ZÁVĚRCE	33
V.	**ZPRÁVA AUDITORA O OVĚŘENÍ ROČNÍ ÚČETNÍ ZÁVĚRKY SPOLEČNOSTI**	43
VI.	**ZPRÁVA O VZTAZÍCH MEZI OVLÁDAJÍCÍ OSOBOU, OVLÁDANOU OSOBOU A PROPOJENÝMI OSOBAMI**	46
VII.	**ZPRÁVA AUDITORA O OVĚŘENÍ ZPRÁVY O VZTAZÍCH MEZI PROPOJENÝMI OSOBAMI**	61
VIII.	**ZPRÁVA PŘEDSTAVENSTVA O ČINNOSTI AKCIOVÉ SPOLEČNOSTI A STAVU JEJÍHO MAJETKU**	62
IX.	**TEXTOVÁ ČÁST VÝROČNÍ ZPRÁVY**	62
X.	**KODEX ŘÍZENÍ**	61
XI.	**ZPRÁVA AUDITORA O OVĚŘENÍ VÝROČNÍ ZPRÁVY**	97

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 pronájmem nemovitostí pro průmyslovou výrobu a skladování, servisem nákladních vozidel a prací výrobní povahy. Prodejem manipulační techniky a jejich přídavných zařízení se zabývá dceřiná společnost LIFT UP, s.r.o. 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.

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 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. Rovněž pro potřeby pronájmu postavila v areálu společnosti nové průmyslové objekty.

Společnost má čtyři dceřiné společnosti – PULCO a. s. , MATE a. s., AKB CZECH s. r. o. a LIFT UP, s.r.o.

II. KONSOLIDOVANÁ ÚČETNÍ ZÁVĚRKA ZA ROK 2014

ROZVAHA

KONSOLIDOVANÁ ROZVAHA IFRS

KONSOLIDOVANÝ VÝKAZ ZISKŮ A ZTRÁT IFRS

CASH FLOW

VLASTNÍ KAPITÁL

PŘÍLOHA KE KONSOLIDOVANÉ ÚČETNÍ ZÁVĚRCE

VÝKAZ FINANČNÍ POZICE *(v celých tisících Kč)* **ke dni 31.12.2014** *konsolidovaná*		**KAROSERIA a.s.** *Heršpická 758/ 13* *656 92 Brno* *IČ: 46347453*
	2014	*2013*
AKTIVA	*881 614*	*818 150*
Pohledávky za ups.zákl.kapitál		*0*
Dlouhodobá aktiva	*798 663*	*742 967*
Pozemky, budovy, zařízení	*54 999*	*38 624*
Investice do nemovitostí	*516 162*	*513 140*
Zařízení ve FP	*0*	*8*
Nehmotná aktiva	*378*	*509*
Goodwill do r. 06	*0*	*0*
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	*227 124*	*190 686*
Dlouhodobé pohledávky	*0*	
Odložená daňová pohledávka	*0*	*0*
Krátkodobá aktiva	*82 951*	*75 183*
Zásoby	*16 285*	*19 909*
Pohledávky	*35 067*	*29 951*
Peníze a peněžní ekvivalenty	*26 350*	*20 150*
Aktiva určená k obchodování	*0*	*0*
Jiná krátkodobá aktiva	*5 249*	*5 173*
Vlastní kapitál, menšinové podíly a závazky	*881 614*	*818 150*
Vlastní kapitál	*585 928*	*507 139*
Základní kapitál	*193 905*	*193 905*
Výkup lastních akcií	*-3 437*	*-3 428*
Kapitálové fondy - z přecenění majetku a záv.	*197 882*	*155 253*
Fondy ze zisku - zák.rezer.fond	*22 654*	*21 556*
Fondy ze zisku - statutární a ost.fondy	*0*	*0*
HV minulých let	*145 887*	*118 290*
HV běžného účetního období	*29 037*	*21 563*
Menšinové podíly	*31 711*	*29 439*
Menšinový základní kapitál	*37 137*	*37 137*
Ostatní složky menšinového vlastního kapitálu	*-7 071*	*-9 152*
Menšinový HV běžného účetního období	*1 645*	*1 454*
Dlouhodobé závazky	*163 935*	*178 519*
Dlouhodobé závazky	*0*	*95*
Dlouh.závazky - zaměstnanci ze soc.fondů	*1 715*	*41*
Dl.závazky k org.soc. a zdrav.poj.	*0*	*0*
Dlouhodobé úvěry a půjčky	*149 037*	*167 061*
Dlouhodobé rezervy	*0*	*296*
Odložený daňový závazek	*13 183*	*11 026*
Krátkodobé závazky	*100 040*	*103 053*
Závazky	*32 320*	*32 550*
Kr.závazky z rezerv	*0*	*0*
Úvěry a půjčky	*65 735*	*68 663*
Jiná krátkodobá pasiva	*1 985*	*1 840*

Aktiva dle segmentů				Segmenty										
IAS/IFRS														
konsolidovaná	Servis nákl. vozidel		Servis manip.techniky		Lisařské práce		Zámečnické práce		Práškové lakování		Správa areálu		Ostatní	
	2014	2013	2014	2013	2014	2013	2014	2013	2014	2013	2014	2013	2014	2013
Aktiva celkem	12758	6648	14262	11113	13200	41119	990	387	12050	11442	464212	530647	364142	216794
Dlouhodobá aktiva	4798	2398	3186	1170	700	24572	57	54	550	1037	457967	520663	331405	193073
Krátkodobá aktiva	7960	4250	11076	9943	12500	16547	933	333	11500	10405	6245	9984	32737	23721

Výkaz o úplném výsledku	Konsolidovaná	
KAROSERIA a.s.	2014	2013
Tržby za prodej zboží	17 463	16 386
Náklady na prodej zboží	16 011	14 851
Tržby za prodej vl.výrobků a služeb	209 286	211 620
Změna stavu zásob vl.činnosti		
Aktivace	4 054	5 278
Výkonová spotřeba	106 168	105 504
Přidaná hodnota	108 624	112 929
Osobní náklady	59 394	61 274
Daně a poplatky	1 590	1 529
Odpisy	27 457	27 914
Tržby z prodeje dl.majetku a mat.	4 602	2 790
ZC prodaného dl.majetku a mat.	1 750	1 801
Změna stavu rezerv a opr.položek v prov.oblasti	-4 360	4 535
Ost.provozní výnosy	3 463	3 764
Ost.provozní náklady	5 385	2 981
Provozní HV	25 473	19 449
Finanční výnosy	17 416	17 285
Výnosové úroky	9	250
Finanční náklady	980	542
Nákladové úroky	7 070	8 788
Finanční HV	9 375	8 205
Mimořádné výnosy		
Mimořádné náklady		
Mimořádný HV		
Daň z příjmu celkem	4 166	4 637
Daň z příjmu - splatná	2 011	3 902
Daň z příjmu - odložená	2 155	735
VH za účetní období	30 682	23 017
VH před zdaněním	34 848	27 654
Ostatní úplný výsledek		
Menšinové podíly	1645	1 454
Položky, které nebudou reklasifikovány do zisku a ztrát		
Přecenění CP	42 629	41 535
Úplný výsledek celkem	**71 666**	**63 098**

Výkaz zisku a ztráty IAS/IFRS konsolidovaná	Segmenty												k 31.12.2014	
	Servis nákl.vozidel		manip.techniky		Lisařské práce		zámečnické práce		Práškové lakování		Správa areálu		Ostatní	
	2014	2013	2014	2013	2014	2013	2014	2013	2014	2013	2014	2013	2014	2013
Tržby za prodej zboží	283	1 761	5 715	3 315				17	23	27			11 442	11 283
Náklady na prodej zboží	242	1 501	4 976	2 758					12	15			10 781	10 577
Tržby za prodej vl.výrobků a služeb	22 899	34 550	5 716	5 934	39 129	33 863	1 857	7 728	40 294	39 762	90 159	83 871	9 232	5 940
Změna stavu zásob vl.činnosti	0	0		0							0			
Aktivace	0	0		0							4 054	5 278		
Výkonová spotřeba	18 160	27 072	1 158	4 381	19 511	16 887	1 003	-1 118	22 427	18 050	31 899	30 910	12 010	8 714
Přidaná hodnota	4 780	7 738	5 297	2 110	19 618	16 976	854	8 863	17 878	21 754	62 314	58 239	-2 117	-2 068
Osobní náklady	5 263	5 964	4 072	3 526	8 221	7 173	2 084	8 725	14 506	13 390	5 278	10 411	19 970	12 085
Daně a poplatky	17	32	40	29	6	4	2	13	5	5	1 426	1 400	94	46
Odpisy	382	607	500	344	80	362	93	4 125	329	3 277	24 954	19 011	1 119	858
Tržby z prodeje dl.majetku a mat.	639	640	1 018	758				1 197	12		2 435	191	498	8
ZC prodaného dl.majetku a mat.	426	522	790	605				512			367	162	167	
Změna st.rezerv a opr.pol. v prov.	0	-633		0	-60	67	-5	562	-105	163	0	-128	-4 190	4 504
Ost.provozní výnosy	78	6	115	44	1 717	1 577	64	85	660	165	446	1 589	383	298
Ost.provozní náklady	113	72	86	95	305	411	6	17	466	505	1 687	1 715	2 722	151
Provozní HV	-704	1 820	942	-1 687	12 783	10 536	-1 262	-3 809	3 349	4 549	31 483	27 447	-21 118	-19 406
Finanční výnosy	0	17	5	3	73	74			32	24	0		17 306	17 390
Výnosové úroky	0	0	0	0	1	6	1		1	3	0		6	241
Finanční náklady	7	19	8	9	99	141		13	25	89	5	8	836	263
Nákladové úroky	0	0	0	0		30		1 030		10	5 589	4 828	1 481	2 865
Finanční HV	-7	-2	-3	-6	-25	-91	1	-1 043	8	-72	-5 594	-4 836	14 995	14 254
Mimořádné výnosy	0	0		0										
Mimořádné náklady	0	0		0										
Mimořádný HV	0	0		0										
Daň z příjmu celkem	0	0		0	285	1 377				688	3 740	1 941	141	631
Daň z příjmu - splatná	0	0		0	283	1 171				585	1 587	1 997	141	149
Daň z příjmu - odložená	0	0		0	2	206				103	2 153	-56		482
HV za účetní období	-711	1818	939	-1693	12473	9068	-1261	-4852	3357	3789	22149	20670	-6 264	-5783

Cash Flow		
Konsolidovaná		
IAS/IFRS	**Běžné období**	**Minulé období**
Datum	31.12.2014	31.12.2013
Peněžní toky z hlavní (provozní) činnosti	32 125	55 748
Zisk před zdaněním (EBT)	34 848	27 654
Odpisy	27 457	27 077
Příjem z investic	-17 508	-18 417
Nákladové úroky	7 070	9 012
Snížení (zvýšení) čistého pracovního kapitálu	-4 581	20 987
Placené úroky	-7 070	-9 012
Placená daň ze zisku	-2 139	-2 550
Ostatní provozní položky	-5 952	997
Peněžní toky z investiční činnosti	-1 957	-35 847
Výdaj za nákup pozemků, budov a zařízení netto	-19 465	-53 356
Přijatý úrok, přijaté dividendy a ostatní investiční činnost netto	17 508	17 509
Peněžní toky z financování	-23 968	-11 722
Příjem z vydání základního kapitálu		
Příjem z (vydání) dlouhodobého dluhu netto		
Zaplacené dividendy		
Ostatní aktivity financování	-23 968	-11 722
Netto přírůstek peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů	6 200	8 179
Peněžní prostředky a peněžní ekvivalenty k počátku období	20 150	11 971
Peněžní prostředky a peněžní ekvivalenty ke konci období	26 350	20 150

Přírůstek peněžních prostředků ve výši tis. Kč byl pozitivně ovlivněn především peněžními toky z provozní činnosti. Ostatní aktivita financování jsou tvořeny peněžním vkladem do společnosti LIFT UP, s.r.o. ve výši tis. Kč 1 500 Kč, dále příplatkem mimo základní kapitál do společnosti PULCO a.s. ve výši tis. Kč 4000 a snížením bankovních úvěrů u spol. KAROSERIA výši tis. Kč 16 024 a u spol. MATE a.s. ve výši tis. Kč 2 258.

Vlastní kapitál

Konsolidovaná 2014

KAROSERIA a.s. IAS/IFRS	Základní kapitál	Ostatní fondy	Oceňovací rozdíly z přecenění	Nerozdělený zisk	CELKEM (přiřaditelné většinovým vlastníkům)	MENŠINOVÝ PODÍL	CELKEM
POČÁTEČNÍ ZŮSTATEK	190 477	21 556	155 253	147 457	507 139	29 439	536 578
Změna v účetních pravidlech							0
Přepočtený zůstatek							0
Přebytek z přecenění majetku			42 629		42 629		42 629
Deficit z přecenění majetku							0
Zajištění peněžních toků							0
Čistý zisk / ztráta nevykázaná ve výsledovce							0
Čistý zisk / ztráta za účetní období ve výsledovce							0
Celkové uznané zisky a ztráty za účetní období				29 037	29 037	1 645	30 682
Upsaný základní kapitál							0
Dividendy							0
Převody do fondů, použití fondů		1 098			1 098		1 098
Vydané opce na akcie							0
Vlastní akcie	-9				-9		-9
Ostatní změny				-1 570	6 034	627	
KONEČNÝ ZŮSTATEK	190 468	22 654	197 882	174 924	585 928	31 711	617 639

V průběhu roku bylo vykoupeno 9 ks. Akcií ve výši Kč 9 900.

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 2014	Majetková účast v % Rok 2013	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**	68,998	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
LIFT UP, s.r.o. Heršpická 758/13, 619 00 Brno Předmět podnikání: Opravy silničních vozidel, opravy ostatních dopravních prostředků a pracovních strojů, výroba, obchod a služby **Investice pořízena listopadu 2014**	100	0	100

Finanční investice na nákup PULCO a.s. byla přeceněna na základě dosaženého výsledku na hodnotu 14 928 469 Kč.
Společnosti, ve kterých nemá mateřská společnost majetkovou účast s rozhodujícím vlivem a které byly pořízeny pro účely následného budoucího prodeje, 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
	2013	2014	2014
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	3,16	3,16	443 875

Během roku 2014 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 trvající činnosti. Je sestavena na bázi historických cen. , výjimku představují realizovatelná finanční aktiva, která se oceňují v reálnou hodnotou. Údaje v účetních výkazech jsou uvedeny v tisících českých korun. . Společnost poprvé uplatnila IFRS v roce 2005.

IAS 2

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

IFRS 3, IAS 27

Společnost sestavuje konsolidovanou účetní závěrku, která obsahuje účetní závěrku společnosti a účetní závěrky dceřiných společností. , ve kterých má moc ovládat jejich finanční a provozní politiky.
Pro všechny podniky ve skupině platí stejná účetní pravidla , vnitroskupinové transakce , zůstatky, výnosy a náklady jsou při konsolidaci vyloučeny.
Akvizice 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 držená pro použití ve výrobě, nebo pro dodání zboží nebo služeb, jejichž doba použitelnosti je delší než jedno účetní období, jsou vykázána v rozvaze v historických pořizovacích cenách snížených o oprávky.
Na základě hlediska významnosti nejsou hmotná aktiva dělena na komponenty.

Odpisy jsou vypočteny rovnoměrnou metodou a účtují se do výsledovky. Odepisovaní aktiva začíná okamžikem, kdy je aktivum připraveno pro používání a končí v okamžiku vyřazení nebo prodeje. Předpokládaná doba použitelnosti, zbytkové hodnoty a metoda odpisování se prověřují vždy na konci účetního období.
Pozemky se neodepisují, nelze stanovit jejich dobu použitelnosti a jejich zbytková hodnota je nižší nebo stejná jako reálná hodnota. Aktiva pořízená formou finančního leasingu se odepisují po dobu předpokládané doby použitelnosti, stejně jako vlastní aktiva.

Zisk nebo ztráta z prodeje nebo vyřazení aktiva se určí jako rozdíl mezi výnosy z prodeje a účetní hodnotou daného aktiva a vykáže se ve výsledovce.
Výdaje na opravy, které nezvyšují ekonomické užitky z daného aktiva se účtují jako náklad v období, ve kterém byly vynaloženy.

Předpokládaná doba použitelnosti

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

IAS 38

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

- software, náklady na software jsou odepisovány po dobu očekávané využitelnosti, tzn. 2–3 roky.

Tyto náklady zahrnují licenční poplatky a náklady na služby spojené s implementací softwaru.
Náklady na poradenské služby, které vznikají po zařazení do užívání, se účtují do nákladů v okamžiku vzniku.

- výdaje na vývoj, které byly vynaloženy v souvislosti s konkrétním projektem a aktivovány, se odepisují po dobu, po kterou společnost inkasuje tržby v souvislosti s daným projektem. Vývojové náklady se obvykle účtují do nákladů v období, ve kterém byly vynaloženy, protože jejich případná kapitalizace není významná.

IFRS 7, IAS 32/39

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

Finanční závazky

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

IAS 17

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

IAS 18

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

IAS 19

Zaměstnanecké požitky
Společnost neposkytuje svým zaměstnancům žádné požitky po skončení pracovního poměru.

IAS 38

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

3. Komentář k účetním výkazům

IAS 14 – Segmenty
Skupina vykazuje následující oborové segmenty:

- servis nákladních aut
- servis manipulační techniky
- správa a pronájem areálu
- zámečnické
  lisařské práce
- práškové lakování

Objem dalších činností je pro samotné vykazování nevýznamný a je souhrnně vykazován jako ostatní segment, je tvořen především správním střediskem, střediskem dopravy, rezervním střediskem a činností v oblasti údržby areálů skupiny PROSPERITA.

Pohledávky a zálohy v tis. Kč

	2014	**2013**
Pohledávky	35 067	29 951
Opravné položky k pochybným pohledávkám	23 224	28 608
Poskytnuté zálohy	1 142	2 221
Ostatní pohledávky -pohledávka z nerozhod. soud. sporu -opravná položka k ní	 4 251 4 251	 4 251 4 251 0
Pohledávka – škoda z defraudace Opravná položka k ní Opravné položky k ostatním pohledávkám	3 807 3 807 0	3 817 3 817
Daňové pohledávky Z toho: - nadměrný odpočet DPH - daň z příjmů - silniční daň přeplatek - odložená daňová pohledávka	1518 1 158 353 7	 33 0 0 0
Časové rozlišení – náklady a příjmy příštích období– předplatné odborných časopisů, softwarové služby, DPH leasingu, předpis tržeb za energie, kompl. nákl. příštích období	5 249 Kompl. nákl. 3 420	5 173 Komp. Nákl 3 545

Oproti roku 2013 se snížily opravné položky k pohledávkám a to především ve spol. MATE o 3 826 tis. Kč z důvodu částečných úhrad od větších dlužníků.
Pohledávka ve výši 3 807 tis. Kč představuje škodu, která vznikla v minulých obdobích zcizením prostředků při investiční činnosti. V roce 2012 činila výše této pohledávky 5 520 tis. Kč , v průběhu let 2013 a 2014 došlo k částečné úhradě, částka se snížila na tis. Kč 3 807 , k této pohledávce byla vytvořena opravná položka v plné výši. Vlastní pohledávka byla do 20.4.2011 zajištěna majetkem viníka škody.
Komplexní náklady na vývoj, vzniklé převážně v minulých letech, budou zúčtovány do nákladů během příštích let.
Pohledávky v cizích měnách měla skupina k 31.12.2014 ve výši 303 475 EUR.

Pohledávky po lhůtě splatnosti v tis. Kč

	2014	**2013**
Do 30 dnů	6 336	4622
30 – 90	4 049	3433
90 – 180	671	237
180 – 360	754	2483
Nad 360	0	0

Pohledávky po splatnosti nad 180 dnů jsou řešeny platebním rozkazem popř. soudní cestou.
Na neuhrazené pohledávky po lhůtě splatnosti nad 360 dnů je tvořena opravná položka v plné výši.

Zásoby v tis. Kč

	2014	2013
Materiálové zásoby	9 580	12 425
Výrobky	1 427	2 116
Nedokončená výroba a polotovary	88	405
Zboží	5 190	4 963
Celkem	**16 285**	**19 909**

Oproti r. 2013 se snížily materiálové zásoby vlivem utlumení objemu výroby a ukončením opravárenské činnosti nákladních vozidel.

Finanční aktiva	**Pořizovací cena**	**Reálná hodnota k 1.1.2014**	**2014 změna reálné hodnoty**	**K 31.12. 2014 reálná hodnota**	**Podíl v %**
České vinařské závody a. s Bělehradská 7/13, Praha IČ:60193182	12 276 000	5 084 244	43 956	5 128 200	4, 55
ENERGOAQUA, a. s. 1. máje 823, Rožnov IČ: 15503461	22 365 392	184 945 220	36 297 660	221 242 880	12, 29
PROSPERITA investiční společnost, a. s. otevřený podílový fond globální IČ: 26857791	492 612	656 980	95 764	752 744	3, 16

Společnost KAROSERIA a. s. obdržela dividendy z finanční investice ve společnosti ENERGOAQUA, a. s. ve výši 17 285 tis. Kč.

	Budovy, stavby	**Starožitnosti, sbírky**	**Stroje, zařízení a dopr. prostř.**	**Nehmotný majetek**	**Pozemky**	**Drobný majetek**	**Majetek celkem**
Účetní hodnota k 1. 1. 2014	396 978	258	56 401	510	106 973	1 048	562 168
Přírůstky	28 991	0	811	35	-88	49	19 798
Odpisy	17 450	0	9 214	165	0	627	27 456
Účetní hodnota k 31. 12. 2014	408 520	258	48 061	377	106 885	470	564 571

Pořizovací cena + oprávky

	Budovy, stavby, haly	**Starožitnosti, sbírky**	**Movité věci**	**Nehmotný majetek**	**Pozemky**	**Drobný majetek**	**Majetek celkem**
Pořizovací cena K 31. 12. 2014	587 896	285	123 191	5 495	106 885	9 135	832 887
Oprávky K 31. 12. 2014	179 375	0	75 337	5 118	0	8 486	268 316

Hlavní přírůstky dlouhodobého majetku za rok 2014 byly u společnosti KAROSERIA a.s. – z toho například:

Rekonstrukce budovy B - přízemí	5 615 243, 00 Kč
Rekonstrukce budovy F	5 830 628,00 Kč
Zpevněná plocha – nájemce CK Victoria	1 214 338,00 Kč
Budova F – zasedací místnost	224 330,00 Kč
Rekonstrukce budovy G	1 351 050,00 Kč
Rekonstrukce budovy P	323 527,00 Kč
Celkem	**14 579 164,00 Kč**

KAROSERIA a. s. má zřízeno k parcele č. 1738, 1739, 1733/8, 1733/9, 1733/15 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, 1733/4, 1733/12, 1733/13, 1733/14, 1733/16 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 věcné 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 . zastavěná plocha a nádvoří, parc.č. St 1044/2, zastavěná plocha a nádvoří, parc. č.St.556/2, zapsané na LV č. 1534, kat. území Rosice u Brna. Nemovitostmi společnost ručí za nesplacené dlouhodobé úvěry v celkové výši 3 165 tis. Kč, které poskytla ČSOB.

