VÝROČNÍ ZPRÁVA

EMITENTA KÓTOVANÉHO CENNÉHO PAPÍRU

ROK 2017

KAROSERIA a.s.

se sídlem v Brně, Heršpická 758/13
IČO 46347453

OBSAH:

ÚVOD..... 3

A. Základní údaje o emitentovi …….. 4

B. Samostatná část podle § 118 odst. 4 zákona 256/ 2004 Sb. o podnikání na kapitálovém trhu (ZPKT) …… 8

C. Údaje o činnosti……... 40

D. Údaje o majetku a finanční situaci emitenta …….. 45

E. Účetní závěrka emitenta za rok 2017 - individuální……. 50

Příloha k účetní závěrce emitenta za rok 2017 ……..……. 56

F. Ostatní informace ……... 86

Zpráva představenstva společnosti o podnikatelské činnosti společnosti KAROSERIA a.s. a stavu jejího majetku za rok 2017 …… 88

Prohlášení osob odpovědných za výroční zprávu za rok 2017 …… 89

Zpráva o vztazích mezi propojenými osobami za rok 2017 …… 90

Zpráva auditora …….. 107

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 tři dceřiné společnosti – PULCO a. s. , MATE a. s., a

LIFT UP, s.r.o.

A. ZÁKLADNÍ ÚDAJE O EMITENTOVI

1. Základní informace o společnosti

Obchodní firma:	KAROSERIA a.s.
Sídlo společnosti: IČO:	Heršpická 758/13, 619 00 Brno 46347453
Předmět podnikání:	- hostinská činnost - opravy silničních vozidel - opravy ostatních dopravních strojů - klempířství a oprava karoserií - výroba, obchod a služby neuvedené v příl.1-3 živ. zákona - zámečnictví, nástrojářství - činnost účetních poradců, vedení daňové evidence
Telefon:	543528111
Internetová adresa:	www.karoseria.cz
Den vzniku:	30. 4. 1992
IČO:	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: zejména:	právní předpisy České republiky, - zákon č. 89/2012 Sb. občanský zákoník - zákon č. 90/2012 Sb. zákon o obchodních společnostech a družstvech
Druh, forma a podoba cenného papíru:	zaknihovaná kmenová na majitele
Základní kapitál:	změna zápisu v obchodním rejstříku dne 22. prosince 2015 **189 258 000, – Kč**
Společnost vydala:	189 258 ks akcií na majitele o jmenovité hodnotě 1 000,- Kč

Valná hromada konaná dne 18.6.2015 schválila snížení základního kapitálu o částku Kč 4 647 000, slovy: čtyři miliony šest set čtyřicet sedm tisíc korun českých, zrušením 4 647 kusů vlastních akcií v majetku společnosti. Důvodem a zároveň účelem snížení je dodržení podmínek stanovených v usnesení valné hromady ze dne 23.5.2013, kterou bylo omezeno nabývání vlastních akcií na dobu 18 měsíců. Zůstatek zvláštního rezervního fondu společnosti dle bodu 8 rozhodnutí valné hromady ze dne 23.5.2013 bude převeden do nerozděleného zisku minulých let.

Fyzická likvidace vlastních akcií v počtu ks 4 647 proběhla 7.10.2016.

K 31.12.2016 měla společnost v držení 2330 ks vlastních akcií, které byly vykoupeny v průběhu roku 2016 v souladu s rozhodnutím valné hromady ze dne 19.5.2016 v pořizovací hodnotě 2 099 tis. Kč.

V roce 2017 společnost nevykoupila žádné vlastní akcie.

ISIN:	CS 0005032150
LEI: Společnosti bylo přiděleno č. LEI	**315700GUQ9AI64HAZR46**
Počet emitovaných, upsaných a dosud nesplacených akcií:	žádné
Částka všech převoditelných cenných papírů, vyměnitelných cenných papírů nebo cenných papírů s opčními listy, s uvedením podmínek:	0
Obchodování s akciemi společnosti:	byla vydána jediná emise akcií , která se obchoduje na – RM – Systém. Neobchoduje se na zahraničních trzích.
Dluhopisy:	společnost neemitovala dluhopisy

Informace o právech spojených s akciemi:

Všechny akcie společnosti jsou obchodovány prostřednictvím veřejného trhu RM-SYSTÉM, česká
burza cenných papírů a.s.
Všechny akcie jsou vydány v zaknihované podobě, nové akcie nebyly vydány. Seznam akcionářů společnosti nahrazuje evidence zaknihovaných cenných papírů vedená podle zvláštního právního předpisu. Akcionáři společnosti přísluší práva vyplývající ze stanov společnosti a obecně platných závazných právních předpisů ČR, zejména zákona č. 89/2012 Sb., občanský zákoník a zákona č. 90/2012 Sb., zákon o obchodních společnostech a družstvech (zákon o obchodních korporacích):
· Akcionáři vykonávají své právo podílet se na řízení společnosti na valné hromadě.
· Akcionář se zúčastňuje valné hromady osobně nebo v zastoupení. Plná moc pro zastupování na valné hromadě musí být písemná a musí z ní vyplývat, zda byla udělena pro zastoupení na jedné nebo na více valných hromadách; podpis zastupovaného akcionáře musí být úředně ověřen. Má se za to, že osoba zapsaná v evidenci investičních nástrojů jako správce anebo 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.
. Akcionář je oprávněn účastnit se valné hromady a hlasovat na ní. Stanovy neomezují výkon hlasovacího práva stanovením nejvyššího počtu hlasů jednoho akcionáře.
Akcionář přítomný na valné hromadě je oprávněn požadovat a obdržet na valné hromadě od společnosti vysvětlení záležitostí týkajících se společnosti nebo jí ovládaných osob, je-li takové vysvětlení potřebné pro posouzení obsahu záležitostí zařazených na valnou hromadu nebo pro výkon jeho akcionářských práv na ní. Stanovy určují, že každý akcionář má pro přednesení své žádosti přiměřený časový limit, jehož délku určuje předsedající valné hromady.
. Akcionář může žádost o vysvětlení podat i písemně, přičemž rozsah písemné žádosti není omezen; písemná žádost musí být podána po uveřejnění pozvánky na valnou hromadu a před jejím konáním. Vysvětlení záležitostí týkajících se probíhající valné hromady poskytne společnost akcionáři přímo na valné hromadě. Není-li to vzhledem ke složitosti vysvětlení možné, poskytne je akcionářům ve lhůtě do 15 dnů ode dne konání valné hromady, a to i když to již není potřebné pro posouzení jednání valné hromady nebo pro výkon akcionářských práv na ní. Informace obsažená ve vysvětlení musí být určitá a musí poskytovat dostatečný a pravdivý obraz o dotazované skutečnosti. Vysvětlení může být poskytnuto formou souhrnné odpovědi na více žádostí obdobného obsahu. Platí, že vysvětlení se akcionáři dostalo i tehdy, pokud byla informace uveřejněna na internetových stránkách společnosti nejpozději v den předcházející dni konání valné hromady a je k dispozici akcionářům v místě konání valné hromady. Jestliže je informace akcionáři sdělena, má každý další akcionář právo si tuto informaci vyžádat i bez splnění postupu dle odst.č.5), čl. IX. stanov.
· Akcionář je oprávněn uplatňovat návrhy a protinávrhy k záležitostem zařazeným na pořad valné hromady. Hodlá-li akcionář uplatnit protinávrh k záležitostem pořadu valné hromady, doručí ho společnosti v přiměřené lhůtě před konáním valné hromady; to neplatí, jde-li o návrhy určitých osob do orgánů společnosti. Představenstvo oznámí akcionářům způsobem stanoveným zákonem o obchodních korporacích a stanovami pro svolání valné hromady znění akcionářova protinávrhu se svým stanoviskem; to neplatí, bylo-li by oznámení doručeno méně než 2 dny přede dnem konání valné hromady nebo pokud by náklady na ně byly v hrubém nepoměru k významu a obsahu protinávrhu anebo pokud text protinávrhu obsahuje více než 100 slov.
· Akcionář má právo uplatňovat své návrhy k záležitostem, které budou zařazeny na pořad valné hromady, také před uveřejněním pozvánky na valnou hromadu. Návrh doručený společnosti nejpozději 7 dnů před uveřejněním pozvánky na valnou hromadu uveřejní představenstvo i se svým stanoviskem spolu s pozvánkou na valnou hromadu. Na návrhy doručené po této lhůtě se obdobně použije odstavec 8) čl. IX stanov.