Obchodní a jiné závazky v tis. Kč

	2014	**2013**
Závazky celkem z toho:	32 320	32 550
Přijaté zálohy	52	578
Závazky vůči zaměstnancům	3 403	3 698
Závazky ze sociál. a zdrav. pojištění	1 554	1 666
Daňové závazky	3 859	4042
Odložené daňové závazky	13 183	11 026
Časové rozlišení z toho: - spotřeba plynu a vody za prosinec - dodavatelem nevyfakt. dodávky - na energie Ostatní dodavatelé	1 985 30 1 955	1 840 0 0 0 0 0 1 840

Skupina neeviduje k 31. 12. 2014 žádné závazky po splatnosti vůči státu.
Skupina měla k 31. 12. 2014 závazky v cizích měnách ve výši 14 349 EUR.

Závazky z obchodního styku po lhůtě splatnosti v tis. Kč

	2014	2013
Do 30 dnů	3 308	7 480
30 – 90	131	2037
90 – 180	0	1511
180– 360	0	0
Nad 360	76	0

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

Finanční závazky v tis. Kč

Finanční závazky	**Splatnost**	**2014**	**2013**	**Úrok %**
KAROSERIA a.s.: Úvěr ČS	**2017**	**4500**	**6500**	**4,3%**
Česká spořitelna a.s.	2017	2 568	3 720	PRIBOR +2,2
Revolvingový úvěr od GE Money Bank a. s.	neurčeno	12 223	12 743	3,39
Dlouhodobý úvěr od GE Money Bank a. s.	2 022	16 842	18 945	PRIBOR +2,3
Revolvingový úvěr od GE Money Bank a. s. oběžné prostředky –pro spol. PULCO a. s.	neurčeno	8 000	8 000	3,39
Dlouhodobý úvěr od GE Money Bank a. s.	2027	85 745	92 104	1,95
Půjčka od spol. Mate Slovakia a.s.	2014	28 700	28 700	5,20
Úvěr od ČSOB a.s.	2021	8 185	9 355	PRIBOR +1,7
Úvěr od ČSOB a.s.	2023	20 025	22 500	PRIBOR + 1,7
Závazky z finančního pronájmu:			0	
Společnost MATE, a. s. :				
Střednědobý úvěr od ČSOB a. s. na pohledávky	2016	3165	5 165	5,09
Půjčka od S. P. M. B. a. s. na provoz	2015	3700	4 300	2,8
Půjčka od MATE Slovakia na decentralizaci plynových kotelen	2015	13700	14 300	7,00
Řempo Vega s. r. o. na dostavbu provozních hal	2016	6300	6 950	7,00
Společnost AKB CZECH s.r.o. Závazky z finančního pronájmu				
Půjčka od KAROSERIA a.s.	2015	200	200	3,0
Půjčka od S.P.M.B. a.s.	2015	300	300	2,8

Splatná daň v tis. Kč

Společnost	Rok 2014
KAROSERIA a.s.	0
Mate, a.s.	1 587
Pulco, a.s.	283
AKB CZECH s.r.o.	141

Rezervy

Ze skupiny vytvořila rezervu na nevyčerpanou dovolenou jen společnost PULCO ve výši tis. Kč 296. 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 nabyla 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 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. Soud rozhodl ve prospěch žalobce, úroky byly uhrazeny.
Podána žaloba na odškodnění za způsobenou újmu proti Ministerstvu spravedlnosti a určení vlastnického práva – řízení probíhá.

Výnosy v tis. Kč

	2014	2013
Tržby za zboží	**17 463**	**16 386**
Tržby za vl. výrobky a služby	209 286	211 620
z toho: za vl. výrobky a služby výr. povahy	109 895	121 809
Správa a pronájem	90 159	83 871
Ostatní	9 232	5 940
Ostatní provozní výnosy,	3 463	3 764
Aktivace		5 278
MATE – aktivace dlouhodob. hmot. majetku	4054	5 278
Výnosy z prodeje majetku a materiálu	**4 602**	**1 801**
Přijaté dividendy, viz finanční aktiva	**17 285**	**17 285**
Ostatní finanční výnosy	136	194
Výnosy celkem	256 293	257 373
z toho zahraničí:	26 327	11 751

Z tabulky výše vyplývá vývoj v jednotlivých oblastech podnikání společností skupiny. Výnosy z pronájmu vlastních nebytových prostor vzrostly o 7,5 %. Prodej vlastních výrobků a tržeb z prodeje služeb se snížil o 9,8% snížení tržeb bylo ovlivněno především utlumením výrobní činnosti a ukončením opravárenské činnosti v průběhu roku 2014 ve spol. KAROSERIA. Společnost PULCO a.s. zaznamenala nárůst tržeb o 10,3 % oproti roku 2013, u lakovny byl nárůst o 4,0%, u lisovny o 16,8%.

Náklady v tis. Kč

	2014	2013
Ostatní náklady		
z toho nejvýznamnější:		
náklady na reklamu	160	111
- opravné položky k pohledávkám	-3 511	5 019
- odpis nedobytných pohledávek	2 441	152
- pojištění majetku	1 484	1 859
Ostatní finanční náklady, z toho:		
- kurzové ztráty	84	53
- bankovní poplatky	200	160
- rozdíl mezi nepen.vkladem do spol. LIFT UP a znal. posudkem	617	
Ostatní poplatky, z toho:		
- daň z nemovitostí	1 267	1 304
- silniční daň a dálniční poplatky	123	115
Úroky z bank. úvěrů	3895	5 330
Úroky z finančního leasingu		11
Úroky z půjček od podniků ve skupině	3 177	3 394
Mimořádné náklady		
- vrácení neoprávněného prospěchu		0
- náklady soudního sporu		

Opravné položky k pohledávkám byly vytvořeny ve společnosti MATE a.s. ve výši 430 tis. Kč a v PULCO a.s. 126 tis. Kč, ve společnosti KAROSERIA a.s. ve výši 91 tis. Kč a v PULCO a.s. 126 tis. Kč.

V ostatních nákladech je zřejmý pokles celkových nákladů na úroky – jde o úroky z půjček převážně na zajištění výstavby nových hal k pronájmu ploch.

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

Osobní náklady v tis. Kč

	2014	2013
Mzdové náklady z toho řídící pracovníci	38 841 7 005	41 883 7 509
Náklady na sociální zabezpečení z toho řídící pracovníci	14 522 2 498	14 910 2552
Sociální náklady z toho řídící pracovníci	1 851 710	1847 366
Osobní náklady zaměstnanců celkem z toho řídící pracovníci	55 214 10 213	58 640 10 427
Odměny členům statutárních orgánů	4 180	2 634
Osobní náklady celkem	**59 394**	**61 274**
Počet zaměstnanců Z toho řídící pracovníci	148 18	154 19

Zaměstnancům jsou poskytovány příspěvky na penzijní pojištění a kapitálové životní pojištění a na stravování, v roce 2014 dosáhla výše příspěvku :

– penzijní pojištění 561 tis. Kč
– kapitálové životní pojištění 300 tis. Kč
– stravování 581 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)
2009	8 913 000	250 609	**35, 56**
2010	12 506 000	250 609	**49,90**
2011	6 025 000	247 739	**24,32**
2012	9 271 000	235 907	**39,30**
2013	23 017 000	231 042	**99,62**
2014	30 682 000	231 042	**132,00**

Výše zisku na akcii je pozitivně ovlivněna nárůstem zisku skupiny oproti roku 2013 o 7 665 tis. Kč.

Transakce konsolidační skupiny s ostatními společnostmi v roce 2014

v tis. Kč

název společnosti,IČO	Z/O zhotovitel/	popis transakce	objem transakcí bez DPH
CONCENTRA, a.s . 60711302	Z	služby	555
ALMET, a.s. 46505156	O	prodej mat.	1
České vinařské závody a.s.	O	pronájem	2
60193182			
ENERGOAQUA,a.s. 15503461		dividendy	17 285
KDYNIUM a.s. 45357293	O	pronájem	12
MATE SLOVAKIA splo.s r.o.	O	zboží	1 475
31448682	Z	úroky	2 597
OTAVAN Třeboň a.s. 13503031	O	pronájem neb.prostor	6
Pavlovín, spol. s r.o. 63484633	Z	tržby za mat.	41
	O	prodej materiálu	1
TESLA KARLÍN, a.s. 45273758	O	pronájem	4
TOMA odpady, s.r.o.	Z	služba	27
28306376			
VINIUM a.s. 46900195	O	pronájem	65
	O	výrobky	85
S.P.M.B. a.s.	0	tržby - stavební práce	4 506
46347178	O	oprava	1 342
	O	mandátní smlouva	540 000
	Z	subdodávka	3 902
	Z	ostatní náklady	44
		nákl. úroky	113

Při výše uvedených transakcích nevznikla žádné straně újma.

Významné události po rozvahovém dni

Společnost zahájila komplexní renovaci budovy B pro předem určeného nájemce- společnost ABB- ve výši 4 950 tis. Kč, kterou hradí z vlastních zdrojů.

ZPRACOVATEL UZÁVĚRKY

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

V Brně dne 25. 4. 2015



.....

Zpráva nezávislého auditora

o konsolidované účetní závěrce

společnosti

KAROSERIA a. s.

k 31.12. 2014

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
- činnost účetních poradců, vedení účetnictví, vedení daňové evidence

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 l, 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.

Valná hromada konaná dne 6. 6. 2014 schválila nové úplné znění stanov společnosti.

Řádná valná hromada dne 23. května 2013 schválila snížení základního kapitálu o 16.800.000,- Kč zrušením 16.800 akcií v majetku společnosti.
Nový základní kapitál činí 193.905 kusů kmenových akcií o jmenovité hodnově 1.000,- Kč.
Obchodní korporace se podřídila zákonu jako celku postupem podle § 777 odst. 5 zákona č.90/2012 Sb., o obchodních společnostech a družstvech.

Ověřované období konsolidované účetní závěrky : 1.1. 2014 – 31.12. 2014

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

Zpráva o konsolidované účetní závěrce

Provedla jsem audit přiložené konsolidované účetní závěrky společnosti KAROSERIA a.s., která se skládá z výkazu finanční pozice k 31. 12. 2014, výkazu o úplném výsledku za rok končící 31. 12. 2014, vlastního kapitálu za rok končící 31. 12. 2014, cash flow za rok končící 31. 12.2014 a přílohy této konsolidované účetní závěrky, která obsahuje popis použitých podstatných účetních metod a další vysvětlující informace. Údaje o společnosti KAROSERIA a.s. jsou uvedeny v příloze této konsolidované účetní závěrky.

Odpovědnost statutárního orgánu účetní jednotky za konsolidovanou účetní závěrku

Statutární orgán společnosti KAROSERIA a.s. je odpovědný za sestavení konsolidované účetní závěrky, která podává věrný a poctivý obraz v souladu s Mezinárodními standardy účetního výkaznictví ve znění přijatém Evropskou unií, a za takový vnitřní kontrolní systém, který považuje za nezbytný pro sestavení konsolidované účetní závěrky tak, aby neobsahovala významné (materiální) nesprávnosti způsobené podvodem nebo chybou.

Odpovědnost auditora

Mojí odpovědností je vyjádřit na základě provedeného auditu výrok k této konsolidované účetní závěrce. Audit jsem provedla v souladu se zákonem o auditorech, mezinárodními auditorskými standardy a souvisejícími aplikačními doložkami Komory auditorů České republiky. V souladu s těmito předpisy jsem povinna dodržovat etické požadavky a naplánovat a provést audit tak, abych získala přiměřenou jistotu, že konsolidovaná účetní závěrka neobsahuje významné (materiální) nesprávnosti.

Audit zahrnuje provedení auditorských postupů k získání důkazních informací o částkách a údajích zveřejněných v konsolidované účetní závěrce. Výběr postupů závisí na úsudku auditora, zahrnujícím i vyhodnocení rizik významné (materiální) nesprávnosti údajů uvedených v konsolidované účetní závěrce způsobené podvodem

nebo chybou. Při vyhodnocování těchto rizik auditor posoudí vnitřní kontrolní systém relevantní pro sestavení konsolidované účetní závěrky podávající věrný a poctivý obraz. Cílem tohoto posouzení je navrhnout vhodné auditorské postupy, nikoli vyjádřit se k účinnosti vnitřního kontrolního systému účetní jednotky. Audit též zahrnuje posouzení vhodnosti použitých účetních metod, přiměřenosti účetních odhadů provedených vedením i posouzení celkové prezentace konsolidované účetní závěrky.

Jsem přesvědčena, že důkazní informace, které jsem získala, poskytují dostatečný a vhodný základ pro vyjádření výroku auditora.

Výrok auditora

Podle mého názoru konsolidovaná účetní závěrka podává věrný a poctivý obraz aktiv a pasiv společnosti KAROSERIA a.s. k 31.12. 2014 a nákladů, výnosů, výsledku jejího hospodaření a peněžních toků za rok končící 31.12. 2014 v souladu s Mezinárodními standardy účetního výkaznictví ve znění přijatém Evropskou unií.

Datum vyhotovení zprávy

V Brně dne : 28. 4. 2015

.....

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

IV. INDIVIDUÁLNÍ ÚČETNÍ ZÁVĚRKA ZA ROK 2014 DLE IFRS

ROZVAHA

VÝKAZ ZISKŮ A ZTRÁT

CASH FLOW

VLASTNÍ KAPITÁL

PŘÍLOHA K ÚČETNÍ ZÁVĚRCE

VÝKAZ FINANČNÍ POZICE *(v celých tisících Kč)* **ke dni 31.12.2014** *individuální*		**KAROSERIA a.s.** *Heršpická 758/ 13* *656 92 Brno* *IČ: 46347453*
	2014	*2013*
AKTIVA	*761 719*	*713 157*
Pohledávky za ups.zákl.kapitál		*0*
Dlouhodobá aktiva	*720 345*	*668 549*
Pozemky, budovy, zařízení	*30 608*	*30 605*
Investice do nemovitostí	*406 644*	*406 615*
Zařízení ve FP		
Nehmotná aktiva	*230*	*425*
Goodwill do r. 06		*0*
Goodwill r. 07		0
Podíly v ovládaných a řízených osobách (061) 50-100%	*56 492*	*40 875*
Podíly pod podst.vlivem (062) 20-50%		*0*
Ost.dlouh.c.p. a podíly (063) do 20% a podíl.listy OPF	*226 371*	*190 029*
Dlouhodobé pohledávky		
Odložená daňová pohledávka		*0*
Krátkodobá aktiva	*41 374*	*44 608*
Zásoby	*12 764*	*18 172*
Pohledávky	*5 712*	*7 241*
Peníze a peněžní ekvivalenty	*19 409*	*14 277*
Aktiva určená k obchodování		*0*
Jiná krátkodobá aktiva	*3 489*	*4 918*
Vlastní kapitál, menšinové podíly a závazky	*761 719*	*713 157*
Vlastní kapitál	*549 885*	*484 394*
Základní kapitál	*193 905*	*193 905*
Výkup lastních akcií	*-3 437*	*-3 428*
Kapitálové fondy - z přecenění majetku a záv.	*197 882*	*155 253*
Fondy ze zisku - zák.rezer.fond	*22 654*	*21 556*
Fondy ze zisku - statutární a ost.fondy	*0*	*0*
HV minulých let	*116 217*	*99 324*
HV běžného účetního období	*22 664*	*17 784*
Menšinové podíly	*0*	*0*
Menšinový základní kapitál	*0*	*0*
Ostatní složky menšinového vlastního kapitálu	*0*	*0*
Menšinový HV běžného účetního období	*0*	*0*
Dlouhodobé závazky	*157 293*	*171 205*
Dlouhodobé závazky	*0*	*95*
Dlouh.závazky - zaměstnanci ze soc.fondů	*1 092*	*1 087*
Dl.závazky k org.soc. a zdrav.poj.		*0*
Dlouhodobé úvěry a půjčky	*145 871*	*161 896*
Dlouhodobé rezervy	*0*	*0*
Odložený daňový závazek	*10 330*	*8 127*
Krátkodobé závazky	*54 541*	*57 558*
Závazky	*13 584*	*15 523*
Kr.závazky z rezerv	*0*	*0*
Úvěry a půjčky	*40 924*	*41 443*
Jiná krátkodobá pasiva	*33*	*592*

Aktiva dle segmentů				Segmenty				
IAS/IFRS								
individuální	Servis nákl. vozidel		Servis manip.techniky		Správa areálu		Ostatní	
	2014	2013	2014	2013	2014	2013	2014	2013
Aktiva celkem	12758	6648	10399	11113	327990	410781	410572	284615
Dlouhodobá aktiva	4798	2398	1803	1170	326764	408301	387180	256880
Krátkodobá aktiva	7960	4250	8596	9943	1226	2480	23392	27735

Výkaz o úplném výsledku	Individuální	
KAROSERIA a.s.	2014	2013
Tržby za prodej zboží	17 496	16 359
Náklady na prodej zboží	16 051	14 832
Tržby za prodej vl.výrobků a služeb	100 461	109 603
Změna stavu zásob vl.činnosti	0	
Aktivace	0	
Výkonová spotřeba	46 116	52 517
Přidaná hodnota	55 790	58 613
Osobní náklady	23 367	28 948
Daně a poplatky	763	706
Odpisy	19 358	17 288
Tržby z prodeje dl.majetku a mat.	4 469	2 285
ZC prodaného dl.majetku a mat.	1 746	1 482
Změna stavu rezerv a opr.položek v prov.oblasti	-364	4 373
Ost.provozní výnosy	612	794
Ost.provozní náklady	2 432	1 439
Provozní HV	13 569	7 456
Finanční výnosy	17 308	17 382
Výnosové úroky	7	239
Finanční náklady	756	209
Nákladové úroky	5 262	6 602
Finanční HV	11 297	10 810
Mimořádné výnosy	0	
Mimořádné náklady	0	
Mimořádný HV	0	
Daň z příjmu celkem	0	482
Daň z příjmu - splatná	0	
Daň z příjmu - odložená	2 202	482
VH za účetní období	22 664	17 784
VH před zdaněním	24 866	18 266

Výkaz o úplněm výsledku	2014	2 013
Výnosy	140 353	146 662
Finanční náklady	6 018	6 811
Provozní náklady	111 671	122 067
Výsledek	22664	17 784
Menšinové podíly	0	0
Položky, které nebudou reklasifikovány do zisku a ztrát		
Přecenění CP	42 629	41 535
Úplný výsledek celkem	**65 293**	**59 319**

Výkaz zisku a ztráty IAS/IFRS	Segment k 31.12.2014							
	Servis nákl.vozidel		manip.techniky		Správa areálu		Ostatní	
	2014	2013	2014	2013	2014	2013	2014	2013
Tržby za prodej zboží	283	1 761	5 673	3 315	0	0	11 540	11 283
Náklady na prodej zboží	242	1 501	4 946	2 758	0	0	10 863	10 573
Tržby za prodej vl.výrobků a služeb	22 899	34 550	5 703	5 934	68 109	60 853	3 750	8 266
Změna stavu zásob vl.činnosti	0	0	0	0	0	0	0	
Aktivace	0	0	0	0	0	0	0	
Výkonová spotřeba	18 160	27 072	4 536	4 381	17 512	17 641	5 908	3 423
Přidaná hodnota	4 780	7 738	1 894	2 110	50 597	43 212	-1 481	5 553
Osobní náklady	5 263	5 964	3 727	3 526	3 076	2 998	11 301	8 976
Daně a poplatky	17	32	36	29	633	591	77	54
Odpisy	382	607	464	344	17 441	11 381	1 071	4 956
Tržby z prodeje dl.majetku a mat.	639	640	1 011	758	2 423	168	396	5 010
ZC prodaného dl.majetku a mat.	426	522	786	605	367	161	167	194
Změna st.rezerv a opr.pol. v prov.	0	-633	0	0	0	0	-364	5 006
Ost.provozní výnosy	78	6	0	44	223	391	311	353
Ost.provozní náklady	113	72	85	95	967	1 105	1 267	167
Provozní HV	-704	1 820	-2 193	-1 687	30 759	27 535	-14 293	-20 212
Finanční výnosy	0	17	5	3	0	0	17 303	17 362
Výnosové úroky	0	0	0	0	0	0	7	239
Finanční náklady	7	19	8	9	5	8	736	173
Nákladové úroky	0	0	0	0	3 790	4 828	1 472	1 774
Finanční HV	-7	-2	-3	-6	-3 795	-4 836	15 102	15 654
Mimořádné výnosy	0	0	0	0	0	0	0	
Mimořádné náklady	0	0	0	0	0	0	0	
Mimořádný HV	0	0	0	0	0	0	0	
Daň z příjmu celkem	0	0	0	0	0	0	0	482
Daň z příjmu - splatná	0	0	0	0	0	0	0	
Daň z příjmu - odložená	0	0	0	0	0	0	2202	482
HV za účetní období	-711	1818	-2196	-1693	26964	22699	-1 393	-5040

Cash Flow		
Individuální		
IAS/IFRS	**Běžné období**	**Minulé období**
Datum	31.12.2014	31.12.2013
Peněžní toky z hlavní (provozní) činnosti	15 468	64 589
Zisk před zdaněním (EBT)	24 866	18 266
Odpisy	19 358	17 288
Příjem z investic	-17 285	-16 579
Nákladové úroky	5 260	6 602
Snížení (zvýšení) čistého pracovního kapitálu	-12 457	42 542
Placené úroky	-5 260	-6 602
Placená daň ze zisku	0	
Ostatní provozní položky	986	3 072
Peněžní toky z investiční činnosti	11 198	-48 618
Výdaj za nákup pozemků, budov a zařízení netto	-6 087	-66 000
Přijatý úrok, přijaté dividendy a ostatní investiční činnost netto	17 285	17 382
Peněžní toky z financování	-21 534	-11 722
Příjem z vydání základního kapitálu		
Příjem z (vydání) dlouhodobého dluhu netto		
Zaplacené dividendy		
Ostatní aktivity financování	-21 534	-11 722
Netto přírůstek peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů	5 132	4 249
Peněžní prostředky a peněžní ekvivalenty k počátku období	14 277	10 028
Peněžní prostředky a peněžní ekvivalenty ke konci období	19 409	14 277

Přírůstek peněžních prostředků o 5 132 Kč byl především ovlivněn kladným peněžním tokem z investiční činnosti ve výši tis. Kč 17 285 a kladným peněžním tokem z provozní činnosti.

Vlastní kapitál							
Individuální			*2014*				
KAROSERIA a.s. IAS/IFRS	***Základní kapitál***	***Ostatní fondy***	***Oceňovací rozdíly z přecenění***	***Nerozdělený zisk***	***CELKEM (přiřaditelné většinovým vlastníkům)***	***MENŠINOVÝ PODÍL***	***CELKEM***
POČÁTEČNÍ ZŮSTATEK	*190 477*	*21 556*	*155 253*	*117 108*			*484 394*
Změna v účetních pravidlech							*0*
Přepočtený zůstatek							*0*
Přebytek z přecenění majetku			*42 629*				*42 629*
Deficit z přecenění majetku							*0*
Zajištění peněžních toků							*0*
Čistý zisk / ztráta nevykázaná ve výsledovce							*0*
Čistý zisk / ztráta za účetní období ve výsledovce				*22 664*			*22 664*
Celkové uznané zisky a ztráty za účetní období							*0*
Upsaný základní kapitál							*0*
Dividendy							*0*
Převody do fondů, použití fondů		*1 098*		*-891*			*207*
Vydané opce na akcie							*0*
Vlastní akcie	*-9*						*-9*
Ostatní změny							*0*
KONEČNÝ ZŮSTATEK	*190 468*	*22 654*	*197 882*	*138 881*	*0*	*0*	*549 885*

Příloha k individuální účetní závěrce

1. Základní informace o společnosti

Název účetní jednotky:	**KAROSERIA a. s.**
Sídlo:	Heršpická 758/13, 619 00 Brno
IČ:	46347453
Právní forma:	akciová společnost
Den zápisu do obchodního rejstříku :	30. dubna 1992

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

Jméno, bydliště	Rok 2012 v %	Rok 2013 v %	Rok 2014 v %
PROSPERITA holding a. s. Nádražní 213/10, Ostrava, Mor. Ostrava IČ:25820192	48,79	48,79	48,79

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 , plánování a kalkulace
- Správa areálu
- Představitel managementu pro systém kvality
- Doprava
- Rezervní středisko
- Právník

Úsek technicko - obchodního ředitele:

- Obchodně technické služby a servis nákladních vozidel
- Obchodně technické služby a servis manipulační techniky

Členové orgánů společnosti

Představenstvo:

Předseda představenstva:	Ing. Miroslav Kurka
místopředseda představenstva:	Ing. Dušan Nevrtal
člen představenstva:	Bc. Vladimír Kurka

Dozorčí rada:

Předseda:	Ing. Karel Kratochvíl
člen:	Ing. Vladimír Hladiš
člen volený zaměstnanci:	Jiří Procházka

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 technicko - 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
Tech. - 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 2013.
Počáteční stavy roku 2014 navazují na konečné stavy roku 2013.

3. Komentář k účetním výkazům

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

- Servis nákladních vozidel
- Servis manipulační techniky
- správa a pronájem areálu
- ostatní (správní činnosti společnosti a vnitrodoprav, rezervní středisko

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

Pohledávky a zálohy v tis. Kč

	31.12. 2014	31.12.2013
Pohledávky z obchodního styku	11 906	14 159
Opravné položky k obchodním pohledávkám	6 572	8 246
Poskytnuté zálohy	29	1 013
Ostatní pohledávky - pohledávky za škody hrazené pojišťovnou - pohledávky za předpokládanou škodou - opravná položka ke škodě - ostatní pohledávky - opravná položka k ost. pohl. - půjčky – zaměstnanci - manka a škody	 8 207 3807 3 807 4 251 4 251 45 48	 0 3 817 3 817 4 251 4 251
Daňové pohledávky - daň z příjmů - silniční daň přeplatek	196 189 7	0 78 7
Časové rozlišení –náklady a příjmy příštích období– předplatné odborných časopisů, softwarové služby, DPH leasingu, předpis tržeb za energie, komplex. nákl. příštích období	1 264 KNPO: 2 225	1 373 KNPO: 3 545
Půjčky podnikům ve skupině	200	200

Ostatní pohledávky ve výši 4 251 tis. představuje úhradu v dosud neukončeném sporu o náhradu neoprávněného prospěchu z prodeje pozemků na ulici Strážní v Brně. K této pohledávce byla v 100% výši vytvořena opravná položka.

Významnou položkou pohledávek je 3 807 tis. Kč, což je zůstatek předpokládané výše škody, vzniklé společnosti KAROSERIA a. s., způsobená zcizením prostředků v minulých letech v oblasti investic. I k této pohledávce je v 100% výši vytvořena opravná položka. V časovém rozlišení je nejvyšší vyúčtování komplexních nákladů na vývoj v nástavbářském oboru - k zúčtování dojde během příštích let.
Společnost neměla k 31.12.2014 pohledávky v cizích měnách.

Pohledávky po lhůtě splatnosti v tis. Kč NETTO

	2014	**2013**
Do 30 dnů	526	5 177
30 – 90	111	235
90 – 180	147	91
180 – 360	11	15
Nad 360	0	0

Pohledávky do splatnosti činily 4 661 tis. Kč, pohledávky po splatnosti do 30 dnů činí 526 tis. Kč. Oproti roku 2013 došlo k výraznému snížení neuhrazených pohledávek do 30 dnů.
Na pohledávky po splatnosti nad 360 dní je vytvořena opravná položka v plné výši.

Zásoby v tis. Kč

	2014	**2013**
Materiálové zásoby	6 872	9 213
Výrobky	1 427	2 114
Nedokončená výroba	88	1 880
Zboží	4 377	4 964
Celkem	**12 764**	**18 172**

Na zásoby nebyly poskytnuty zálohy. Snížení stavu zásob v roce 2014bylo způsobeno utlumením výroby, především z důvodu ukončení výroby nákladních vozidel obchodním partnerem společnosti AVIA , dále ukončením opravárenské činnosti nákladních vozidel, vzhledem k malé četnosti oprav, jež se stávaly ekonomicky ztrátové.

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. 2014**	**Majetková účast v % k 31. 12. 2013**
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	68,998	68, 998
PULCO a. s. Heršpická 758/13, Brno IČ:26279843	8 167 470	100	100
LIFT UP, a.s. Heršpická 758/13, Brno IČ: 3594262	5 330 391	100	0

Finanční investice na pořízení společnosti PULCO a.s. , která byla k 31.12.2014 vzhledem k výsledkům za rok 2014 přeceněna. Oceňovací rozdíl činí 6 761 000 Kč. Celková účetní hodnota investice činí 14 928 469 Kč.

Realizovatelná finanční aktiva (IAS 39)

Finanční aktiva	Pořizovací cena	Reálná hodnota k 1.1.2014	2014 změna reálné hodnoty	K 31.12. 2014 reálná hodnota	Podíl v %
České vinařské závody a. s Bělehradská 7/13, Praha IČ:60193182	12 276 000	5 084 244	43 956	5 128 200	4, 55
ENERGOAQUA, a. s. 1. máje 823, Rožnov IČ: 15503461	22 365 392	184 945 220	36 297 660	221 242 880	12, 29

Společnost obdržela dividendy z finanční investice ve společnosti ENERGOAQUA, a. s. ve výši 17 285 tis. Kč.

Dlouhodobý hmotný a nehmotný majetek v tis. Kč

	Budovy, stavby	Starožitnosti, sbírky	Movité věci	Nehmotný majetek	Pozemky	Drobný majetek	Majetek celkem
Účetní hodnota k 1. 1. 2014	288 852	258	45 641	425	98 418	518	434 112
Přírůstky	18 606	0	-1 804	-62	-88	-9	16 643
Odpisy	11 737	0	7 041	132	0	448	19 358
Účetní hodnota k 31. 12. 2014	295 721	258	36 796	229	98 330	61	431 395

Pořizovací cena + oprávky

	Budovy, stavby, haly	Starožitnosti, sbírky	Movité věci	Nehmotný majetek	Pozemky	Drobný majetek	Majetek celkem
Pořizovací cena K 31. 12. 2014	407 568	258	80 310	1 377	98 330	2 380	590 223
Oprávky K 31. 12. 2014	108 182	0	47 578	1 118	0	1 950	158 828

Hlavní přírůstky dlouhodobého majetku za rok 2014 – z toho například:

Rekonstrukce budovy B - přízemí	5 615 243, 00 Kč
Rekonstrukce budovy F	5 830 628,00 Kč
Zpevněná plocha – nájemce CK Victoria	1 214 338,00 Kč
Budova F – zasedací místnost	224 330,00 Kč
Rekonstrukce budovy G	1 351 050,00 Kč
Rekonstrukce budovy P	323 527,00 Kč
Celkem	**14 579 164,00 Kč**

KAROSERIA a. s. má zřízeno k parcele č. 1738, 1739, 1733/8, 1733/9, 1733/15 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, 1733/12, 1733/13, 1733/14, 1733/16, 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 řadu, vstup a vjezd do ochranného pásma vodovodního řadu. Ostatní pozemky jsou prosté jakéhokoliv zatížení.

Obchodní a jiné závazky v tis. Kč

	31.12.2014	**31. 12. 2013**
Závazky z obchodního styku	9 915 v tom: Mate a.s. 2 573 z investic: 4 314	12 420 Mate a.s. 2 823
Přijaté zálohy	49	451
Ostatní závazky z toho:		
Závazky vůči zaměstnancům	874	1 145
Závazky ze sociál. a zdrav. pojištění	461	697
Povinný podíl ZPS	0	0
Závazek z pojištění majetku	0	0
Závazky z finančního leasingu – se splatností do jednoho roku – se splatností nad jeden rok	0 0	0 0
Daňové závazky	2 366	797
Odložené daňové závazky	10 330	8 127
Časové rozlišení z toho: - spotřeba plynu a vody za prosinec - dohadná položka na ostat. náklady	30 3	592 Z toho: 562 spotřeba plynu

Oproti roku 2013 se závazky snížily o 2 531 tis. Kč, závazky vůči MATE a.s. budou v roce 2015 postupně spláceny nepravidelnými splátkami.
Daňové závazky byly vyrovnány do konce ledna 2015.
Společnost neměla k 31.12.2014 závazky v cizích měnách .

Závazky po lhůtě splatnosti v tis. Kč

	2014	2013
Do 30 dnů	579	6 355
30 – 90	0	2 037
90 – 180	0	1 511
Nad 360 dní	2 488	2 488

Závazky nad 360 dní vůči společnosti MATE a.s. vznikly nákupem zboží a budou v průběhu roku 2015 postupně spláceny.

Finanční závazky v tis. Kč

Finanční závazky	Splatnost	2014	2013	Úrok %
KAROSERIA a.s.: Úvěr ČS	2017	4 500	6 500	4,3%
Česká spořitelna a.s.		2 568	3 720	PRIBOR +2,2
Revolvingový úvěr od GE Money Bank a. s.	neurčeno	12 223	12 743	3,39
Dlouhodobý úvěr od GE Money Bank a. s.	2 022	16 842	18 945	PRIBOR +2,3
Revolvingový úvěr od GE Money Bank a. s. oběžné prostředky –pro spol. PULCO a. s.	neurčeno	8 000	8 000	3,39
Dlouhodobý úvěr od GE Money Bank a. s.	2027	85 745	92 104	1,95
Půjčka od spol. Mate Slovakia a.s.	2014	28 700	28 700	5,20
Úvěr od ČSOB a.s.	2021	8 185	9 355	PRIBOR +1,7
Úvěr od ČSOB a.s.	2023	20 025	22 500	PRIBOR + 1,7

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 nabyla 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 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. Soud rozhodl ve prospěch žalobce, úroky byly uhrazeny.
Podána žaloba na odškodnění za způsobenou újmu proti Ministerstvu spravedlnosti a určení vlastnického práva – řízení probíhá.

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	24 866 386
Rozdíl mezi HV ČSA a HV IFRS	51 840
Připočitatelné položky	512 244
Odpočitatelné položky	-21 421 710
Základ daně z příjmu po uplatnění daňové ztráty r.2012	0
Daň z příjmu 19 %	0
Sleva na dani	0
Daň z příjmu splatná	0

Rozhodující odpočitatelnou položkou je přijatá dividenda 17 285 tis. Kč, z připočitatelných položek činí nejvyšší položku 190 a 145 tis. Kč tvorba opr. položek účetních.

Odložená daň (v Kč)

Položka	Účetní hodnota	Daňová hodnota	Rozdíl x sazba daně 19%
ZC majetku k 31. 12. 2014	332 767 985	278 400 707	10 329 783
Stav odložené daně k 31. 12. 2014			10 329 783
Počáteční stav odložené daně k 1. 1.2014			8 127 303
Rozdíl k zúčtování			2 202 480
Zúčtováno do nákladů období			2 202 480
Zúčtováno rozvahově			2 202 480

Přehled výnosů

Přehled významných výnosů			
druh výnosu	2014	2013	2012
601100 tržby za vl. Výrobky	19196	29359	32896
602100 tržby z prodeje služeb - servis	11276	12640	14367
602400 ekonomický pronájem	42668	37330	33786
602600 tržby z prodeje služeb - ostatní	10054	10108	10589
602610 tržby z energií	14850	15175	13029
665000 výnosy z finančního majetku	17285	17285	17285

Oproti roku 2013 byly nižší výnosy z výrobní činnosti a z prodeje služeb – servis vlivem utlumení výroby a ukončení opravárenské výroby nákladních vozidel, oproti tomu se zvýšily tržby z ekonomického pronájmu.

Přehled nákladů

Přehled významných nákladů	2014	2013
druh nákladu		
501100 spotřeba zákl. mat. a surovin	8659	11020
518 služby	10950	10687
501400 spotřeba nakoupených polotovarů	10855	13341
504400 prodané zboží - nafta	10861	10550
521 mzdové náklady	15815	19805

Ve spotřebě nákladů došlo v porovnání s rokem 2013 ke snížení ve spotřebě zákl. materiálu a surovin vlivem nižšího objemu výroby negativně ovlivněného utlumením výroby a ukončením opravárenské činnosti nákladních vozidel v návaznosti na tuto skutečnost došlo k úspoře mzdových nákladů oproti roku 2013 o 3 990 tis. Kč.

Hospodářská a finanční situace v roce 2014 (dle IFRS)

Výnosy	**140 353**
Přidaná hodnota	**55 790**
Hospodářský výsledek	**22 664**

Osobní náklady v tis. Kč

	31. 12. 2014	31. 12. 2013
Mzdové náklady z toho řídící pracovníci	15 815 3 460	19 806 3 769
Náklady na sociální zabezpečení a zdravotní pojištění z toho řídící pracovníci	5 595 1 293	6 925 1 281
Sociální náklady z toho řídící pracovníci	929 590	1 189 182
Osobní náklady zaměstnanců celkem z toho řídící pracovníci	22 339 5 343	27 920 5 232
Odměny členům statutárních orgánů	1 028	1 028
Osobní náklady celkem	23 367	28 948
Počet zaměstnanců z toho řídící pracovníci	51 8	67 10

Společnost poskytuje zaměstnancům příspěvek na penzijní pojištění, kapitálové životní pojištění a na stravování, v roce 2014 dosáhla výše příspěvku :

- penzijní pojištění 406 tis. Kč
- kapitálové životní pojištění 108 tis. Kč
- stravování 411 tis. Kč

Společnost v roce 2014 neposkytla žádné půjčky členům statutárních orgánů nebo vedení. Společnost poskytuje generálnímu řediteli, výrobnímu řediteli, obchodnímu řediteli, vedoucímu střediska správa areálu, vedoucímu střediska prodej vozů a nástaveb a vedoucímu střediska servis automobily ke služebním i soukromým účelům.

Vlastní kapitál – položky v tis. Kč

	31. 12. 2014	31.12.2013
Základní kapitál	193 905	193 905
Rozdíly z přecenění	197 882	155 253
Zákonný rezervní fond	22 654	21 556
Výkup vlastních akcií	-3 437	-3 428
Nerozdělený zisk z minulých let	116 217	99 324
Hospodářský výsledek běžného roku	22 664	17 784

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

V roce 2014 společnost v souladu s rozhodnutím valné hromady ze dne 23.5.2013 pokračovala ve výkupu vlastních akcií. K 31.12. 2014 vykoupila 9 ks akcií.

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
2013	17 784 007	193 905	**91,71**
2014	22 663 906	193 905	**116,88**

Významné události po rozvahovém dni

Společnost zahájila výstavbu administrativní budovy R ve výši 11 mil. Kč, která se hradí z vlastních zdrojů.

Návrh na rozdělení zisku za rok 2014 (dle IFRS v Kč)

Zisk	**22 663 906,02**
Rezervní fond	**0**
Příspěvek na rekreaci zaměstnancům	**700 000, 00**
Nerozdělený zisk	**21 963 906,02**

Při výše uvedených transakcích nevznikla žádné straně újma.

ZPRACOVATEL ÚČETNÍ ZÁVĚRKY

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

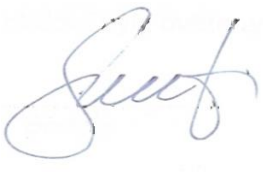


.....

ČESTNÉ PROHLÁŠENÍ OSOBY ZODPOVĚDNÉ ZA VYPRACOVÁNÍ VÝROČNÍ ZPRÁVY ZA ROK 2014

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 2014 byla vypracována v souladu s Mezinárodní mi standardy účetního výkaznictví (IFRS) ve znění přijatém EU a veškeré údaje uvedené příloze k výroční zprávě odpovídají skutečnosti a žádné podstatné okolnosti, které by mohly ovlivnit přesné a správné posouzení emitenta a jím vydaných cenných papírů, nebyly vynechány.

V Brně dne 25. 4. 2015



.....

Zpráva nezávislého auditora

o účetní závěrce

společnosti

KAROSERIA a. s.

k 31.12. 2014

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
- činnost účetních poradců, vedení účetnictví, vedení daňové evidence

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 l, 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.

Valná hromada konaná dne 6. 6. 2014 schválila nové úplné znění stanov společnosti.

Řádná valná hromada dne 23. května 2013 schválila snížení základního kapitálu o 16.800.000,- Kč zrušením 16.800 akcií v majetku společnosti.
Nový základní kapitál činí 193.905 kusů kmenových akcií o jmenovité hodnově 1.000,- Kč.
Obchodní korporace se podřídila zákonu jako celku postupem podle § 777 odst. 5 zákona č.90/2012 Sb., o obchodních společnostech a družstvech.

Ověřované období účetní závěrky : 1.1. 2014 – 31.12. 2014

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

Zpráva o účetní závěrce

Provedla jsem audit přiložené účetní závěrky společnosti KAROSERIA a.s., která se skládá z výkazu finanční pozice k 31. 12. 2014, výkazu o úplném výsledku za rok končící 31. 12. 2014, vlastního kapitálu za rok končící 31. 12. 2014, cash flow za rok končící 31. 12. 2014 a přílohy této účetní závěrky, která obsahuje popis použitých podstatných účetních metod a další vysvětlující informace. Údaje o společnosti KAROSERIA a.s. jsou uvedeny v příloze této účetní závěrky.

Odpovědnost statutárního orgánu účetní jednotky za účetní závěrku

Statutární orgán společnosti KAROSERIA a.s. je odpovědný za sestavení účetní závěrky, která podává věrný a poctivý obraz v souladu s Mezinárodními standardy účetního výkaznictví ve znění přijatém Evropskou unií, a za takový vnitřní kontrolní systém, který považuje za nezbytný pro sestavení účetní závěrky tak, aby neobsahovala významné (materiální) nesprávnosti způsobené podvodem nebo chybou.

Odpovědnost auditora

Mojí odpovědností je vyjádřit na základě provedeného auditu výrok k této účetní závěrce. Audit jsem provedla v souladu se zákonem o auditorech, mezinárodními auditorskými standardy a souvisejícími aplikačními doložkami Komory auditorů České republiky. V souladu s těmito předpisy jsem povinna dodržovat etické požadavky a naplánovat a provést audit tak, abych získala přiměřenou jistotu, že účetní závěrka neobsahuje významné (materiální) nesprávnosti.

Audit zahrnuje provedení auditorských postupů k získání důkazních informací o částkách a údajích zveřejněných v účetní závěrce. Výběr postupů závisí na úsudku auditora, zahrnujícím i vyhodnocení rizik významné (materiální) nesprávnosti údajů uvedených v účetní závěrce způsobené podvodem nebo chybou. Při vyhodnocování těchto rizik auditor posoudí vnitřní kontrolní systém relevantní pro sestavení účetní závěrky podávající věrný a poctivý obraz. Cílem tohoto posouzení je navrhnout vhodné auditorské postupy, nikoli vyjádřit se k účinnosti vnitřního kontrolního

systému účetní jednotky. Audit též zahrnuje posouzení vhodnosti použitých účetních metod, přiměřenosti účetních odhadů provedených vedením i posouzení celkové prezentace účetní závěrky.

Jsem přesvědčena, že důkazní informace, které jsem získala, poskytují dostatečný a vhodný základ pro vyjádření výroku auditora.

Výrok auditora

Podle mého názoru účetní závěrka podává věrný a poctivý obraz aktiv a pasiv společnosti KAROSERIA a.s. k 31.12. 2014 a nákladů, výnosů, výsledku jejího hospodaření a peněžních toků za rok končící 31. 12. 2014 v souladu s Mezinárodními standardy účetního výkaznictví ve znění přijatém Evropskou unií.

Datum vyhotovení zprávy

V Brně dne : 28. 4. 2015

.....

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

Zpráva o vztazích

podle § 82 zákona č. 90/2012 Sb.

společnost

KAROSERIA a.s.

za účetní období

2014

OBSAH

1. Ovládaná osoba

2. Ovládající osoba

3. Osoby ovládané stejnou ovládající osobou "Propojené osoby"

4. Struktura vztahů, úloha ovládané osoby, způsob a prostředky ovládání

5. Přehled jednání učiněných na popud nebo v zájmu ovládající osoby nebo propojených osob

6. Přehled vzájemných smluv uzavřených s ovládající osobou nebo propojenými osobami

7. Posouzení vzniku újmy ovládané osobě a její vyrovnání

8. Zhodnocení výhod a nevýhod ze vztahů s ovládající osobou a s propojenými osobami, včetně případných rizik

9. Důvěrnost informací

10. Závěr

ředstavenstvo společnosti KAROSERIA a.s. se sídlem Heršpická 758/13, 656 92 00 Brno, IČ 463 74 453, jako statutární orgán ovládané osoby, vypracovalo podle § 82 zákona č. 90/2012 Sb., o obchodních společnostech a družstvech (zákon o obchodních korporacích, dále také „ZOK“) následující zprávu o vztazích mezi ovládající osobou a společností KAROSERIA a.s. jako ovládanou osobou a osobami ovládanými stejnou ovládající osobou (dále jen „Propojené osoby“), a to za účetní období roku 2014, tedy za období od 1. ledna 2014 do 31. prosince 2014 (dále jen „Rozhodné období“).

1. Ovládaná osoba

Společnost s obchodní firmou KAROSERIA a.s.

se sídlem: Brno, Heršpická 758/13, Brno, PSČ 656 92

IČ: 463 47 453

zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Brně, oddíl B, vložka 776

(dále jen ”Ovládaná osoba”).

2. Ovládající osoba

Pan **Ing. Miroslav Kurka**, bytem Bělehradská 7/13, Nusle, 140 00 Praha 4

a

pan **Miroslav Kurka**, bytem Karvinská 1263/61, Město, 736 01 Havířov

jednající ve shodě dle § 78 zákona č. 90/2012 Sb., o obchodních společnostech a družstvech

(dále jen ”Ovládající osoba”).

3. Osoby ovládané stejnou ovládající osobou – „Propojené osoby“

3.1. Společnost s obchodní firmou: **AKB CZECH s.r.o.**

se sídlem: Brno, Heršpická 758/13, PSČ 65692

IČ: 603 21 164

zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Brně, oddíl C, vložka 42003

(dále jen "Propojená osoba č. 3.1.").

3.2. Společnost s obchodní firmou **AKCIA TRADE, spol. s r.o.**

se sídlem: Orlová - Lutyně, U Centrumu 751

IČ: 633 21 351

zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Ostravě, oddíl C, vložka 8275

(dále jen "Propojená osoba č. 3.2.").

3.3. Společnost s obchodní firmou **ALMET, a.s.**

se sídlem: Ležáky 668/3, Kukleny, 500 04 Hradec Králové

IČ: 465 05 156

zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Hradci Králové, oddíl B, vložka 673

(dále jen "Propojená osoba č. 3.3.").

3.4. Společnost s obchodní firmou **ASTRA 99, s.r.o.**

se sídlem: Tematínska 10, Bratislava 851 05, Slovenská republika

IČ: 357 61 661

zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Okresním soudem v Bratislavě I, oddíl Sro, vložka 18638/B

společnost ovládána od: 23.12.2014

(dále jen "Propojená osoba č. 3.4.").

3.5. Společnost s obchodní firmou **AV-TRADE, spol. s r.o.**

se sídlem: Tematínska 10, Bratislava 851 05, Slovenská republika

IČ: 357 89 182

zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Okresním soudem v Bratislavě I, oddíl Sro, vložka 21816/B

společnost ovládána od: 23.12.2014

(dále jen "Propojená osoba č. 3.5.").

3.6. Společnost s obchodní firmou **Bělehradská Invest, a.s.**

se sídlem: Praha 4 - Nusle, Bělehradská 7/13, PSČ 14016

IČ: 271 93 331

zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Městským soudem v Praze, oddíl B, vložka 9647

(dále jen "Propojená osoba č. 3.6.").

3.7. Společnost s obchodní firmou: **České vinařské závody a.s.**

se sídlem: Praha 4 - Nusle, Bělehradská čp. 7/13, PSČ 14016

IČ: 601 93 182

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

(dále jen "Propojená osoba č. 3.7.").

3.8. Společnost s obchodní firmou **ČOV Senica, s.r.o.**

se sídlem: Železničná 362/122, Senica 905 01, Slovenská republika

IČ: 461 96 200

zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Okresním soudem v Trnavě, oddíl Sro, vložka 28219/T

(dále jen "Propojená osoba č. 3.8.").

3.9. Společnost s obchodní firmou **EA alfa, s.r.o.**

se sídlem: 1. máje 823, 756 61 Rožnov pod Radhoštěm

IČ: 277 73 663

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

(dále jen "Propojená osoba č. 3.9.").

3.10. Společnost s obchodní firmou **EA beta, s.r.o.**

se sídlem: 1. máje 823, 756 61 Rožnov pod Radhoštěm

IČ: 277 73 761

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

(dále jen "Propojená osoba č. 3.10.").

3.11. Společnost s obchodní firmou **EA Invest, spol. s r.o.**

se sídlem: Orlová - Lutyně, U Centrumu 751

IČ: 253 92 697

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

(dále jen ”Propojená osoba č. 3.11.”).

3.12. Společnost s obchodní firmou **ENERGOAQUA, a.s.**

se sídlem: Rožnov pod Radhoštěm, 1. máje 823, PSČ 75661

IČ: 155 03 461

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

(dále jen ”Propojená osoba č. 3.12.”).

3.13. Společnost s obchodní firmou **ETOMA INVEST spol. s r.o.**

se sídlem: Orlová - Lutyně, U Centrumu 751, PSČ 73514

IČ: 634 69 138

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

(dále jen ”Propojená osoba č. 3.13.”).

3.14. Společnost s obchodní firmou **GLOBAL plus, s.r.o.**

se sídlem: Tematínska 10, Bratislava 851 05, Slovenská republika

IČ: 357 56 195

zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Okresním soudem v Bratislavě I, oddíl Sro, vložka 18168/B

společnost ovládána od: 23.12.2014

(dále jen ”Propojená osoba č. 3.14.”).

3.15. Společnost s obchodní firmou **HIKOR Písek, a.s.**

se sídlem: Písek, Lesnická 157, PSČ 39701

IČ: 466 78 336

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

(dále jen ”Propojená osoba č. 3.15.”).

3.16. Společnost s obchodní firmou **HSP CZ s.r.o.**

se sídlem: U Centrumu 751, Lutyně, 735 14 Orlová

IČ: 268 21 826

zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Ostravě, oddíl C, vložka 26727

(dále jen ”Propojená osoba č. 3.16.”).

3.17. Společnost s obchodní firmou **MATE, a.s.**

se sídlem: Havránkova 30/11, Štýřice, 619 00 Brno

IČ: 469 00 322

zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Brně, oddíl B, vložka 829

(dále jen "Propojená osoba č. 3.17.").

3.18. Společnost s obchodní firmou **Karvinská finanční, a.s.**

se sídlem: U Centrumu 751, Lutyně, 735 14 Orlová

IČ: 451 92 146

zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Ostravě, oddíl B, vložka 374

(dále jen "Propojená osoba č. 3.18.").

3.19. Společnost s obchodní firmou **KDYNIUM a. s.**

se sídlem: Kdyně, Nádražní 104, okres Domažlice

IČ: 453 57 293

zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Plzni, oddíl B, vložka 220

(dále jen "Propojená osoba č. 3.19.").

3.20. Společnost s obchodní firmou **KDYNIUM Service, s.r.o.**

se sídlem: Nádražní 723, 345 06 Kdyně

IČ: 291 21 361

zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Plzni, oddíl C, vložka 26597

(dále jen "Propojená osoba č. 3.20.").

3.21. Společnost s obchodní firmou **LEPOT s.r.o.**

se sídlem: tř. Tomáše Bati 1566, 765 02 Otrokovice

IČ: 606 96 958

zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Brně, oddíl C, vložka 14286

(dále jen "Propojená osoba č. 3.21.").

3.22. Společnost s obchodní firmou **LIFT UP, s.r.o.**

se sídlem: Heršpická 758/13, Štýřice, 619 00 Brno

IČ: 035 94 262

zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Brně, oddíl C, vložka 85681

společnost ovládána od: 25.11.2014

(dále jen ”Propojená osoba č. 3.22.”).

3.23. Společnost s obchodní firmou **MA Investment s.r.o.**

se sídlem: Otrokovice, tř. Tomáše Bati 332, PSČ 76502

IČ: 276 88 941

zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Brně, oddíl C, vložka 52039

(dále jen ”Propojená osoba č. 3.23.”).

3.24. Společnost s obchodní firmou **CONCENTRA a.s.**

se sídlem: U Centrumu 751, Lutyně, 735 14 Orlová

IČ: 607 11 302

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

(dále jen ”Propojená osoba č. 3.24.”).

3.25. Společnost s obchodní firmou **MATE SLOVAKIA spol. s r.o.**

se sídlem: Záruby 6, Bratislava 831 01, Slovenská republika

IČ: 314 48 682

zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Okresním soudem v Bratislavě I, oddíl Sro, vložka 14818/B

(dále jen ”Propojená osoba č. 3.25.”).

3.26. Společnost s obchodní firmou **MORAVIAKONCERT, s.r.o.**

se sídlem: tř. Tomáše Bati 1566, 765 02 Otrokovice

IČ: 255 70 838

zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Brně, oddíl C, vložka 34212

(dále jen ”Propojená osoba č. 3.26.”).

3.27. Společnost s obchodní firmou **Niťárna Česká Třebová s.r.o.**

se sídlem: Česká Třebová, Dr. E. Beneše 116, PSČ 56002

IČ: 648 24 136

zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Hradci Králové, oddíl C, vložka 8648

(dále jen ”Propojená osoba č. 3.27.”).

3.28. Společnost s obchodní firmou **NOPASS a.s.**

se sídlem: Orlová - Lutyně, U Centrumu 751, PSČ 73514

IČ: 632 17 171

zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Ostravě, oddíl B, vložka 4059

(dále jen "Propojená osoba č. 3.28.").

3.29. Společnost s obchodní firmou **OTAVAN Třeboň a.s.**

se sídlem: Třeboň, Nádražní 641, PSČ 37920

IČ: 135 03 031

zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Českých Budějovicích, oddíl B, vložka 88

(dále jen "Propojená osoba č. 3.29.").

3.30. Společnost s obchodní firmou **OTAVAN BG EOOD**

se sídlem: Šivačevo, ul. LENIN 1, PSČ 8895, Bulharská republika

IČ: 119 645 610

(dále jen "Propojená osoba č. 3.30.").

3.31. Organizace **Paneurópska vysoká škola n.o.**

se sídlem: Tomašíkova 20, 821 02 Bratislava, Slovenská republika

IČ: 360 77 429

zapsaná rejstříkovým úřadem vedeným Okresním úřadem Bratislava

organizace ovládána od: 23.12.2014

(dále jen "Propojená osoba č. 3.31.").

3.32. Společnost s obchodní firmou **Pavlovín, spol. s r.o.**

se sídlem: Velké Pavlovice, Hlavní 666/2, PSČ 69106

IČ: 634 84 633

zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Brně, oddíl C, vložka 21226

(dále jen "Propojená osoba č. 3.32.").

3.33. Společnost s obchodní firmou **PRIMONA, a.s.**

se sídlem: Česká Třebová, Dr. E. Beneše 125, PSČ 56081

IČ: 001 74 181

zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Hradci Králové, oddíl B, vložka 82

(dále jen ”Propojená osoba č. 3.33.”).

3.34. Společnost s obchodní firmou **PROSPERITA Energy, a.s.**

se sídlem: V Chotejně 1307/9, Hostivař, 102 00 Praha 10

IČ: 023 89 169

zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Městským soudem v Praze, oddíl B, vložka 19477

(dále jen ”Propojená osoba č. 3.34.”).

3.35. Společnost s obchodní firmou **PROSPERITA finance, s.r.o.**

se sídlem: Ostrava – Moravská Ostrava, Nádražní 213/10, PSČ 70200

IČ: 293 88 163

zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Ostravě, oddíl C, vložka 38208

(dále jen ”Propojená osoba č. 3.35.”).

3.36. Společnost s obchodní firmou **PROSPERITA holding, a.s.**

se sídlem: Nádražní 213/10, Moravská Ostrava, 702 00 Ostrava

IČ: 258 20 192

zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Ostravě, oddíl B, vložka 1884

(dále jen ”Propojená osoba č. 3.36.”).

3.37. Společnost s obchodní firmou **PROSPERITA investiční společnost, a.s.**

se sídlem: Nádražní 213/10, Moravská Ostrava, 702 00 Ostrava

IČ: 268 57 791

zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Ostravě, oddíl B, vložka 2879

(dále jen ”Propojená osoba č. 3.37.”).

3.38. Společnost s obchodní firmou **PROTON, spol. s r.o.**

se sídlem: Praha - Nové Město, Spálená 108/51, PSČ 11000

IČ: 634 88 388

zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Městským soudem v Praze, oddíl C, vložka 177522

(dále jen ”Propojená osoba č. 3.38.”).

3.39. Společnost s obchodní firmou **PRŮMYSLOVÁ ČOV, a.s.**

se sídlem: Otrokovice, Objízdná 1576, okres Zlín, PSČ 76502

IČ: 253 42 665

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

(dále jen "Propojená osoba č. 3.39.").

3.40. Společnost s obchodní firmou **PULCO, a.s.**

se sídlem: Heršpická 758/13, Štýřice, 619 00 Brno

IČ: 262 79 843

zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Brně, oddíl B, vložka 3701

(dále jen "Propojená osoba č. 3.40.").

3.41. Společnost s obchodní firmou **Rybářství Přerov, a.s.**

se sídlem: Přerov, gen.Štefánika 5

IČ: 476 75 756

zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Ostravě, oddíl B, vložka 751

(dále jen "Propojená osoba č. 3.41.").

3.42. Společnost s obchodní firmou **S.P.M.B. a.s.**

se sídlem: Řípská 1153/20a, Slatina, 627 00 Brno

IČ: 463 47 178

zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Brně, oddíl B, vložka 768

(dále jen "Propojená osoba č. 3.42.").

3.43. Společnost s obchodní firmou **TESLA KARLÍN, a.s.**

se sídlem: Praha 10, V Chotejně 9/1307, PSČ 10200

IČ: 452 73 758

zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Městským soudem v Praze, oddíl B, vložka 1520

(dále jen "Propojená osoba č. 3.43.").

3.44. Společnost s obchodní firmou **TK GALVANOSERVIS s.r.o.**

se sídlem: Praha 10, V Chotejně 9/1307, PSČ 10200

IČ: 256 08 738

zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Městským soudem v Praze, oddíl C, vložka 54468

(dále jen "Propojená osoba č. 3.44.").

3.45. Společnost s obchodní firmou **TOMA, a.s.**

se sídlem: tř. Tomáše Bati 1566, 765 02 Otrokovice

IČ: 181 52 813

zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Brně, oddíl B, vložka 464

(dále jen "Propojená osoba č. 3.45.").

3.46. Společnost s obchodní firmou **TOMA odpady, s.r.o.**

se sídlem: tř. Tomáše Bati 1566, 765 02 Otrokovice

IČ: 283 06 376

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

(dále jen "Propojená osoba č. 3.46.").

3.47. Společnost s obchodní firmou **TOMA rezidenční Kroměříž, s.r.o.**

se sídlem: Otrokovice, tř. Tomáše Bati 1566, PSČ 76582

IČ: 283 33 012

zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Brně, oddíl C, vložka 61910

(dále jen "Propojená osoba č. 3.47.").

3.48. Společnost s obchodní firmou **TOMA rezidenční Prostějov, s.r.o.**

se sídlem: Otrokovice, tř. Tomáše Bati 1566, PSČ 76502

IČ: 277 28 269

zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Brně, oddíl C, vložka 55083

(dále jen "Propojená osoba č. 3.48.").

3.49. Společnost s obchodní firmou **TOMA úverová a leasingová, a.s.**

se sídlem: Májová 1319, Čadca 022 01, Slovenská republika

IČ: 366 64 090

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

(dále jen "Propojená osoba č. 3.49.").

3.50. Společnost s obchodní firmou **TZP, a.s.**

se sídlem: Hlinsko, Třebízského 92, PSČ 53901

IČ: 481 71 581

zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Hradci Králové, oddíl B, vložka 958

(dále jen "Propojená osoba č. 3.50.").

3.51. Společnost s obchodní firmou **Vinice Vnorovy, s.r.o.**

se sídlem: Velké Pavlovice, Hlavní 666, PSČ 69106

IČ: 292 91 151

zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Brně, oddíl C, vložka 71612

(dále jen "Propojená osoba č. 3.51.").

3.52. Společnost s obchodní firmou **VINIUM a.s.**

se sídlem: Hlavní 666/2, 691 06 Velké Pavlovice

IČ: 469 00 195

zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Brně, oddíl B, vložka 823

(dále jen "Propojená osoba č. 3.52.").

3.53. Společnost s obchodní firmou **VINIUM Pezinok, s.r.o.**

se sídlem: Zámocká 30, Bratislava 811 01, Slovenská republika

IČ: 358 68 317

zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Okresním soudem v Bratislavě I, oddíl Sro, vložka 29918/B

(dále jen "Propojená osoba č. 3.53.").

3.54. Společnost s obchodní firmou **Víno Dambořice, s.r.o.**

se sídlem: Hlavní 666/2, 691 06 Velké Pavlovice

IČ: 033 49 659

zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Brně, oddíl C, vložka 84522

společnost ovládána od: 09.09.2014

(dále jen "Propojená osoba č. 3.54.").

3.55. Společnost s obchodní firmou **Víno Hodonín, s.r.o.**

se sídlem: Národní třída 267/16, 695 01 Hodonín

IČ: 267 68 828

zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Brně, oddíl C, vložka 47589

(dále jen "Propojená osoba č. 3.55.").

3.56. Společnost s obchodní firmou **VOS a.s.**

se sídlem: Písek, Nádražní 732, PSČ 39701

IČ: 466 78 034

zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Českých Budějovicích, oddíl B, vložka 494

(dále jen "Propojená osoba č. 3.56.").

4. Struktura vztahů, úloha ovládané osoby, způsob a prostředky ovládání

4.1. <u>Struktura vztahů</u>

Ovládající osoba nakládá se 10% akciových podílů na Ovládané osobě 3.36 – společnost PROSPERITA holding a.s. a dále prostřednictvím ovládané osoby 3.36 . Tato společnost může v Ovládané osobě i Propojených osobách uplatňovat přímo nebo nepřímo rozhodující vliv ve smyslu § 74 a § 75 ZOK a s těmito jako řídící osoba tvoří koncern dle ustanovení § 79 ZOK.

4.2. <u>Úloha ovládané osoby</u>

Ovládaná osoba je 53,4% dceřinou společností Propojené osoby č. 3.36. – společnost PROSPERITA holding a.s. Ovládaná osoba není prostředníkem ovládání pro korporace zavěšené pod ni a sama je objektem nepřímého ovládání.

4.3. <u>Způsob a prostředky ovládání</u>

Ovládání je realizováno prostřednictvím Propojené osoby č. 3.36. – společnost PROSPERITA holding, a.s., a to zejména přímým výkonem hlasovacích práv na valné hromadě Ovládané osoby a udělováním řídících pokynů v rámci koncernu.

5. Přehled jednání učiněných na popud nebo v zájmu ovládající osoby nebo propojených osob

Na popud nebo v zájmu Ovládající osoby ani Propojených osob nebylo v Rozhodném období učiněno žádné jednání týkající se majetku přesahujícího 10% vlastního kapitálu Ovládané osoby.

6. Přehled vzájemných smluv uzavřených s ovládající osobou nebo propojenými osobami

Tabulka příloha

7. Posouzení vzniku újmy ovládané osobě a její vyrovnání

Z jednání na popud nebo v zájmu Ovládající osoby či Propojených osob, ani z uzavřených smluvních vztahů, nevznikla Ovládané osobě žádná újma.

8. Zhodnocení výhod a nevýhod ze vztahů s ovládající osobou a s propojenými osobami, včetně případných rizik

Ze vztahů s Ovládající osobou i Propojenými osobami plynou zejména výhody, a to vzhledem k silnému ekonomickému zázemí. Z těchto vztahů neplynou pro Ovládanou osobu žádná rizika.

9. Důvěrnost informací

Za důvěrné informace, které nelze veřejně zpřístupnit, jsou považovány informace a skutečnosti, které jsou součástí obchodního tajemství Ovládající osoby, Ovládané osoby a Propojených osob a také ty informace, které byly za důvěrné jakoukoliv z těchto osob 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 uvedených osob.

10. Závěr

10.1. Představenstvo společnosti KAROSERIA a.s. konstatuje, že vynaložilo péči řádného hospodáře ke zjištění okruhu Propojených osob pro účely této zprávy o vztazích, a to zejména tím, že se dotázalo Ovládající osoby na okruh osob, které jsou touto osobou ovládány.

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

10.3. Tato zpráva o vztazích byla zpracována statutárním orgánem Ovládané osoby, společnosti KAROSERIA a.s., dne 26.3. 2015.

10.4. Schváleno na zasedání představenstva společnosti KAROSERIA a.s. dne 26.3. 2015.

.....
Ing. Miroslav Kurka
předseda představenstva

.....
Ing. Dušan Nevrtal
místopředseda představenstva

.....
Bc. Vladimír Kurka
člen představenstva

Transakce s propojenými osobami v roce 2014

Název společnosti, IČO	Z/O zhotovitel/objednatel	Popis transakce	Počet transakcí	Objem transakcí bez DPH	Saldo 311100	Saldo 321100	
CONCENTRA, a.s . 60711302	Z	služby	59	316 168,54		19 699,92	
ALMET, a.s. 46505156	O	prodej mat.	1	640,00			
České vinařské závody a.s.	O	pronájem	1	1 500,00			
60193182							
ENERGOAQUA,a.s. 15503461		dividendy	1	17 284 600,00			
KDYNIUM a.s. 45357293	O	pronájem	2	11 681,00	2 639,00		
MATE SLOVAKIA splo.s r.o.	O	zboží	63	1 474 580,00		137 215,00	
31448682	Z	úroky	36	1 615 602,00			
OTAVAN Třeboň a.s. 13503031	O	pronájem neb.prostor	5	6 100,00	1 210,00		
Pavlovín, spol. s r.o. 63484633	Z	tržby za mat.	1	41 092,00			
	O	prodej materiálu	1	1 038,00			
TESLA KARLÍN, a.s. 45273758	O	pronájem	2	4 150,00			
TOMA odpady, s.r.o.	Z	služba	1	26 598,00			
28306376							
VINIUM a.s. 46900195	O	pronájem	2	65 300,00			
	O	výrobky	2	84 975,00			
LIFT UP, s.r.o. 03594262	Z	služba	2	72 730,07	245 109,00	88 003,32	
	O	smlouva o provedení díla	6	72 019,04			
	O	pokladní služba	1	520,00			
přefakturace /378501/	O	prodej mat. a zboží	19	133376,88			
	O	prodej použ. majetku	4	16650,50			
AKB Czech s.r.o.	Z	pořízení majetku	3	180562,00	7 777,00	77367,00	
60321164	Z	rámcová smlouva	12	1,020 401,21			
	O	služby	14	141383,32			
	O	úroky	12	4552,00			
S.P.M.B. a.s.	O	prodej materiálu	1	378,00	54450,00		
46347178	O	oprava	2	23061,00			
	O	mandátní smlouva	12	540000,00			
Mate,a.s.							
46900322	Z	nákup zboží	1	150000,00		2572611,33	
	Z	nákup majetku	2	109 328,10		3160,00	fa 2015
	Z	nájem prostor	31	1481139,76			
	Z	služba	13	127430,21			
	O	služba	17	92200,93			
Pulco a.s.	Z	služba na zak.,mat	65	203269,95	696912,00	11149,00	
26279843	Z	zboží, matriál	78	1967530,00			
	Z	přefakturace	1	16860,00			
	O	energie	4	4709581,3			
	O	nájem	48	8807084,01			
	O	prodej nafty	51	323420,05			
	O	ostatní	75	1605829,1			

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

Zpráva nezávislého auditora

o ověření zprávy o vztazích mezi propojenými osobami

společnosti

KAROSERIA a.s.

k 31.12. 2014

Příjemce zprávy : akcionáři společnosti KAROSERIA a.s.

Ověřila jsem věcnou správnost údajů, uvedených ve zprávě o vztazích mezi propojenými osobami, společnosti KAROSERIA a.s. za rok končící 31.12. 2014. Za sestavení této zprávy o vztazích je zodpovědný statutární orgán společnosti KAROSERIA a.s. Mým úkolem je vydat na základě provedeného ověření stanovisko k této zprávě o vztazích.

Ověření jsem provedla v souladu s Mezinárodním standardem pro prověrky a souvisejícími aplikačními doložkami Komory auditorů České republiky. Tyto standardy vyžadují, abych plánovala a provedla ověření s cílem získat omezenou jistotu, že zpráva o vztazích neobsahuje významné (materiální) nesprávnosti. Ověření je omezeno především na dotazování pracovníků společnosti a na analytické postupy a výběrovým způsobem provedené prověření věcné správnosti údajů. Proto také ověření poskytuje nižší stupeň jistoty než audit. Audit jsem neprováděla, a proto nevyjadřuji výrok auditora.

Na základě mého ověření jsem nezjistila žádné skutečnosti, které by mne vedly k domněnce, že zpráva o vztazích mezi propojenými osobami společnosti KAROSERIA a.s. za rok končící 31.12. 2014 obsahuje významné (materiální) věcné nesprávnosti.

Datum vyhotovení zprávy

V Brně dne : 28. 4. 2015

ING. JOBÁNKOVÁ IVANA KA ČR AUDITOR, číslo oprávnění 1640

.....

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

VIII. ZPRÁVA PŘEDSTAVENSTVA O ČINNOSTI AKCIOVÉ SPOLEČNOSTI V ROCE 2014 A O STAVU JEJÍHO MAJETKU

HODNOCENÍ PODNIKATELSKÉ ČINNOSTI

Vedení společnosti byly uloženy představenstvem pro rok 2014 následující úkoly:

1. Zajistit dosažení zisku v minimální výši 17 999 tis. Kč – úkol byl splněn.
2. Výstavba a úprava haly B pro speciální vývoj zák. – úkol byl splněn , výstavba průmyslové haly 3500 m^2 – výstavba zatím nebyla zahájena.
3. Udržet stabilní platební situaci společnosti.
4. Další zefektivnění správy areálu ve spolupráci s dceřinou společností AKB CZECH s.r.o. – úkol byl splněn.
5. Rozvoj servisu nákladních vozidel a prodej manipulační techniky zn. Toyota – servis nákladních vozidel byl omezen na záruční opravy .

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

V roce 2014 se podařilo splnit plánované cíle
- zisk
- opravy a investice

Pro prodej manipulační techniky zn. Toyota byla vytvořena samostatná společnost LIFT UP, s.r.o.

STAV MAJEKU SPOLEČNOSTI

Dle IFRS společnost dosáhla zisku po zdanění ve výši tis. Kč 22 664.
Během roku 2014 KAROSERIA a.s. vykupovala vlastní akcie, na základě rozhodnutí VH ze dne 3.6.2011 a z 23.5.2013. Do konce roku 2013 vykoupila 9 ks akcií v pořizovací hodnotě 9 900 Kč, jmenovitá hodnota činí 9 tis. Kč. Vlastní kapitál dle IFRS činí k 31.12.2014 549885 tis. Kč. tj. nárůst oproti roku 2013 o 13,52%. Vlastní kapitál byl mimo zisku ovlivněn přeceněním vlastněných společností k 31.12.2014.

PODNIKATELSKÝ ZÁMĚR NA ROK 2015

Vedení společnosti byly uloženy představenstvem pro rok 2015 následující úkoly:

6. Zajistit dosažení zisku v minimální výši 17 999 tis. Kč.
7. Výstavba administrativního centra –budova R.
8. Udržet stabilní platební situaci společnosti.
9. Další zefektivnění správy areálu ve spolupráci s dceřinou společností AKB CZECH s.r.o.
10. Příprava pro výstavbu sektorových hal o výměře 500 m^2 v lokalitě „zahrádky“.

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

Z důvodů eliminace dopadů finanční krize projevujících se úbytkem výrobních a obchodních zakázek provedla společnost konečnou restrukturalizaci, která měla dopad na ukončení činnosti výroby nástaveb a servisování nákl. vozů a dále přesun činnosti prodeje manipulační techniky do samostatné společnosti.

IX. TEXTOVÁ ČÁST VÝROČNÍ ZPRÁVY

ÚDAJE O EMITENTOVI

Obchodní firma:	**KAROSERIA a. s.**
Sídlo společnosti:	Heršpická 758/13, Brno, 619 00
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:	193 905 000, – Kč od založení společnosti nedošlo ke změně základního kapitálu
Společnost vydala:	193 905 ks akcií na majitele o jmenovité hodnotě 1 000,- Kč
ISIN:	CS 0005032150
Počet emitovaných, upsaných a dosud nesplacených akcií:	žádné
Částka všech převoditelných cenných papírů, vyměnitelných cenných papírů nebo cenných papírů s opčními listy, s uvedením podmínek:	0
Obchodování s akciemi společnosti:	byla vydána jediná emise akcií , která se obchoduje na – RM – Systém. Neobchoduje se na zahraničních trzích.
Dluhopisy:	společnost neemitovala dluhopisy

KODEX ŘÍZENÍ

Společnost nemá zpracovaný kodex řízení a správy společnosti, případně jiný kodex, který by byl pro ni závazný.
Představenstvo společnosti KAROSERIA a.s. průběžné dbá na zajištění řádného výkonu správy a řízení ve všech společnosti, 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.

INFORMACE DLE ZÁKONA O PODNIKÁNÍ NA KAPITÁLOVÉM TRHU

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 směrnicí SM-047 – Směrnice o účetnictví). Stejný postup je uplatňován v dceřiných společnostech MATE, a.s. a PULCO, a.s.
Účelem směrnice o kontrolním systému společnosti je stanovení jednotné kontrolní metody a postupy předběžné, průběžné a následné kontroly a interního auditu včetně konkrétní odpovědnosti vedoucích zaměstnanců. Kontrolní systém je nedílnou součástí systému řízení. Získává objektivní informace o tom, zda jednotlivé úseky a jimi řízená střediska postupují v souladu s obecně závaznými právními normami a vnitřními předpisy a zda uskutečňují operace hospodárně, efektivně a účelně. Kontroly zajišťuje vnitřní kontrolní systém společnosti. Za funkčnost vnitřního kontrolního systému společnosti je odpovědný generální ředitel společnosti. Ten může přenést část svých pravomocí na podřízené vedoucí zaměstnance. V rámci vnitřního kontrolního systému pak kontroluje, jakým způsobem tito zaměstnanci zabezpečují plnění svěřených úkolů. Jedná se o řídící kontrolu, která tvoří nedílnou součást vnitřního řízení organizace. Kromě řídící kontroly prováděné vedoucími zaměstnanci může vedoucí organizace pověřit zaměstnance k provádění kontroly v rámci řízení, který bude provádět zejména následné řídící kontroly, včetně hodnocení vnitřního kontrolního systému společnosti, přezkoumání a vyhodnocování vybraných finančních operací dle pokynu vedoucích zaměstnanců. Hlavní účetní je vždy zaměstnanec společnosti, který je spoluodpovědný za vedení účetnictví společnosti. Zajišťuje správnost zaúčtování účetních případů na příslušné účty, a aby bylo účtováno o stavu a pohybu majetku a jiných aktiv, závazků a pasiv, dále o nákladech a výnosech a o výsledku hospodaření, ověření rozsahu oprávnění příkazce operace a správce prostředků a porovnání jejich podpisů s podpisovými vzory.
Pravidla předcházení rizikům ve vztahu k účetnímu výkaznictví jsou konkretizována směrnicí, která stanoví konkrétní odpovědnost za řádné vedení účetnictví společnosti a to rozsahem a způsobem stanoveným v ZÚ a IFRS. Stanoví osoby odpovědné za vystavení, kontrolu a schválení účetních dokladů, vedení účetních zápisů a knih, dále závazný postup schvalování účetních dokladů ve společnosti a jejich evidenci a označování.

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.

Článek 15

Působnost představenstva

1. Představenstvo je statutárním orgánem, který řídí činnost společnosti a jedná jejím jménem způsobem upraveným těmito stanovami.
2. Představenstvo rozhoduje o všech záležitostech společnosti, které nejsou obchodním zákoníkem nebo stanovami společnosti vyhrazeny do působnosti valné hromady nebo dozorčí rady.
3. Představenstvo se při své činnosti řídí obecně závaznými právními předpisy, těmito stanovami a usneseními valné hromady.
4. Představenstvu přísluší zejména :
    a) zabezpečovat obchodní vedení společnosti včetně řádného vedení účetnictví ,
    b) rozhodovat o koncepčních a strategických otázkách společnosti, zejména v oblasti finanční, obchodní a investiční politiky, o výši investic včetně nákupu a prodeje cenných papírů, a to bez dalšího souhlasu jiných orgánů společnosti do hodnoty nabývaného nebo zcizovaného majetku společnosti v průběhu jednoho účetního období v účetní hodnotě do 1/3 vlastního kapitálu společnosti, vyplývajícího z poslední řádné účetní závěrky nebo konsolidované účetní závěrky (sestavuje-li společnost konsolidovanou účetní závěrku),
    c) vykonávat zaměstnavatelská práva,
    d) schvalovat zaměstnance do vedoucích funkcí a odvolávat je z nich; určovat jim odměnu za jejich činnost a sjednávat s nimi pracovní smlouvy,
    e) svolávat valnou hromadu a organizačně ji zabezpečovat,
    f) zajistit zpracování a předkládat valné hromadě ke schválení:

f.a) zprávu o podnikatelské činnosti společnosti a o stavu jejího majetku za účetní období. Tato zpráva je vždy součástí výroční zprávy zpracovávané podle zvláštního právního předpisu,

f.b) řádnou, mimořádnou a konsolidovanou, popřípadě též i mezitímní účetní závěrku a návrh na rozdělení zisku nebo úhradu ztráty společnosti vzniklé v uplynulém účetním období, případně návrh na úhradu neuhrazených ztrát minulých let,

g) uzavírat smlouvu, na jejímž základě má společnost nabýt nebo zcizit majetek, přesahuje-li hodnota nabývaného nebo zcizovaného majetku v průběhu jednoho účetního období jednu třetinu vlastního kapitálu vyplývajícího z poslední řádné účetní nebo z konsolidované účetní závěrky, sestavuje-li společnost konsolidovanou účetní závěrku. K platnosti takové smlouvy se vyžaduje souhlas dozorčí rady. Jsou-li akce společnosti registrované, vyžaduje se i souhlas valné hromady,

h) vykonávat rozhodnutí valné hromady, pokud je v souladu s právními předpisy a stanovami společnosti,

i) svolat mimořádnou valnou hromadu bez zbytečného odkladu poté, co zjistí, že celková ztráta společnosti na základě jakékoliv účetní závěrky dosáhla takové výše, že při jejím uhrazení z disponibilních zdrojů společnosti by neuhrazená ztráta dosáhla poloviny základního kapitálu nebo to lze s ohledem na všechny okolnosti předpokládat nebo pokud zjistí, že se společnost dostala do úpadku, a navrhnout valné hromadě zrušení společnosti nebo přijetí jiného opatření, nestanoví-li právní předpis něco jiného,

j) podat bez zbytečného odkladu příslušnému soudu návrh na prohlášení konkursu na společnost, jestliže jsou splněny podmínky stanovené zvláštním zákonem,

k) rozhodovat o zvýšení základního kapitálu ve smyslu ustanovení § 210 obchodního zákoníku pokud bude k tomuto úkonu pověřeno valnou hromadou společnosti,

l) rozhodovat v souladu s obchodním zákoníkem o použití rezervního fondu společnosti,

m) udělovat a odvolávat prokuru a stanovit podmínky výkonu a odměnu prokuristovi,

n) schvalovat auditora účetní závěrky společnosti,

o) rozhodovat o nájmech majetku společnosti. Přesahuje-li výpovědní lhůta 24 měsíců a nebo jde-li o nájem na dobu určitou na dobu delší než 5 let , je nutný souhlas všech členů představenstva. Nesouhlasí-li všichni členové představenstva, je k uzavření smlouvy nutný předchozí souhlas dozorčí rady. Pokud dozorčí rada takový souhlas neudělí, rozhoduje o nájmu valná hromada.

p) rozhodovat o poskytnutí ručení majetkem společnosti, vyjma případů specifikovaných v ustanovení § 196a obchodního zákoníku,

q) představenstvo je oprávněno zařadit na pořad jednání valné hromady nutné záležitosti, vyžadují-li to zájmy společnosti.

5. **Představenstvo je oprávněno pověřit zaměstnance společnosti určitou činností vnitřním předpisem nebo písemným pověřením. Pověřený zaměstnanec je tímto společností zmocněn ke všem právním úkonům, k nimž při této činnosti obvykle dochází a k těmto úkonům tedy již není nutný další souhlas představenstva.**

Článek 16

Složení a funkční období představenstva

1. Představenstvo společnosti má tři členy. Členem představenstva může být jen fyzická osoba, která dosáhla věku 18 let, která je plně způsobilá k právním úkonům, která je bezúhonná ve smyslu zákona o živnostenském podnikání, a u níž nenastala překážka provozování živnosti podle zákona o živnostenském podnikání, nestanoví-li obchodní zákoník jinak.
2. Přestane-li člen představenstva splňovat podmínky pro výkon funkce v průběhu funkčního období, jeho funkce tím zaniká.
3. Členové představenstva jsou voleni a odvoláváni valnou hromadou společnosti. Zvolit je možné i osobu nepřítomnou na valné hromadě, pokud dala navrhovateli slib, že v případě zvolení funkci přijme.
4. Funkční období jednotlivých členů představenstva je 5 let. Opětovná volba člena představenstva je možná.

5. Člen představenstva může ze své funkce odstoupit písemným prohlášením, doručeným představenstvu. V takovém případě končí výkon jeho funkce dnem, kdy jeho odstoupení projednalo nebo mělo projednat představenstvo. Představenstvo je povinno projednat odstoupení člena představenstva na nejbližším zasedání poté, co rezignaci obdrželo. Jestliže člen představenstva oznámí své odstoupení na zasedání představenstva, končí výkon funkce uplynutím dvou měsíců po tomto oznámení, neschválí-li představenstvo na jeho žádost jiný okamžik zániku funkce.

6. Představenstvo, jehož počet členů zvolených valnou hromadou neklesl pod polovinu, může jmenovat náhradní členy do příštího zasedání valné hromady.

7. Členové představenstva volí svého předsedu a místopředsedu.

Článek 17

Svolání a zasedání představenstva

1. Představenstvo zasedá nejméně jednou za tři měsíce.

2. Zasedání představenstva svolává předseda představenstva nebo jím nebo představenstvem pověřený člen představenstva písemnou pozvánkou, v níž uvede místo, datum, hodinu konání a program zasedání. Pozvánka musí být odeslána, nerozhodne-li představenstvo jinak, nejméně 5 dnů před jeho zasedáním. Představenstvo lze svolat také usnesením z předchozího zasedání. Pokud s tím souhlasí všichni členové představenstva, lze zasedání představenstva svolat i jinou formou.

3. Předseda je povinen svolat zasedání představenstva vždy, požádá-li o to některý z členů představenstva nebo dozorčí rada písemně s udáním důvodu.

4. Zasedání představenstva se koná obvykle v sídle společnosti.

5. Členství v představenstvu je nezastupitelné. Závazek k výkonu funkce je závazkem osobní povahy.

6. Představenstvo může podle své úvahy přizvat na zasedání i jiné osoby. Jednání představenstva se může zúčastnit člen dozorčí rady, jestliže o to dozorčí rada požádá.

7. Zasedání představenstva řídí předseda, v případě jeho nepřítomnosti řídí zasedání místopředseda.

8. O průběhu zasedání představenstva a přijatých rozhodnutích se pořizuje zápis, který podepisuje představenstvem určený zapisovatel a předseda představenstva. Zápis obdrží členové představenstva, společnost k archivaci, výpis mohou obdržet osoby představenstvem určené k plnění úkolů.

9. V zápisu z jednání představenstva musí být jmenovitě uvedeni členové představenstva, kteří hlasovali proti jednotlivým usnesením představenstva nebo se zdrželi hlasování. Pokud není prokázáno něco jiného, platí, že neuvedení členové hlasovali pro přijetí usnesení.

10. Náklady spojené se zasedáním i s další činností představenstva nese společnost.

Článek 18

Rozhodování představenstva

1. Představenstvo je způsobilé rozhodovat, je-li na jeho zasedání přítomna nadpoloviční většina jeho členů.

2. K přijetí rozhodnutí ve všech záležitostech projednávaných na zasedání představenstva je zapotřebí, aby pro ně hlasovala nadpoloviční většina všech, nikoliv jen přítomných členů.

3. Jestliže s tím souhlasí všichni členové představenstva, může představenstvo učinit rozhodnutí i mimo zasedání. V takovém případě se však k návrhu rozhodnutí musí vyjádřit písemně všichni členové představenstva a rozhodnutí musí být přijato jednomyslně.

4. Rozhodnutí učiněné mimo zasedání musí být uvedeno v zápisu ze zasedání představenstva.

5. Veškerou organizační činnost spojenou s rozhodováním mimo zasedání představenstva zajišťuje předseda představenstva, v době jeho nepřítomnosti místopředseda představenstva.

Článek 19

Práva a povinnosti členů představenstva

1. Členové představenstva jsou povinni vykonávat svou působnost s péči řádného hospodáře a zachovávat mlčenlivost o důvěrných informacích a skutečnostech, jejichž prozrazení třetím osobám by mohlo společnosti způsobit škodu.

2. Pro členy představenstva platí zákaz konkurence. Řídí se příslušnými ustanoveními obchodního zákoníku.

3. Porušení povinností podle bodu 2 tohoto článku má za následek povinnost vydat prospěch z této činnosti a nebo převést na společnost tomu odpovídající práva a nahradit společnosti způsobenou škodu.

4. Členové představenstva odpovídají společnosti za podmínek a v rozsahu stanoveném obecně závaznými právními předpisy za škodu, kterou jí způsobí porušením povinností při výkonu své funkce. Způsobí-li takto škodu více členů představenstva, odpovídají za ni společnosti společně a nerozdílně.

5. Vztah mezi společností a členem představenstva se řídí písemnou Smlouvou o podmínkách výkonu funkce člena orgánu společnosti. Členům představenstva přísluší za výkon jejich funkcí odměna , úhrada nákladů a případně podíl na zisku - tantiéma. Smlouvu o podmínkách výkonu funkce člena orgánu společnosti, odměny a tantiému schvaluje valná hromada.

Článek 20

Jednání a podepisování za společnost

1. Činnost společnosti řídí a jedná jejím jménem představenstvo, které je statutárním orgánem. Za představenstvo jedná navenek jménem společnosti každý člen představenstva.

2. Podepisování za společnost se děje tak, že k firmě společnosti připojí svůj podpis společně dva členové představenstva.

3. Jménem společnosti jedná a podepisuje i prokurista v rozsahu prokury, je-li ve společnosti zřízena.

4. Dva členové představenstva mohou k jednání a podepisování za společnost zmocnit člena představenstva nebo třetí osobu. Pověření k podepisování za společnost může být stanoveno vnitřním předpisem.

Představenstvo má podle stanov tři členy, kteří jsou voleni a odvoláváni 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 odvoláváni valnou hromadou a jejich opětovná volba je možná. Funkční období jednotlivých členů je pět let. Práva a povinnosti dozorčí rady jsou dána stanovami – čl. 21až 25.

Článek 21

Působnost dozorčí rady

1. Dozorčí rada dohlíží na výkon působnosti představenstva a uskutečňování podnikatelské činnosti společnosti.

2. Dozorčí radě přísluší zejména :

   a) kontrolovat dodržování obecně závazných předpisů, stanov společnosti a usnesení valné hromady,

   b) přezkoumávat řádnou, mimořádnou, konsolidovanou i mezitímní účetní závěrku, návrh na rozdělení zisku nebo úhradu ztráty a předkládat své vyjádření valné hromadě,

   c) přezkoumávat výsledky hospodaření v průběhu roku,

   d) předkládat valné hromadě i představenstvu svá vyjádření, doporučení a návrhy,

   e) nahlížet do všech dokladů a záznamů týkajících se činnosti společnosti a kontrolovat, zda účetní zápisy jsou řádně vedeny v souladu se skutečností a zda podnikatelská činnost společnosti se uskutečňuje v souladu s právními předpisy, stanovami společnosti a pokyny valné hromady společnosti,

   f) přezkoumat výkon působnosti představenstva v záležitostech týkajících se žádosti akcionáře nebo akcionářů majících akcie, jejichž souhrnná jmenovitá hodnota přesahuje 3 % základního kapitálu, požádají-li o svolání mimořádné valné hromady,

   g) svolat valnou hromadu, vyžadují-li to zájmy společnosti a na valné hromadě navrhnout potřebná opatření,

   h) vyžadují-li to zájmy společnosti, je dozorčí rada oprávněna požadovat, aby na pořad jednání valné hromady svolávané představenstvem byly zařazeny záležitosti navržené dozorčí radou. Dozorčí rada je však povinna tento požadavek předložit představenstvu v takovém předstihu, aby záležitosti navrhované do pořadu jednání mohly být součástí uveřejněného oznámení o konání valné hromady,

   i) pověřit svého člena řízením valné hromady do doby zvolení jejího předsedy, a to tehdy, byla-li valná hromada svolána dozorčí radou a valnou hromadu nezahájil pověřený člen představenstva,

   j) přezkoumat zprávu představenstva o vztazích s ovládající osobou a ostatními osobami ovládanými stejnou ovládající osobou a o přezkoumání informovat valnou hromadu,

   k) určit svého člena, který zastupuje společnost v řízení před soudy a jinými orgány proti členu představenstva,

   l) navrhovat valné hromadě auditora individuální účetní závěrky a konsolidované účetní závěrky,

   m) v případě nezřízení výboru pro audit vykonává jeho činnost.

Článek 22

Složení a funkční období dozorčí rady

1. Dozorčí rada společnosti má tři členy. Členem dozorčí rady může být jen osoba fyzická, která dosáhla věku 18 let, která je plně způsobilá k právním úkonům, která je bezúhonná ve smyslu zákona o živnostenském podnikání, u níž nenastala překážka provozování živnosti podle zákona o živnostenském podnikání.
2. Přestane-li člen dozorčí rady splňovat podmínky pro výkon funkce v průběhu funkčního období, jeho funkce tím zaniká.
3. Dva členové dozorčí rady jsou voleni a odvoláváni valnou hromadou. Jeden člen dozorčí rady je volen a odvoláván zaměstnanci společnosti, má-li společnost více než 50 zaměstnanců v pracovním poměru na pracovní dobu přesahující polovinu týdenní pracovní doby v době volby. Zvolit na valné hromadě je možné i osobu nepřítomnou na valné hromadě, pokud dala navrhovateli slib, že v případě zvolení funkci přijme.
4. Člen dozorčí rady nesmí být zároveň členem představenstva, prokuristou nebo osobou oprávněnou podle zápisu v obchodním rejstříku jednat jménem společnosti.
5. Funkční období jednotlivých členů dozorčí rady je 5 let. Opětovná volba členů dozorčí rady je možná.
6. Člen dozorčí rady může ze své funkce odstoupit písemným prohlášením doručeným dozorčí radě. V takovém případě končí výkon jeho funkce dnem, kdy jeho odstoupení projednala nebo měla projednat dozorčí rada. Jestliže člen dozorčí rady oznámí své odstoupení na zasedání dozorčí rady, končí výkon funkce uplynutím dvou měsíců po tomto oznámení, neschválí-li dozorčí rada na jeho žádost jiný okamžik zániku funkce. Pokud odstoupí ze své funkce člen dozorčí rady volený zaměstnanci, zvolí nového člena dozorčí rady bez zbytečného odkladu zaměstnanci společnosti. Člen dozorčí rady zvolený zaměstnanci může být ze své funkce odvolán. Odvolání z funkce se řídí ustanovením § 200 odst. 5,6 a 7 obchodního zákoníku.
7. Dozorčí rada, jejíž počet členů zvolených valnou hromadou neklesl pod polovinu, může jmenovat náhradního člena do příštího zasedání valné hromady.
8. Členové dozorčí rady volí svého předsedu.

Článek 23

Svolávání a zasedání dozorčí rady

1. Dozorčí rada se schází podle potřeby, nejméně dvakrát do roka.
2. Zasedání dozorčí rady svolává její předseda nebo jím pověřený člen písemnou pozvánkou, v níž uvede místo, datum, hodinu konání a program zasedání. Pozvánka musí být odeslána, nerozhodne-li dozorčí rada jinak, nejméně 10 dní před jejím zasedáním. Dozorčí radu lze svolat také usnesením z předchozího zasedání. Pokud s tím souhlasí všichni členové dozorčí rady, lze její zasedání svolati jinou formou.
3. Činnost dozorčí rady řídí předseda.
4. Předseda je povinen svolat zasedání dozorčí rady vždy, požádá-li o to některý z členů dozorčí rady nebo představenstvo, pokud je současně uveden naléhavý důvod jejího svolání.
5. Zasedání dozorčí rady se koná obvykle v sídle společnosti.
6. Členství v dozorčí radě je nezastupitelné. Závazek k výkonu funkce je závazkem osobní povahy.
7. Dozorčí rada může podle své úvahy přizvat na zasedání i jiné osoby.
8. O průběhu zasedání dozorčí rady a přijatých usneseních se pořizuje zápis, který podepisuje dozorčí radou určený zapisovatel a předseda dozorčí rady. V zápise se uvedou i stanoviska menšiny členů, jestliže tito o to požádají, a vždy se uvede odchylný názor člena dozorčí rady zvoleného zaměstnanci. Zápis obdrží členové dozorčí rady a společnost k archivaci.
9. Náklady spojené se zasedáním i s další činností dozorčí rady nese společnost.

Článek 24

Rozhodování dozorčí rady

1. Dozorčí rada je způsobilá rozhodovat, je-li na zasedání přítomna osobně nadpoloviční většina jejích členů.
2. K přijetí rozhodnutí ve všech záležitostech projednávaných dozorčí radou je zapotřebí, aby pro ně hlasovali nejméně dva členové dozorčí rady.

3. Jestliže s tím souhlasí všichni členové dozorčí rady, může dozorčí rada učinit rozhodnutí i mimo zasedání. V takovém případě se však k návrhu rozhodnutí musí vyjádřit písemně všichni členové dozorčí rady a rozhodnutí musí být přijato jednomyslně.

4. Rozhodnutí učiněné mimo zasedání musí být uvedeno v zápisu ze zasedání dozorčí rady.

5. Veškerou organizační činnost spojenou s rozhodováním mimo zasedání dozorčí rady zajišťuje předseda dozorčí rady.

Článek 25

Práva a povinnosti členů dozorčí rady

1. Členové dozorčí rady jsou povinni vykonávat svou působnost s péčí řádného hospodáře a zachovávat mlčenlivost o důvěrných informacích a skutečnostech, jejichž prozrazení třetím osobám by mohlo způsobit škodu společnosti. Tím nejsou nijak dotčena oprávnění členů dozorčí rady vyplývající z kontrolní působnosti tohoto orgánu společnosti.

2. Pro členy dozorčí rady platí zákaz konkurence. Zákaz konkurence se řídí příslušnými ustanoveními obchodního zákoníku.

3. Porušení povinností podle bodu 2 tohoto článku má za následek povinnost vydat prospěch z této činnosti a nebo převést na společnost tomu odpovídající práva a nahradit společnosti způsobenou škodu.

4. Členové dozorčí rady odpovídají společnosti za podmínek a v rozsahu stanoveném obecně závaznými právními předpisy za škodu, kterou ji způsobí porušením povinností při výkonu své funkce. Způsobí-li takto škodu více členů dozorčí rady, odpovídají za ni společnosti společně a nerozdílně.

5. Vztah mezi společností a členem dozorčí rady se řídí písemnou Smlouvou o podmínkách výkonu funkce člena orgánu společnosti. Členům dozorčí rady přísluší za výkon jejich funkcí odměna, úhrada nákladů a případně podíl na zisku - tantiéma. Smlouvu o podmínkách výkonu funkce člena orgánu společnosti, odměny a tantiému schvaluje valná hromada.

Valná hromada společnosti konaná dne 23.5.2013 nezvolila 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.

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

- Valná hromada je nejvyšším orgánem společnosti. Akcionář je oprávněn účastnit se valné hromady, hlasovat na ní, má právo požadovat a dostat na ní vysvětlení záležitostí týkajících se společnosti, je-li takové vysvětlení potřebné pro posouzení předmětu jednání valné hromady, a uplatňovat návrhy a protinávrhy za podmínek ustanovení § 180 odst. 5 obchodního zákoníku. Akcionář přítomný na valné hromadě má právo na vysvětlení i ohledně záležitostí týkajících se osob ovládaných společností. Informace obsažená ve vysvětlení musí být určitá a poskytovat dostatečný obraz o skutečnosti. Informace může být zcela nebo zčásti odmítnuta, jde-li o důvěrnou informaci podle zvláštního právního předpisu, nebo je předmětem obchodního tajemství, jde o utajovanou skutečnost nebo informaci, která by mohla společnosti přivodit újmu.

- Vysvětlení může být poskytnuto formou souhrnné odpovědi na více otázek podobného obsahu. Platí, že vysvětlení se akcionáři dostalo i tehdy, pokud bylo doplňující vysvětlení k bodům programu uveřejněno na internetových stránkách společnosti nejpozději v den předcházející konání valné hromady.

- Akcionář nemusí vykonávat hlasovací práva spojená se všemi jeho akciemi stejným způsobem , to platí i pro jeho zmocněnce.

- Jestliže akcionář hodlá uplatnit na valné hromadě protinávrhy k návrhům, jejichž obsah je uveden v oznámení o jejím konání, nebo v případě, že o rozhodnutí valné hromady musí být pořízen notářský zápis, je povinen doručit písemné znění svého návrhu nebo protinávrhu společnosti nejméně 5 pracovních dnů přede dnem konání valné hromady. To neplatí, jde-li o návrhy na volbu konkrétních osob do orgánů společnosti. Představenstvo je povinno uveřejnit jeho protinávrh se svým stanoviskem, pokud je to možné, nejméně 3 dny před oznámeným datem konání valné hromady. Akcionář má právo uplatňovat své návrhy k bodům, které budou zařazeny na pořad jednání valné hromady, ještě před uveřejněním oznámení o jejím svolání. Představenstvo uveřejní návrh, který bude společnosti doručen nejpozději 7 dnů před uveřejněním oznámení o svolání valné hromady, spolu s oznámením o svolání valné hromady.

- Akcionář se zúčastňuje valné hromady osobně nebo v zastoupení

- Pro posouzení, zda přítomné osoby jsou oprávněny zúčastnit se valné hromady, je rozhodující výpis z evidence zaknihovaných cenných papírů k rozhodnému dni. Rozhodným dnem k účasti na valné hromadě je sedmý den

předcházející dni konání valné hromady. Představenstvo je povinno podat žádost o výpis emise z evidence zaknihovaných cenných papírů k rozhodnému dni.

- Zástupce akcionáře na základě plné moci je povinen při prezenci před zahájením valné hromady odevzdat písemnou plnou moc s úředně ověřeným podpisem akcionáře. Zástupce právnické osoby předloží zároveň výpis z obchodního rejstříku zastupované společnosti , ne starší než šest měsíců, nebo jeho úředně ověřenou kopii. Kopie tohoto výpisu bude přílohou seznamu přítomných akcionářů na valné hromadě. Plná moc k zastupování na valné hromadě musí být písemná a musí z ní vyplývat, zda byla udělena pro zastoupení na jedné nebo více valných hromadách v určitém období. Má se za to, že osoba zapsaná v evidenci investičních nástrojů nebo v evidenci zaknihovaných cenných papírů jako správce nebo jako osoba oprávněná vykonávat práva spojená s akcií, je oprávněna zastupovat akcionáře při výkonu všech práv spojených s akciemi vedenými na daném účtu, včetně hlasování na valné hromadě. Tato osoba se prokazuje výpisem z evidence investičních nástrojů nebo výpisem z evidence zaknihovaných cenných papírů.
- Členové orgánů společnosti mohou přijmout zmocnění akcionářem pouze pokud uveřejní veškeré skutečnosti, které by mohly mít pro akcionáře význam při posuzování, zda v daném okamžiku hrozí střet zájmů akcionáře a zájmu zmocněnce, spolu s oznámením o konání valné hromady.
- Akcionář se účastní valné hromady na vlastní náklady
- Valné hromady se účastní členové představenstva a členové dozorčí rady.
- Jestliže je na pořadu jednání valné hromady rozhodnutí, u kterého zákon vyžaduje notářský zápis, zajistí představenstvo na valné hromadě přítomnost notáře.
- O účasti dalších osob může rozhodnout představenstvo nebo člen představenstva pověřený zahájením a řízením valné hromady do doby zvolení předsedy valné hromady a zvolený předseda valné hromady. Tyto osoby však nehlasují, nemohou požadovat vysvětlení ani uplatňovat návrhy.
- Valná hromada se koná nejméně jednou za rok, nejpozději do šesti měsíců od posledního dne účetního období. Svolává ji představenstvo, popřípadě jeho člen v souladu s obecně závaznými právními předpisy a těmito stanovami.
- Nejméně 30 dní před konáním valné hromady uveřejňuje představenstvo oznámení o konání valné hromady v Obchodním věstníku a na internetových stránkách www.ipoint.cz
- Oznámení o konání valné hromady, nejde-li o svolání na základě rozhodnutí soudu, obsahuje alespoň :

  a) Obchodní firmu a sídlo společnosti,

  b) místo, datum a hodinu konání valné hromady,

  c) označení, zda se svolává řádná, mimořádná nebo náhradní valná hromada,

  d) pořad jednání valné hromady,

  e) rozhodný den k účasti na valné hromadě a vysvětlení významu rozhodného dne pro hlasování

  f) je-li na pořadu jednání valné hromady zvýšení nebo snížení základního kapitálu, musí oznámení o konání valné hromady kromě výše uvedeného obsahovat i náležitosti stanovené v ust. § 202 odst. 2), 3) a 4) nebo § 212, resp. 211 odst. 1 obchodního zákoníku,

  g) je-li na pořadu jednání valné hromady schválení řádné účetní závěrky s návrhem na rozdělení zisku nebo na způsob úhrady ztráty vzniklé v uplynulém účetním období, uvedou se v oznámení hlavní údaje účetní závěrky, s uvedením doby a místa, v němž je účetní závěrka k nahlédnutí pro akcionáře společnosti.

  h) je-li na pořadu jednání změna stanov společnosti, musí oznámení o konání valné hromady alespoň charakterizovat podstatu navrhovaných změn a návrh stanov musí být akcionářům k nahlédnutí v sídle společnosti ve lhůtě stanovené pro svolání valné hromady. V oznámení o konání valné hromady musí být akcionáři upozorněni, že mají právo vyžádat si zaslání kopie návrhu stanov na svůj náklad a nebezpečí.

  i) Další náležitosti stanovené stanovami společnosti a právními předpisy

- Jestliže vlastník akcií na majitele zřídí ve prospěch společnosti zástavní právo alespoň k jedné akcii společnosti jako jistotu na úhradu nákladů za zaslání oznámení o konání valné hromady a požádá o zaslání oznámení o konání valné hromady na adresu uvedenou v žádosti, je společnost povinna mu na uvedenou adresu na jeho náklad oznámení zasílat.

- Do působnosti valné hromady náleží:

a) rozhodování o změně stanov, nejde-li o změnu v důsledku zvýšení základního kapitálu představenstvem podle § 210 obchodního zákoníku nebo o změnu, ke které došlo na základě jiných právních skutečností,

b) rozhodování o zvýšení či snížení základního kapitálu nebo o pověření představenstva podle § 210 obchodního zákoníku, či o možnosti započtení peněžité pohledávky vůči společnosti proti pohledávce na splacení emisního kursu,

c) rozhodnutí o vydání dluhopisů podle § 160 obchodního zákoníku; stanovy připouští vydání dluhopisů,

d) volba a odvolání členů představenstva,

e) volba a odvolání členů dozorčí rady s výjimkou členů dozorčí rady volených a odvolávaných podle § 200 obchodního zákoníku,

f) schválení řádné nebo mimořádné účetní závěrky a konsolidované účetní závěrky a v zákonem stanovených případech i mezitímní účetní závěrky, rozhodnutí o rozdělení zisku nebo o úhradě ztráty a stanovení tantiém,

g) rozhodování o odměňování členů představenstva a dozorčí rady a výboru pro audit

h) rozhodnutí o kótaci účastnických cenných papírů společnosti podle zvláštního právního předpisu a o jejich vyřazení z obchodování na českém nebo zahraničním regulovaném trhu

i) rozhodnutí o zrušení společnosti s likvidací, jmenování a odvolání likvidátora, včetně určení výše jeho odměny, schválení návrhu rozdělení likvidačního zůstatku,

j) rozhodnutí o fúzi, převodu jmění na jednoho akcionáře nebo rozdělení, popřípadě o změně právní formy,

k) rozhodnutí o uzavření smlouvy, jejímž předmětem je převod podniku nebo jeho části a jeho nájem, nebo rozhodnutí o uzavření takové smlouvy ovládanou osobou,

l) schválení ovládací smlouvy, smlouvy o převodu zisku a smlouvy o tichém společenství a jejich změn,

m) schválení roční zprávy o podnikatelské činnosti společnosti a o stavu jejího majetku,

n) rozhodnutí o přeměně akcií vydaných jako zaknihované na listinné cenné papíry a naopak a rozhodnutí o štěpení akcií na více akcií o nižší jmenovité hodnotě nebo spojení více akcií do jedné akcie,

o) schválení smluv o výkonu funkce členů představenstva, dozorčí rady, případně schválení jakýchkoli jiných plnění společnosti ve prospěch osob, které jsou členem orgánů společnosti, na které neplyne právo z právního či vnitřního předpisu, pokud nejsou uvedeny ve smlouvě o výkonu funkce,

p) řešení sporů mezi orgány společnosti,

q) rozhodnutí o odsouhlasení smluv specifikovaných v § 196a obchodního zákoníku,

r) rozhodnutí o potvrzení volby člena orgánu společnosti dle ustanovení § 38l obchodního zákoníku,

s) projednání a rozhodnutí o záležitostech navržených akcionářem nebo akcionáři, kteří mají akcie, jejichž souhrnná jmenovitá hodnota dosahuje alespoň 3% základního kapitálu,

t) projednání a rozhodnutí o záležitostech navržených představenstvem nebo dozorčí radou do pořadu jednání,

u) rozhodnutí o zásadách a pokynech pro jednání představenstva ve smyslu ustanovení § 194, odst. 4 obchodního zákoníku,

v) rozhodnutí o dalších otázkách, které obchodní zákoník nebo tyto stanovy zahrnují do působnosti valné hromady

w) určení auditora k ověření individuální účetní závěrky a konsolidované účetní závěrky,

x) jmenování členů výboru pro audit ze členů dozorčího orgánu nebo ze třetích osob.

- Valná hromada si nemůže vyhradit k rozhodování záležitosti, které jí nesvěřuje zákon nebo stanovy.

- Jednání valné hromady zahajuje a do doby zvolení předsedy řídí valnou hromadu člen představenstva, který tím byl představenstvem pověřen, nestanoví-li obchodní zákoník v konkrétních případech jinak. Svolala-li valnou hromadu dozorčí rada, řídí valnou hromadu do doby zvolení předsedy člen dozorčí rady, který tím byl dozorčí radou pověřen. Jestliže byl předseda valné hromady jmenován soudem, řídí valnou hromadu od počátku.

- Valná hromada nejprve volí předsedu, zapisovatele, dva ověřovatele zápisu a osoby pověřené sčítáním hlasů. Volba se provádí hlasováním aklamací společně o všech navržených osobách najednou.

- Zvolený předseda valné hromady se řídí pořadem jednání valné hromady.
- O záležitosti, která nebyla uvedena v oznámeném pořadu jednání valné hromady, lze rozhodnout pouze tehdy, jsou-li přítomni všichni akcionáři a jednomyslně souhlasí s projednáním této záležitosti.
- Předseda valné hromady je oprávněn vyhlásit přestávku v jednání valné hromady.
- V případě nejasnosti výkladu některého projednávaného návrhu nebo protinávrhu, či nastane-li situace neřešená obecně závaznými právními předpisy nebo stanovami společnosti, rozhoduje o dalším postupu jednání valné hromady její předseda.
- Hlasuje se v souladu s pořadem jednání valné hromady, přičemž nejprve se hlasuje o prvním návrhu a není-li tento návrh přijat, hlasuje se o protinávrzích v pořadí, v jakém byly předloženy. Je-li kterýkoliv návrh nebo protinávrh schválen, o dalších návrzích nebo protinávrzích se již nehlasuje.
- Veškeré návrhy nebo protinávrhy přítomných akcionářů musí být podány do začátku hlasování o bodu pořadu jednání, kterého se týkají, avšak mimo protinávrhů k návrhům, jejichž obsah byl uveden v oznámení o konání valné hromady, nebo v případě, že o rozhodnutí valné hromady musí být pořízen notářský zápis. V tomto případě je akcionář povinen doručit písemné znění svého protinávrhu společnosti nejméně pět pracovních dnů přede dnem konání valné hromady. To neplatí, jde-li o návrhy na volbu konkrétních osob do orgánů společnosti.
- Hlasování se provádí veřejně aklamací, a to zvednutím platného hlasovacího lístku označeného razítkem společnosti a údajem o počtu hlasů konkrétního akcionáře, který akcionář obdrží u prezence. V případě, že se akcionář rozhodne hlasovat menším počtem hlasů, než kterým disponuje, je povinen při hlasování stát a při sčítání hlasů hlasitě veřejně sdělit osobě pověřené sčítáním hlasů počet hlasů, kterým hlasuje.
- Každé znění usnesení nebo rozhodnutí, o němž se na valné hromadě hlasuje, jednoznačně formuluje předseda valné hromady. Přitom uvede, o kterém předneseném návrhu nebo protinávrhu se hlasuje.
- Je-li zjištěn předběžný výsledek, ze kterého je zřejmý výsledek hlasování, je sdělen valné hromadě prostřednictvím jejího předsedy. Předseda valné hromady může pokračovat v dalším jednání valné hromady s tím, že přesný konečný výsledek hlasování bude oznámen dodatečně v průběhu dalšího jednání.
- Odvolání a volba členů představenstva či dozorčí rady se provádí tak, že se hlasuje o odvolání či volbě každého člena samostatně.
- Písemné materiály a zprávy, které jsou při výdeji hlasovacích lístků předány přítomným akcionářům, není nutno při jednání valné hromady předčítat a předseda valné hromady může před hlasováním pouze uvést, o kterém písemném materiálu se hlasuje.
- O průběhu jednání valné hromady se pořizuje zápis. K zápisu se přiloží návrhy a prohlášení, předložená na valné hromadě k projednání, a seznam přítomných na valné hromadě.
- Valná hromada je schopna se usnášet, jsou-li přítomni, ať už osobně nebo prostřednictvím zástupce na základě plné moci, akcionáři mající akcie, jejichž jmenovitá hodnota přesahuje 30 % základního kapitálu společnosti. Při posuzování způsobilosti valné hromady činit rozhodnutí a při hlasování na valné hromadě se nepřihlíží k akciím nebo zatímním listům, s nimiž není spojeno právo hlasovat, nebo pokud nelze hlasovací právo, které je s nimi spojeno, vykonávat, ani k hlasovacím právům, které nevykonává obchodník s cennými papíry nebo jiné osoby podle § 183b odst. 4 obchodního zákoníku.

- Akcionář nemůže vykonávat hlasovací právo:

a) spojené se zatímním listem, pokud je v prodlení se splácením emisního kursu nesplacených akcií nebo jeho části

b) rozhoduje-li valná hromada o jeho nepeněžitém vkladu

c) rozhoduje-li valná hromada o tom, zda jemu nebo osobě, s níž jedná ve shodě, má být prominuto splnění povinnosti, anebo zda má být odvolán z funkce člena orgánu společnosti pro porušení povinností při výkonu funkce

d) v jiných případech stanovených zákonem.

- Valná hromada rozhoduje většinou hlasů přítomných akcionářů, pokud obchodní zákoník nevyžaduje většinu jinou.

- Stanovy nevyužívají možnosti určit vyšší počet hlasů potřebných k přijetí rozhodnutí, pokud obchodní zákoník nevyžaduje jinou.

- O rozhodnutích, kde to vyžaduje obchodní zákoník, musí být pořízen notářský zápis. Notářský zápis o rozhodnutí o změně stanov musí obsahovat též schválený text změny stanov.

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

- 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
- činnost účetních poradců, vedení účetnictví, vedení daňové evidence

Hlavní trhy

Společnosti podnikají převážně v České republice.
Společnost KAROSERIA a. s. 0,04% objemu výroby vyváží do zemí Evropské unie. Společnost PULCO a.s. 6% objemu výroby vyváží do zemí Evropské unie.

ORGANIZAČNÍ STRUKTURA

Popis skupiny a postavení emitenta ve skupině

Společnost je ve smyslu § 73 a násl. zákona č. 90/2012 Sb. 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 – Nusle, Bělehradská 7/13
pan Miroslav Kurka, bytem Havířov–Město, Karvinská 61
jednající ve shodě dle § 78 zákona č. 90/2012 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) ASTRA 99, s.r.o., se sídlem Temanínská 10, Bratislava
5) AV –TRADE, spol. s r.o., se sídlem Temanínská 10, Bratislava
6) Bělehradská Invest, a. s. se sídlem v Praze 4, Nusle, Bělehradská 7/13, PSČ 140 16
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) ČOV Senice, s.r.o., Senica, Železničná 362/122
10) Byty Houbalova, s.r.o., IČ 29301980
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) GLOBAL plus, s.r.o., se sídlem Temanínská 10, Bratislava
17) HIKOR Písek, a. s. , se sídlem Písek, Lesnická 157

18) HSP CZ s. r. o. , se sídlem Orlová–Lutyně, U Centrumu 751, PSČ 735 14
19) KAROSERIA a. s. , se sídlem Brno, Heršpická 758/13
20) Karvinská finanční, a. s. , se sídlem Orlová – Lutyně, U Centrumu 751, PSČ 735 14
21) KDYNIUM a. s. , se sídlem Kdyně, Nádražní 104, okres Domažlice, PSČ 345 06
22) KDYNIUM Service, s.r.o. se sídlem Kdyně, Nádražní 104, okres Domažlice, PSČ 345 05
23) LEPOT s. r. o. se sídlem Otrokovice, tř. T. Bati 1566
24) LIFT UP, s.r.o. se sídlem Heršpická 758/13, 619 00 Brno
25) MA Investment s. r. o se sídlem Kroměříž, 1. máje 532, PSČ 767 01
26) MATE, a. s. , se sídlem Brno, Havránkova 11
27) MATE SLOVAKIA spol. s r. o. , se sídlem Bratislava, Záruby 6, PSČ 831 01
28) MORAVIAKONCERT, s. r. o. se sídlem Otrokovice, tř. T. Bati 1566
29) Niťárna Česká Třebová s. r. o. , Česká Třebová, Dr. Beneše 125, PSČ 560 81 , okres Ústí n. Orlicí
30) NOPASS a. s. , se sídlem Nová Paka, Partyzánská 78, PSČ 509 01
31) OTAVAN Třeboň a. s. , se sídlem Třeboň, Nádražní 641
32) OTAVAN BG EOOD se sídlem Sliven, ul. Sergej Rumjancev č. 4
33) Paneurópska vysoká škola n. o, se sídlem Tomašíkova 20,Bratislava
34) Pavlovín, spol. s r.o., Velké Pavlovice, Hlavní 666/2
35) PRIMONA, a. s. se sídlem Česká Třebová, Dr. E. Beneše 125, 560 81
36) PROSPERITA Energy a.s., IČ02389169
37) PROSPERITA finance, s.r.o. Ostrava, Moravská Ostrava, Nádražní 213/10, PSČ 702 00
38) PROSPERITA holding, a. s. , se sídlem Ostrava - Mor. Ostrava, Nádražní 213/10, PSČ 702 00
39) PROSPERITA investiční společnost, a. s. , se sídlem Ostarva- Mor. Ostrava, Nádražní 213/10, PSČ 702 00
40) PROTON, spol. s r. o. se sídlem Zlín, Kvítková 80, PSČ 760 01
41) PRŮMYSLOVÁ ČOV, a. s. , se sídlem Otrokovice, Objízdná 1576, PSČ 765 02, okres Zlín
42) PULCO, a. s. , se sídlem v Brně, Heršpická 13, PSČ 656 92
43) Rybářství Přerov, a. s. , se sídlem v Přerově, gen Štefánika 5
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) TK GALVANOSERVIS s. r. o. se sídlem v Praze, V Chotejně 9/1307, PSČ 102 00
47) TOMA, a. s. , se sídlem Otrokovice, tř. T. Bati 1566, PSČ 765 82, okres Zlín
48) TOMA Odpady, s. r. o. , se sídlem Otrokovice, tř. T. Bati 1566, PSČ 765 82, okres Zlín
49) TOMA úvěrová a leasingová, a. s. se sídlem Čadca, Májová 1319, PSČ 022 01
50) TOMA rezidenční Prostějov, s. r. o. se sídlem Otrokovice, tř. Tomáše Bati 1566, PSČ : 765 82
51) TOMA rezidenční Kroměříž, s. r. o. se sídlem Otrokovice, tř. Tomáše Bati 1566, PSČ : 765 82
52) TZP, a. s. , se sídlem Hlinsko, Třebízského 92, PSČ 539 01
53) Vinice Vnorovy,s.r.o. Velké Pavlovice, Hlavní 666, PSČ 691 06
54) VINIUM a. s. , se sídlem na adrese Velké Pavlovice, Hlavní 666, PSČ 691 06
55) VINIUM Pezinok, s. r. o. , se sídlem na adrese Bratislava, Zámocká 30, PSČ 811 01, Slovenská republika
56) Víno Dambořice, s.r.o. se sídlem Hlavní 666, Velké Pavlovice
57) Víno Hodonín s. r. o. se sídlem Hodonín, Národní třída 16, PSČ 695 01
58) 58)VOS a. s. , se sídlem Písek, Nádražní 732

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

Název	Majetková účast v % Rok 2014	Majetková účast v % Rok 2013	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**	68,998	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
LIFT UP, s.r.o. Heršpická 758/13, 619 00 Brno Předmět podnikání: Opravy silničních vozidel, opravy ostatních dopravních prostředků a pracovních strojů, výroba, obchod a služby **Investice pořízena listopadu 2014**	100	0	100

PŘEHLED PODNIKÁNÍ

Hlavní činnosti

Výrobní a obchodní činnosti provádí její dceřiné společnosti.

PULCO a. s. se zabývá povrchovou úpravou materiálu (práškovým lakováním), lisařskými a svářečskými pracemi.

MATE, a. s. je společnost s hlavní činností v oblasti pronájmu vlastních nemovitostí.

AKB CZECH s.r.o. je společnost, jejímž hlavním předmětem činnosti je údržba nemovitostí.

LIFT UP s r.o. je společnost jejímž hlavním předmětem je servis a opravy manipulační techniky a ostatních silničních a dopravních prostředků.

Nové významné produkty a služby

Společnost KAROSERIA a. s. v roce 2014 neposkytla a nerealizovala žádné nové významné produkty a služby

Společnost MATE a. s.
Ve výrobní činnosti pro rok 2014 společnost nadále spolupracovala se společností KAROSERIA a. s. Neposkytla a nerealizovala nové významné produkty a služby.

Společnost AKB CZECH s.r.o. v roce 2014 neposkytla a nerealizovala žádné nové významné produkty a služby.

Společnost PULCO, a. s poskytovala služby v oblasti povrchových úprav práškovou barvou včetně chemické předúpravy. Zpracovávala 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 a certifikátu QUALICOUT. Organizace práce dle principů ČSN ISO 90001 2009 se postupně rozšiřuje i pro další části společnosti.

Společnost LIFT UP, s.r.o. vznikla v říjnu 2014 a zabývá se především servisem a prodejem manipulační techniky.

NEMOVITOSTI, STROJE A ZAŘÍZENÍ

Investice

Hlavní investice probíhající a ukončené v roce 2014

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 z toho mateřská společnost	1 859 778	tuzemsko	1 859	778
Rekonstrukce budov - pronájem - jídelna, kantýna - z toho mateřská společnost	19 134 5 830 14 579	tuzemsko	vlastní zdroje 24 964	vlastní zdroje 14 579
Drobný dlouhodobý majetek z toho mateřská společnost	183 100	tuzemsko	vlastní zdroje	vlastní zdroje

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

Investice	**Společnost KAROSERIA a. s. Plánovaná výše investice v roce**	
	2015	
	tis. Kč	**Očekávané zdroje financování**
Stavební rekonstrukce budova R v tis. Kč	5 800 14 800	Vlastní zdroje
Strojní v tis. Kč	0	
Investice	**Společnost MATE a. s. Plánovaná výše investice v roce**	
	2015	
	tis. Kč	Očekávané zdroje financování
Stavební v tis. Kč- rekonstrukce	3 450	vl. zdroje
Strojní v tis. Kč	440	vl. zdroje

Společnost KAROSERIA a. s. vlastní pozemky v katastrálním území Štýřice, obec Brno o celkové rozloze 120 792 m^2, z toho více jak 26 590 m^2 je zastavěno objekty průmyslové výroby a administrativní budovou. Pozemky jsou převážnou měrou vedeny jako ostatní plocha.
Část nezastavěných pozemků, které byly vedeny jako zemědělská půda, byla vyňata ze zemědělského půdního fondu a jsou určeny pro objekty lehké průmyslový výroby, obchodu a služeb.

MATE a. s. :
Skladové a výrobní haly a jejich rekonstrukce.

Nejvýznamnější 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 5230 PST494
- nůžky hydraulické CNC H6M4013 CE
- TruPunch 3000 vysekávací stroj na plechy
- TruPunch 5000 vysekávací stroj na plechy
- lakovací technologická linka PST 514

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

PULCO, a. s.
V roce 2015 je naplánován nákup brusky na nástroje v hodnotě Kč 160 000,-

KAROSERIA a. s.
KAROSERIA a. s. má zřízeno k parcele č. 1738, 1739, 1733/8, 1733/9, 1733/15 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 1733/4,1733/12, 1733/13, 1733/14, 1733/16 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 řadu, vstup a vjezd do ochranného pásma vodovodního řadu. Ostatní pozemky jsou prosté jakéhokoliv zatížení.

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

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

Společnost AKB CZECH s.r.o. nevlastní žádný nemovitý majetek.

Společnost LIFT UP, s.r.o. nevlastní žádný nemovitý majetek.

Plánovaná významná hmotná dlouhodobá aktiva

Společnost KAROSERIA a. s. :

1) Výstavba průmyslové haly 3500 $m^{2.}$

2) Výstavba administrativní budovy R.

Společnost MATE a. s. :

- Jednání s UZSVM – odkup pozemků o výměře 44 0000 m^2.

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 převážně v termínech splatností.

Hospodářská a finanční situace skupiny v roce 2014

Výnosy	**256 293**
Přidaná hodnota	**108 624**
Hospodářský výsledek	**30 682**

Provozní výsledky

Konsolidovaný provozní zisk skupiny se zvýšil oproti roku 2013 o 7 665 tis. Kč. Provozní výsledky konsolidované skupiny pozitivně ovlivnil nárůst pronájmů vlastních nebytových prostor o 6 288 tis. Kč, tržeb z vlastních výrobků a služeb se zvýšil o tis. Kč 5 266 ve spol. PULCO v činnosti lisařských prací, u zámečnických prací o 1 494, u lakovny o

532 tis. Kč kde mezi největší zákazníky patřily společnosti ABB s.r.o., INGSTEEL spol. s r.o., ELEKTRO CZ s.r.o., KOMPAN a.s. Provozní zisk emitenta byl dále pozitivně ovlivněn rozpuštěním opravných položek k pohledávkám u spol. MATE a.s. ve výši tis. Kč 3 826 z důvodu částečných úhrad od velkých dlužníků. Na zvýšení objemu výnosů u segmentu ostatní se podílí nejvíce spol. AKB CZECH s.r.o., která má ve své činnosti údržbu areálů skupiny PROSPERITA.

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. vzhledem k utlumení výroby pozastavila v roce 2014 vývojové práce.

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, dnem vzniku členství všech členů i funkce předsedy a místopředsedy představenstva je 3. 6. 2011.

Předseda představenstva:

Ing. Miroslav Kurka, nar. 16. 2. 1961
bytem Praha 4, Bělehradská 7/13
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
- KDYNIUM a. s. , IČ 45357293 – předseda představenstva
- ŘEMPO LYRA, s. r. o. , IČ 25384660 – společník
- České vinařské závody a. s, IČ 60193182 – předseda představenstva
- PROSPERITA holding, a. s. , IČ 25820192 – předseda představenstva
- 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
-- TRADETEX servis, s.r.o. , IČ 227 92 660 - 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 regulatorních orgánů.

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

Místopředseda představenstva:

Ing. Dušan Nevrtal, 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 – místopředseda představenstva
- Bělehradská Invest, a. s. , IČ 27193331 – předseda představenstva
- KF Development, a.s. , IČ 290 20 115 – člen dozorčí rady
- AKB CZECH s.r.o., IČ 60321164 - jednatel
- Byty Houbalova, s.r.o., IČ 29301980 - jednatel

Člen statutárních orgánů v předcházejících 5 letech s ukončeným členstvím:
- České vinařské závody a. s, IČ 60193182 – prokura – do 19.7.2012
- VINIUM a. a. , IČ 46 90 01 95 – předseda představenstva – do 19.7.2012

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

Prohlašujeme, že Ing. Dušan Nevrtal má s emitentem KAROSERIA a. s. uzavřenou smlouvu o výkonu funkce člena statutárního orgánu, nemá uzavřenou další jinou smlouvu a tudíž neexistují výhody v souvislosti s ukončením zaměstnání a neexistují možné střety zájmů.
S 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 společností:
- KAROSERIA a. s. , IČ 46347453 – člen představenstva
- KF Development, a.s., IČ 29020115 – místopředseda představenstva
- 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 představenstva
- České vinařské závody a. s, IČ 60193182 – předseda dozorčí rady
- VINIUM a. a. , IČ 46 90 01 95 – předseda představenstva
- Řempo CB, a.s. , IČ 25354523 – místopředseda představenstva
- Byty Houbalova, s.r.o., IČ 29301980 – jednatel
- Rezidence Houbalova s.r.o., IČ 01858971 – jednatel
- ENERGOAQUA, a.s., IČ 15503461 – člen dozorčí rady

- ALMET a.s., IČ 46505156 – člen dozorčí rady
- TOMA, a.s., IČ 18152813 – člen představenstva

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

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 regulatorních 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 členství i funkce předsedy dozorčí rady je 30.5.2012, člena dozorčí rady 20.10.2010 a člena dozorčí rady voleného zaměstnanci 23.5.2012.

Předseda dozorčí rady:

Ing. Karel Kratochvíl, nar. 10. 4. 1972
bytem Havířov, U Stavu 314/28
absolvent VŠ
Hlavní vykonávaná činnost: zaměstnanec společnosti Ing. Miroslav Kurka – TRADETEX jako ředitel pro strategii skupiny.
Člen statutárních orgánů společností:
- Řempo CB, a. s, IČ 25354523 – předseda představenstva
- Řempo LYRA, s. r. o. , IČ 25384660 – jednatel
- KAROSERIA a. s. , IČ 46347453 – předseda dozorčí rady
- ŘEMPO 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
- MATE, a. s. , IČ 46900322 – člen představenstva
- TRADETEX servis, s.r.o. , IČ 227 92 660 - jednatel

Člen statutárních orgánů v předcházejících 5 letech s ukončeným členstvím
- BROUK s. r. o. , IČ 46713387 – jednatel do 28.6.2012

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

Prohlašujeme, že Ing. Karel Kratochvíl má s emitentem KAROSERIA a. s. a s jeho dceřinou společností MATE, a.s. uzavřeny smlouvy o výkonu funkce člena dozorčí rady, 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. 20.3.1953
bytem Dolní Benešov, Opavská 498

Člen statutárních orgánů společností :
MATE a.s., IČ 46900322 – člen dozorčí rady
KAROSERIA a.s., IČ 46347453 – člen dozorčí rady
VINIUM a.s., IČ 46900195 – předseda dozorčí rady

Společenství vlastníků jednotek domu v Dolním Benešově, Opavská 498 – IČ 293 99 297 – předseda výboru

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. a jeho dceřinou společností MATE, a.s. uzavřeny smlouvy o výkonu funkce dozorčí rady, nemá uzavřenou další jinou smlouvu a tudíž neexistují výhody v souvislosti s ukončením zaměstnání a neexistují možné střety zájmů.

Člen dozorčí rady volený zaměstnanci:

Jiří Procházka, nar. 9.7.1974
bytem 612 00 Brno, Herčíkova 7
Dosažené vzdělání: vyučen
Hlavní vykonávaná činnost: zaměstnanec KAROSERIA a. s.

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

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

Výše uvedený Jiří Procházka 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 Jiří Procházka má s emitentem KAROSERIA a. s. uzavřenou pracovní smlouvu a smlouvu o výkonu funkce člena dozorčí rady. Další jiné smlouvy uzavřeny nemá 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:
S. P. M. B a. s. , IČ 46347178 – prokura
MATE, a. s. IČ 46900322 – místopředseda představenstva
PULCO, a. s. , IČ 26279843 – člen představenstva
AKB CZECH s. r. o. , IČ 60321164 – jednatel
LIFT UP, s.r.o., IČ 03594262 - jednatel

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 regulatorních orgánů.

Prohlašujeme, že JUDr. Martin Knoz má s emitentem KAROSERIA a. s. a dceřinou společností LIFT UP, s.r.o. 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 dozorčí rady

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

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. S dceřinou společností PULCO, a.s. má uzavřenou smlouvu o výkonu funkce člena dozorčí rady. Další jinou smlouvu uzavřenou neměl a tudíž neexistují výhody v souvislosti s ukončením zaměstnání a neexistují možné střety zájmů.

Výrobní ředitel:
Funkce nebyla a není obsazena.

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
bytem Brno, Obřanská 124

Člen statutárních orgánů ve společnosti:
S. P. M. B a. s. , IČ 46347178 – prokura
MATE, a. s. IČ 46900322 – místopředseda představenstva
PULCO, a. s. , IČ 26279843 – člen představenstva
AKB CZECH s. r. o. , IČ 60321164 – jednatel
LIFT UP, s.r.o., IČ 03594262 - jednatel

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 regulatorních orgánů.

Prohlašujeme, že JUDr. Martin Knoz má s emitentem KAROSERIA a. s. uzavřenu pracovní smlouvu. S dceřinými společnostmi LIFT UP, s.r.o., 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.

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

Představenstvo:

Předseda představenstva:
Ing. Miroslav Kurka, nar. 16. 2. 1961
bytem Praha 4, Bělehradská 7/13
Hlavní vykonávaná činnost: podnikání v textil. průmyslu jako fyzická osoba.
Člen statutárních orgánů společností, společník:
- Ing. Miroslav Kurka, nar. 16. 2. 1961
bytem Praha 4, Bělehradská 7/13
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
- KDYNIUM a. s. , IČ 45357293 – předseda představenstva
- ŘEMPO LYRA, s. r. o. , IČ 25384660 – společník
- České vinařské závody a. s, IČ 60193182 – předseda představenstva
- PROSPERITA holding, a. s. , IČ 25820192 – předseda představenstva
- 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
-- TRADETEX servis, s.r.o. , IČ 227 92 660 - 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 regulatorních orgánů.

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

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

Člen statutárních orgánů ve společnosti:
S. P. M. B a. s. , IČ 46347178 – prokura
MATE, a. s. IČ 46900322 – místopředseda představenstva
PULCO, a. s. , IČ 26279843 – člen představenstva

AKB CZECH s. r. o. , IČ 60321164 – jednatel
LIFT UP, s.r.o., IČ 03594262 - jednatel

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 regulatorních orgánů.

Prohlašujeme, že JUDr. Martin Knoz má s emitentem KAROSERIA a. s. uzavřenu pracovní smlouvu. S dceřinými společnostmi LIFT UP, s.r.o., 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.

Člen představenstva:
Ing. Karel Kratochvíl, nar. 10. 4. 1972
bytem Havířov, U Stavu 314/28
Hlavní vykonávaná činnost: zaměstnanec společnosti Ing. Miroslav Kurka – TRADETEX jako ředitel pro strategii skupiny.
Člen statutárních orgánů společností:
- Řempo CB, a. s, IČ 25354523 – předseda představenstva
- Řempo LYRA, s. r. o. , IČ 25384660 – jednatel
- KAROSERIA a. s. , IČ 46347453 – předseda dozorčí rady
- ŘEMPO 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
- MATE, a. s. , IČ 46900322 – člen představenstva
- TRADETEX servis, s.r.o. , IČ 227 92 660 - jednatel

Člen statutárních orgánů v předcházejících 5 letech s ukončeným členstvím
- BROUK s. r. o. , IČ 46713387 – jednatel do 28.6.2012

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

Prohlašujeme, že Ing. 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.

Dozorčí rada:

Předseda dozorčí rady:
Ing. Petr Chrápek, nar. 25. 11. 1957
bytem Ostrava – Výškovice, Břustkova 27
Dosažené vzdělání: Vysoká škola báňská
Hlavní vykonávaná činnost: zaměstnanec společnosti Ing. Miroslav Kurka – TRADETEX jako obchodní ředitel.

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

Člen statutárních orgánů, případně společník v předcházejících 5 letech s ukončeným členstvím:
- nebyl

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

Prohlašujeme, že Ing. Petr Chrápek nemá s emitentem KAROSERIA a. s. uzavřenou žádnou smlouvu. Se společností MATE a. s. má uzavřenou smlouvu o výkonu funkce člena dozorčí rady. 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. 20.3.1953
Bytem Dolní Benešov, Opavská 498

Člen statutárních orgánů společností :
- MATE a.s. , IČ 46900322 – člen dozorčí rady
- KAROSERIA a.s., IČ 46347453 – člen dozorčí rady
- VINIUM a.s., IČ 46900195 – předseda dozorčí rady
- Společenství vlastníků jednotek domu v Dolním Benešově, Opavská 498 – IČ 293 99 297 – předseda výboru

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. a společností MATE, a.s. uzavřeny smlouvy o výkonu funkce člena dozorčí rady, nemá uzavřenou další jinou smlouvu a tudíž neexistují výhody v souvislosti s ukončením zaměstnání a neexistují možné střety zájmů.

Člen dozorčí rady:

od 30.5.2012
Ing. Igor Prusenovský, nar. 12.5.1959
Bytem 641 00 Brno, Koreisova 864/27

Člen statutárních orgánů společností :
MATE a.s. , IČ 46900322 – člen dozorčí rady
PULCO, a.s. IČ 26279843 – člen dozorčí rady
Člen statutárních orgánů v předcházejících 5 letech s ukončeným členstvím
- nebyl

Výše uvedený Ing. Igor Prusenovský 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. Igor Prusenovský má uzavřenu se společností PULCO a.s. pracovní smlouvu a smlouvu o výkonu funkce člena dozorčí rady, 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

Člen statutárních orgánů ve společnosti:
S. P. M. B a. s. , IČ 46347178 – prokura
MATE, a. s. IČ 46900322 – místopředseda představenstva
PULCO, a. s. , IČ 26279843 – člen představenstva
AKB CZECH s. r. o. , IČ 60321164 – jednatel
LIFT UP, s.r.o., IČ 03594262 - jednatel

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 regulatorních orgánů.

Prohlašujeme, že JUDr. Martin Knoz má s emitentem KAROSERIA a. s. uzavřenu pracovní smlouvu. S dceřinými společnostmi LIFT UP, s.r.o., 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.

PULCO, a. s.
Heršpická 13, Brno
IČ 26279843

Představenstvo:

Předseda představenstva:
Josef Jonáš, nar. 22.3.1961
bytem Praha, Urbánkova 67
hlavní vykonávaná činnost: ředitel společnosti TK GALVANOSERVIS s.r.o.
Člen statutárních orgánů společností:
- PULCO, a. s, IČ 26279843 – předseda představenstva
- TK GALVANOSERVIS s.r.o., IČ 256 08 738 – jednatel společnosti

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

Výše uvedený p. Josef Jonáš 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 Josef Jonáš neměl s emitentem KAROSERIA a. s. uzavřenou žádnou smlouvu. S PULCO, a. s. má uzavřenu smlouvu o výkonu funkce člena statutárního orgánu. Další jiné smlouvy uzavřené neměl a tudíž neexistují výhody v souvislosti s ukončením zaměstnání a neexistují možné střety zájmů.

Člen představenstva:
od 30.5.2012
Ing. Igor Prusenovský, nar. 12.5.1959
Bytem 641 00 Brno, Koreisova 864/27
Hlavní vykonávaná činnost: ředitel společnosti PULCO, a.s.
Člen statutárních orgánů společností :
MATE a.s. , IČ 46900322 – člen dozorčí rady
Člen statutárních orgánů v předcházejících 5 letech s ukončeným členstvím
- nebyl

Výše uvedený Ing. Igor Prusenovský 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. Igor Prusenovský má uzavřenu se společností PULCO a.s. pracovní smlouvu a 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.

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
S. P. M. B a. s. , IČ 46347178 – prokura
MATE, a. s. IČ 46900322 – místopředseda představenstva

PULCO, a. s. , IČ 26279843 – člen představenstva
AKB CZECH s. r. o. , IČ 60321164 – jednatel
LIFT UP, s.r.o., IČ 03594262 - jednatel

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 se společnostmi PULCO, a. s., AKB CZECH s.r.o. LIFT UP, s.r.o. smlouvy o výkonu funkce člena statutárního orgánu. Další jiné smlouvy uzavřené nemá a tudíž neexistují výhody v souvislosti s ukončením zaměstnání a neexistují možné střety zájmů.

Dozorčí rada

Předseda dozorčí rady:
Ing. Miroslav Kučera, nar. 25. 3. 1962
bytem Dětmarovice č. 809
dosažené vzdělání: Vysoká škola báňská, fakulta hutnická
Hlavní vykonávaná činnost: zaměstnanec PROSPERITA investiční spol. a. s. jako finanční manager.
Člen statutárních orgánů společností:
- CONCENTRA a. s. , IČ 60711302 – předseda dozorčí rady
- KDYNIUM a. s. , IČ 45357293 – místopředseda představenstva
- PULCO, a. s. , IČ 26279843 – předseda dozorčí rady
- PROSPERITA holding, a. s. IČ 25820192 – člen představenstva
- Měšťanský pivovar Olomouc, a. s. , IČ 27801802– předseda představenstva (do 1012.2013)
- TZP, a.s., IČ 48171581 – člen dozorčí rady (od 13.6.2013)

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 dceřinou společností PULCO a. s. má uzavřenou smlouvu o výkonu funkce člena dozorčí rady 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
bytem, Vysoké Popovice 255
absolvent SZ, PEF
Hlavní vykonávaná činnosti: zaměstnanec KAROSERIA 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 emitentem KAROSERIA a.s. a s dceřinou společnosti MATE, a. s. pracovní smlouvy, se společností PULCO, a. s. má uzavřenou smlouvu o výkonu

funkce člena dozorčí rady. 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
Hlavní vykonávaná činnost: obchodní ředitel společnosti KAROSERIA| a.s.
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, se společností PULCO, a.s. má uzavřenu smlouvu o výkonu funkce člena dozorčí rady. Další jinou smlouvu uzavřenou neměl a tudíž neexistují výhody v souvislosti s ukončením zaměstnání a neexistují možné střety zájmů.

Vedení společnosti

Ředitel
od 1.5.2012
Ing. Igor Prusenovský, nar. 12.5.1959
Bytem 641 00 Brno, Koreisova 864/27
Hlavní vykonávaná činnost: ředitel společnosti PULCO, a.s.
Člen statutárních orgánů společností :
MATE a.s. , IČ 46900322 – člen dozorčí rady
Člen statutárních orgánů v předcházejících 5 letech s ukončeným členstvím
- nebyl

Výše uvedený Ing. Igor Prusenovský 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. Igor Prusenovský má uzavřenu se společností PULCO a.s. pracovní smlouvu a smlouvu o výkonu funkce člena statutárního orgánu, s dceřinou společností MATE, a.s. má uzavřenu smlouvu o výkonu funkce člena dozorčí rady, nemá uzavřenou další jinou smlouvu a tudíž neexistují výhody v souvislosti s ukončením zaměstnání a neexistují možné střety zájmů.

LIFT UP, s.r.o.
Heršpická 758/13
IČ 03594262

Vedení společnosti:

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

Člen statutárních orgánů ve společnosti:
S. P. M. B a. s. , IČ 46347178 – prokura
MATE, a. s. IČ 46900322 – místopředseda představenstva
PULCO, a. s. , IČ 26279843 – člen představenstva
AKB CZECH s. r. o. , IČ 60321164 – jednatel

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 regulatorních orgánů.

Prohlašujeme, že JUDr. Martin Knoz má s emitentem KAROSERIA a. s. uzavřenu pracovní smlouvu. S dceřinými společnostmi, 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.

Jednatel:
Jan Klimeš, nar. 8. 10. 1971
bytem Brno, Slavíčkova 414/9

Výše uvedený Jan Klimeš 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.

ODMĚNY A VÝHODY

Plnění poskytnuté statutárním orgánům nebo jejich členům a členům dozor. orgánů emitenta v roce 2014 (v tis. Kč)

	Počet	Za výkon funkce	Za zaměstnanecký poměr k emitentovi	Dceřiné společnosti	Nepeněžitý příjem
KAROSERIA a. s. :					
Představenstvo	3	698		2 344	0
Dozorčí rada	3	330	292	811	0
Ostatní řídící pracovníci	2	0	915	3 130	314

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 GŘ
- 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 GŘ pro příslušný rok.

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 jištění za úvěry.

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

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 svěření motorového vozidla do používání pro služební i soukromé účely.

MATE a. s. :
- vedoucím středisek služeb
- hlavnímu účetnímu

PULCO, a. s.
- řediteli společnosti

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. Valná hromada přijala pravidla pro odměňování orgánů 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 plnění v souladu se schválenými pravidly společnosti pro stanovení výše odměn představenstva a dozorčí rady, způsob jejich výpočtu a podmínky jejich výplaty.
- 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 členům dozorčí rady upravuje „Smlouva o výkonu funkce člena dozorčí rady“ uzavřená mezi společností a členem dozorčí rady. Na základě této smlouvy jsou členům dozorčí rady poskytována plnění:
Konkrétní výše této odměny pro jednotlivé členy dozorčí rady je stanovena na základě rozhodnutí valné hromady.
Pravidla pro stanovení výše odměn členů představenstva a dozorčí rady, způsob jejich výpočtu a podmínky jejich výplaty.
Za účetní závěrku roku 2014 je smluvena odměna za služby auditora ve výši 110 tis. Kč bez DPH.

ZAMĚSTNANCI

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

Podnikatelská činnosti	2014	2013
Výrobní činnost z toho mateřská společnost	78 21	87 36
Obchodní činnost z toho mateřská společnost	12 7	7 6
Správa a pronájem areálu z toho mateřská společnost	31 8	29 8
Ostatní z toho mateřská společnost	18 15	29 17
Celkem z toho mateřská společnost	149 51	152 67

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 vlastnící podíl hlasovacích práv přesahující 50 % základního kapitálu:

ETOMA INVEST, spol. s r. o. 4,16%
U Centrumu 751, Orlová – Lutyně
IČ: 63 46 91 38

PROSPERITA holding, a. s. 53,47%
Nádražní 213/10, Ostrava- Mor. Ostrava
IČ: 25 82 01 92

AKCIA TRADE, spol. s r. o. 2,67%
U Centrumu 751, Orlová – Lutyně
IČ: 63 3213 51

TZP, a. s. 5,09%
Třebízského 92, Hlinsko
IČ: 48 17 15 81

Ing. Miroslav Kurka, 16. 02. 1961 2,15%
Bělehradská 7/14, Praha 4

Výše podílu, který opravňuje k hlasování na valné hromadě emitenta je 67,54 %.

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

PROSPERITA holding a. s.
Nádražní 213/10, Ostrava- Mor. Ostrava, IČ: 25 82 01 92 53,47 %

TZP, a. s.
Třebízského 92, Hlinsko, IČ: 48171581 5,09 %

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 – Nusle, Bělehradská 7/13
a
pan Miroslav Kurka, bytem Havířov–Město, Karvinská 61
jednající ve shodě dle § 66b zákona č. 513/1991 Sb.

Celkový nepřímý podíl obou ovládajících osob činí 65,5%.

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 dividenda společností vyplácena na náklady a nebezpečí akcionáře přednostně na jím určený účet u banky, jinak na jeho adrese, vedené v evidenci zaknihovaných cenných papírů ve Středisku cenných papírů.

Výše dividendy na akcii za poslední tři účetní období

Rok	2012	2013	2014
Výše dividendy	0	0	0

ÚDAJE O VŠECH SPRÁVNÍCH, SOUDNÍCH NEBO ROZHODČÍCH ŘÍZENÍCH

I. KAROSERIA a. s.

SOUDNÍ ŘÍZENÍ – aktivní spory

ALTIMIT s.r.o. – 30.320,- Kč za poskytnuté služby, pravomocný rozsudek ve prospěch společnosti, zatím neuhrazeno, výkon rozhodnutí.

ČSOB Leasing, 97.730,- Kč – jedná se o neuhrazenou zálohu společností amek.cz – dodávka vozidla na leasing. Vydán pravomocný rozsudek ve prospěch společnosti, zatím neuhrazeno, návrh na výkon rozhodnutí.

EVOLUTA s.r.o. – 406.289,- Kč – za zámečnické práce, služby a nájemné. Soud rozhodl ve prospěch společnosti. Společnost je předlužená a v likvidaci. Výkon rozhodnutí se jeví jako neefektivní.

Ing. Oldřich Kryčer – 5.546,- Kč za zámečnické práce, vydán pravomocný rozsudek, zatím neuhrazeno, návrh na výkon rozhodnutí.

VÝKON ROZHODNUTÍ

ACUS Trade a.s., IČ 27750913, se sídlem v Brně, Martínkova 253/7.
Dlužná částka za neuhrazené nájemné ve výši celkem 12.945,- Soudem pravomocně přiznán nárok, navržen výkon rozhodnutí.

Autodoprava a zámečnictví RaM s.r.o. – dlužná částka 27.000,- Kč za servisní práce. Vydán pravomocný rozsudek, připravuje se návrh na výkon rozhodnutí.

BRESS INDUSTRY, s.r.o., IČ 645 09 877, se sídlem 602 00 Brno, Mlýnská 326/13
Dlužná částka 142.288,- Kč za provedené zámečnické práce. Soudem pravomocně přiznán nárok, navržen výkon rozhodnutí, společnost je předlužená.

Halouzka Petr, IČ 75755009 , se sídlem v Brně, Kotlářská 667/2
Dlužná částka 30.064,- Kč za servisní práce. Soudem pravomocně přiznán nárok, navržen výkon rozhodnutí, firma je předlužená.

HP consulting, s.r.o., Spolková, 298/10, 602 00 Brno, IČ 277 20 063
Dlužná částka 16.510,- Kč za naftu . Soudem pravomocně přiznán nárok, navržen výkon rozhodnutí. Probíhá exekuční řízení.

Tommi Logistics s.r.o. ,
Dlužná částka 72.720,- Kč za opravu vozidla. Soudem pravomocně přiznán nárok, navržen výkon rozhodnutí.

KONKURZNÍ ŘÍZENÍ

Žádné neprobíhá.

INSOLVENČNÍ ŘÍZENÍ

AUTOMOTIF s.r.o., , Skuteč, Palackého náměstí 313, IČ 252 66 942,
Dlužná částka 1.944.641,20 + úroky z prodlení 26.146,96, celkem 1.970.788,16 – závazky z Rámcové smlouvy o kompletaci nástaveb. Pohledávka byla uplatněna v insolvenčním řízena a uznána co do důvodu a výše i s úroky. Isolvenční řízení trvá.

EUROBOX Sp. z.o.o., Wynalazek 3, Warszawa , Polská republika –
Odkoupené pohledávky ve výši 48.660 € a 62.018 € k započtení za společností AUTOMOTIF s.r.o. - na základě důvodného podezření o neexistenci těchto pohledávek proběhlo šetření orgánů činných v trestním řízení, následně byla doplněna Přihláška v insolvenčním řízení se společností AUTOMOTIF, s.r.o. Soud doplnění akceptoval. Celková uznaná částka pohledávky za AUTOMOTIF, s.r.o. činí 5.484.325,06 Kč. Finanční úřad akceptoval vrácení DPH. Insolvenční řízení trvá.

B – Trading spol. s r.o. , IČ 253212, Brno, Pražákova 51
Dlužná částka 37.440,- Kč – za servisní práce , společnost je v insolvenčním řízení, podána přihláška, řízení probíhá.

BEST ALIANCE s.r.o. , Olomouc, Horní Lán 445/1, 7790 00, IČ 253 59 83, dlužná částka činila 92.290,- Kč.. . Pohledávka byla řádně přihlášena a uznána v insolvenčním řízení. Společnost v likvidaci.

BOMASO, a.s. – 27.268,- Kč za servisní práce – probíhá insolvenční řízení, přihláška podána, řízení probíhá, bylo rozhodnuto o reorganizaci. Částečně uhrazeno v souladu s reorganizačním plánem.

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

Dlužná částka 74.411,- Kč za servisní práce, společnost je předlužená. Soud vyhlásil konkurs až v devátém insolvenčním řízení. Přihláška byla řádně podána, soud ji uznal co do důvodu a výše, řízení nadále probíhá.

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, které dosud probíhá, částečně uhrazeno, dále probíhá.

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. 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. 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). Insolvenční řízení bude ukončeno.

MEDAG spol. s r.o., Brno, Marešova 14, IČ 46903097 o 490.824,- Kč s příslušenstvím za neuhrazené nájemné v roce 2006, podána přihláška pohledávky včetně příslušenství a to v celkové výši 627.344,68 Kč. Prohlášen konkurz, přihlášená pohledávka byla zcela uznána. Řízení zatím neukončeno.

STAVREO s.r.o. Brno, Měříčkova 87, Brno, IČ 253 41 031
dlužná částka 90.591,- Kč za servisní práce. Soud rozhodl ve prospěch společnosti. Návrh na insolvenční řízení.

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 nabyla v rámci privatizace při svém vzniku. Odvolací soud rozhodl ve prospěch žalobce a požadovaná částka včetně příslušenství byla uhrazena. V současné době podáno odvolání ve věci. Je nařízeno jednání.

D.S. Factoring, s.r.o. IČ 479 73 471- právní nástupce TOP FIN CZ, a.s. – žaloba na zaplacení částky 1.326.255,- Kč s příslušenstvím. Důvodem podání žaloby je nesouhlas se započtením dlužné částky za společností AUTOMOTIF s.r.o.. Nařízeno jednání u VS v Olomouci po podání odvolání k Nejvyššímu soudu ČR
SPRÁVNÍ A ROZHODČÍ ŘÍZENÍ
Společnost nevede žádné správní či rozhodčí řízení.

II. Dceřiné společnosti:

MATE, a.s.

Údaje o soudních, správních nebo rozhodčích řízeních:

Soudní, správní nebo rozhodčí řízení zahájená během posledních dvou účetních období nemají významný vliv na finanční situaci společnosti.

Údaje o soudních, správních nebo rozhodčích řízeních za rok 2014

Soudní řízení – aktivní spory

Josef Holek IČ 63363178	dlužná částka 18 240,- Kč s příslušenstvím za neuhrazené nájemné a služby 10. 2. 2009 podán návrh na vydání platebního rozkazu 7. 9. 2009 vydán platební rozkaz 15. 10. 2009 zrušení platebního rozkazu z důvodu nedoručení 20. 1. 2010 vydán rozsudek 19. 12. 2012 návrh na výkon rozhodnutí prodejem movitých věcí 14. 1. 2013 usnesení - nařízení výkonu rozhodnutí prodejem movitých věcí

K+K REAL CZ s.r.o. IČ 26296055	dlužná částka ve výši 13 602,- Kč s příslušenstvím za neuhrazené nájemné a služby 1. 3. 2011 podán návrh na vydání platebního rozkazu 7. 6. 2012 vydán platební rozkaz 30. 1. 2013 usnesení - rozhodnutí bez nařízení soudního jednání 4. 12. 2013 usnesení o připuštění změny žaloby 7. 4. 2014 vydal Okresní soud Brno-venkov rozsudek 9. 12. 2014 podán návrh na exekuci
Sonnet Czech s.r.o. IČ 24692204	dlužná částka ve výši 16 099,- Kč s příslušenstvím za neuhrazené nájemné a služby 12. 7. 2012 podán návrh na vydání platebního rozkazu 26. 7. 2012 vydán platební rozkaz 18. 12. 2012 usnesení o zrušení platebního rozkazu 30. 5. 2013 vydán rozsudek pro uznání 17. 12. 2013 podán exekuční návrh
Jiří Konečný 46933409	dlužná částka 20 816,- Kč s přílušenstvím za neuhrazené faktury IČ za provedené práce 14. 9. 2012 podán návrh na vydání platebního rozkazu 3. 10. 2012 vydán platební rozkaz 18. 10. 2012 usnesení o zrušení platebního rozkazu 9. 5. 2013 vydán rozsudek podán návrh na exekuci
4STYL s.r.o. v likvidaci IČ 25543211	dlužná částka 28 946,- Kč s příslušenstvím za neuhrazené nájemné a služby 9. 10. 2014 podán návrh na vydání platebního rozkazu 11. 11. 2014 zaslána přihláška pohledávky do likvidace 16. 12. 2014 vydán platební rozkaz
SH Morava s.r.o. v likvidaci IČ 25852272	dlužná částka 5 619,- Kč s příslušenstvím za neuhrazenou fakturu za ubytování 22. 4. 2013 zaslána přihláška do likvidace 16. 5. 2013 podán návrh na vydání platebního rozkazu 5. 6. 2013 vydán platební rozkaz 29. 7. 2013 vydáno usnesení o zrušení platebního rozkazu 1. 8. 2013 nařízeno jednání 12. 9. 2013 vydán rozsudek
Miroslav Krejčiřík IČ 47955970	dlužná částka ve výši 66 919,- Kč s příslušenstvím za neuhrazené nájemné a služby 17. 12. 2013 podán návrh na vydání platebního rozkazu 25. 2. 2014 vydán platební rozkaz 27. 8. 2014 podán návrh na exekuci 19. 9. 2014 zahájeno exekuční řízení
Národní centrum s.r.o IČ 29182646	dlužná částka ve výši 9 500,- Kč s příslušenstvím za neuhrazenou regionů, fakturu za školení. 13. 12. 2013 podán návrh na vydání platebního rozkazu 9. 7. 2014 vydán platební rozkaz 9. 12. 2014 podán návrh na exekuci
KOVOTVAR Group s.r.o. IČ 29216966	dlužná částka ve výši 936 106,- Kč za neuhrazené nájemné a služby 31. 10. 2014 podán návrh na vydání platebního rozkazu

CLEVER DAY s.r.o. IČ 29441978	dlužná částka ve výši 17 248,- Kč s příslušenstvím za neuhrazené nájemné a služby 19. 12. 2014 podán návrh na vydání platebního rozkazu

Konkurzní a insolvenční řízení

AUDO, a.s. Slavkovu Brna IČ 00530620	dlužná částka 38 800,- Kč za neuhrazení faktur za provedené práce 31. 3. 1999 prohlášení konkurzu 16. 4. 1999 podána přihláška do konkurzního řízení - probíhá
LOKOMOTIVKA a.s. v likvidaci IČ 00565105	dlužná částka 28 852,- Kč za částečně neuhrazenou fakturu za dodané zboží 3. 9. 1998 prohlášen konkurz 16. 9. 1998 podána přihláška do konkurzního řízení - probíhá
Zemědělské družstvo Hvězdlice v likvidaci IČ 00141615	dlužná částka 21 370,- za provedené práce 29. 4. 2002 prohlášení konkurzu 7. 5. 2002 podána přihláška do konkurzního řízení - probíhá
ADAST a.s. v likvidaci IČ 26699451	dlužná částka 5 513,- Kč za neuhrazenou fakturu za provedené práce 13. 5. 2009 zahájení insolvenčního řízení 17. 6. 2009 usnesení o úpadku s prohlášením konkurzu 26. 6. 2009 podána přihláška do insolvenčního řízení, konkurz probíhá
OSZ, s.r.o. IČ 63484218	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
IMPACT INDUSTRY Brno, a.s. IČ 60722690	dlužná částka 8 699 519,99 Kč za neuhrazené nájemné a služby 26. 7. 2012 zahájení insolvenčního řízení 8. 8. 2012 podána přihláška do insolvenčního řízení 6. 11. 2012 povolení reorganizace společnosti
TERY METAL s.r.o. IČ 29268591	dlužná částka 9 237,- Kč za neuhrazené nájemné a služby 24. 4. 2013 zahájeno insolvenční řízení 22. 5. 2013 podána přihláška do insolvenčního řízení 17. 9. 2013 prohlášen konkurz - probíhá

Ukončené konkurzy rok 2014

ADAMOVSKÉ STROJÍRNY a.s., Mírová 2, Adamov IČ 266994518.3.2002	dlužná částka 4 901,- Kč za neuhrazené provedené práce.

prohlášení konkurzu;15.3.2002 podána přihláška do konkurzního řízení; 4.12.2014 usnesení o prodeji mimo dražbu na účet bylo zasláno 38,91 Kč.

PULCO a.s.

D – BEST s.r.o.	128 300,00 Kč – žaloba
TL – systems spol. s r.o.	34 755,00 Kč – platební rozkaz
AG – SI, s.r.o.	20 726,88 Kč – platební rozkaz
Dipro okna, s.r.o.	6 211,00 Kč – předžalobní upomínka
NOVAKO JIHLAVA, S.R.O.	143 827,64 – insolvenční řízení
ALU PROGRES a.s.	1 627 701,83 – insolvenční řízení

VÝZNAMNÉ SMLOUVY

Společnost neuzavřela žádné smlouvy uzavřené mimo rámec běžného podnikání.

ÚDAJE O MAJETKOVÝCH ÚČASTECH

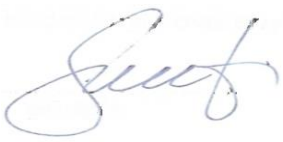
Údaje o majetkových účastech jsou popsány v příloze ke konsolidované účetní závěrce.

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 2014 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 25. 4. 2015

.....

OPRÁVNĚNÝ AUDITOR

Ing. Ivana Jobánková

číslo oprávnění 1640

DOPLŇUJÍCÍ ÚDAJE

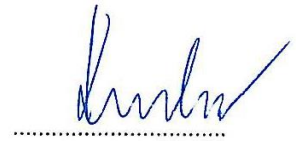
Všechny akcie jsou přijaty k obchodování na RM – systém, a. s. . K registraci akcií společnosti KAROSERIA a. s. na trhu RM –S došlo v roce 1992.

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

Výroční zpráva emitenta kótovaného cenného papíru za rok 2014 byla projednána a schválena představenstvem společnosti dne 25. 4. 2015



Ing. Miroslav Kurka
předseda představenstva



Ing. Dušan Nevrtal
místopředseda představenstva

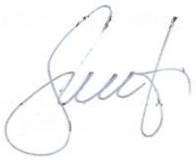


Bc. Vladimír Kurka
člen představenstva

ČESTNÉ PROHLÁŠENÍ OSOBY ZODPOVĚDNÉ ZA VYPRACOVÁNÍ VÝROČNÍ ZPRÁVY ZA ROK 2014

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 2014 byla vypracována v souladu s Mezinárodní mi standardy účetního výkaznictví (IFRS) ve znění přijatém EU a veškeré údaje uvedené příloze k výroční zprávě odpovídají skutečnosti a žádné podstatné okolnosti, které by mohly ovlivnit přesné a správné posouzení emitenta a jím vydaných cenných papírů, nebyly vynechány.

V Brně dne 25. 4. 2015



.....

Zpráva nezávislého auditora

o ověření výroční zprávy

společnosti

KAROSERIA a.s.

k 31.12. 2014

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. 2014 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 závěrce, jsou ve všech významných (materiálních) 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. 2014 ve všech významných (materiálních) ohledech v souladu s výše uvedenou konsolidovanou a individuální účetní závěrkou.

Datum vyhotovení zprávy

V Brně dne : 28. 4. 2015

ING. JOBÁNKOVÁ IVANA KA AUDITOR, číslo oprávnění 1640 CR

.....

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