· Pro posouzení, zda přítomné osoby jsou oprávněny zúčastnit se valné hromady, je v případě zaknihovaných kmenových akcií na majitele rozhodující výpis z evidence zaknihovaných cenných papírů k rozhodnému dni. Rozhodným dnem k účasti na valné hromadě je sedmý kalendářní den předcházející dni konání valné hromady. Představenstvo je povinno nejpozději do dne konání valné hromady opatřit z evidence zaknihovaných cenných papírů výpis emise k rozhodnému dni.
· Akcionář se účastní valné hromady na vlastní náklady.
· Právo na podíl na zisku společnosti – akcionář má právo na podíl na zisku společnosti (dividendu),
který valná hromada podle hospodářského výsledku schválila k rozdělení. Tento podíl se určuje poměrem jmenovité hodnoty jeho akcií k jmenovité hodnotě akcií všech akcionářů. Společnost nesmí vyplácet zálohy na podíly na zisku.
· Dividenda je vyplácena na náklady a nebezpečí společnosti.
· O vyplacení podílu na zisku rozhoduje představenstvo. Představenstvo je povinno oznámit rozhodný den, den výplaty dividendy, místo a způsob její výplaty způsobem určeným zákonem a stanovami.
· Právo na likvidačním zůstatku při zániku společnosti – likvidační zůstatek bude rozdělen mezi akcionáře v poměru odpovídajícím splacené jmenovité hodnotě jejich akcií. Cenné papíry, spojené s prioritními právy, společnost nemá.
Nabídka převzetí akcií emitenta činěná třetími osobami a nabídka převzetí akcií jiných společností
činěná emitentem v běžném ani předcházejícím období nenastaly.
Ujednání o účasti zaměstnanců na kapitálu emitenta neexistují, zaměstnanci mají možnost účasti pouze prostřednictvím nákupu akcií emitenta na veřejném trhu.

Upozornění !

Společnost KAROSERIA a.s. je v textu této zprávy rovněž uváděna pod označením ,, společnost,, ,,podnik,, nebo ,,emitent,, .

Společnost KAROSERIA a.s. sestavuje roční účetní závěrku a roční konsolidovanou účetní závěrku v souladu s Mezinárodními standardy účetního výkaznictví ve znění přijatém EU IAS a IFRS.

Vzhledem k tomu, že příloha účetní závěrky obsahuje některé údaje, jež mají být rovněž uvedeny v textu výroční zprávy a z důvodů omezení duplicity uváděných informací, je v takovém případě uveden odkaz na přílohu účetní závěrky za rok 2017 v případě na ostatní přílohy této výroční zprávy.

B. Samostatná část podle § 118 odst. 4 a § 118 odst. 5 zákona číslo 256/2004 Sb. O podnikání na kapitálovém trhu

Kodex řízení a správy společnosti

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.
Členové orgánů. Management, a pracovníci společnosti dodržují obecně akceptovatelné zásady obchodní etiky a morálky.
Je zajištěno efektivní řízení společnosti s ohledem na zájmy akcionářů.
Při řízení společnosti je kladen důraz na průhlednost řízení společnosti. Průhlednost je zajišťována zejména zveřejňováním všech podstatných skutečností o činnosti společnosti a plněním informačních povinností vůči dotčeným orgánům.

Informace o přístupu k rizikům procesu účetního výkaznictví

Společnost KAROSERIA a.s. a její dceřiné společnosti vedou účetnictví v souladu se zákonem o účetnictví, účetním rámcem jsou mezinárodní standardy účetního výkaznictví IFRS. Mimo tyto právní normy se dále společnost řídí platnou legislativou, zejména zákonem o DPH, zákonem o dani z příjmů atd.

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. ,PULCO, a.s. LIFT UP, s.r.o.
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.

Účetnictví společnosti a jejich dcer je vedeno průběžně a nepřetržitě. Vedení účetnictví a související procesy je metodicky popsáno ve vnitropodnikových směrnicích.
Každý měsíc probíhá uzávěrka předešlého měsíce. Měsíční závěrku zajišťuje hlavní účetní společnosti a pověření účetní.
Společnost spolupracuje s auditorem. Auditor dohlíží na správnost vedení účetnictví i v průběhu účetního období.
Auditor ověřuje individuální účetní závěrku a konsolidovanou účetní závěrku. Roční účetní závěrky jsou rovněž ověřovány auditorem.
Společnost má zřízen výbor pro audit, který rovněž dohlíží na správnost vedení účetnictví.

Všechny výše popsané skutečnosti dávají dostatečné záruky , že společnost a její dceřiné společnosti využívají dostatek nástrojů a odborné pomoci, aby předešly rizikům ve vztahu k procesu účetního výkaznictví.

Stanovy společnosti k vedení účetnictví:

- Účetním obdobím je kalendářní rok, nestanoví - li zákon jinak
- Společnost je povinna zajišťovat řádné vedení účetnictví v souladu s obecně závaznými předpisy
- Po skončení účetního období sestavuje společnost účetní závěrku podle obecně závazných právních předpisů

Pozn. Další informace o rizicích jsou uvedeny v přílohách individuální a konsolidované účetní závěrky.

Postupy rozhodování statutárních a dozorčích orgánů výboru pro audit

Společnost KAROSERIA a.s. má představenstvo a dozorčí radu a výbor pro audit, jejíž členové jsou řádně zvolení valnou hromadou akcionářů. Postavení a působnost čelenů představenstva a dozorčí rady a výboru pro audit je popsána ve stanovách společnosti a v této části výroční zprávy.
V případech, které stanovy neřeší, se postupuje v souladu s platnou legislativou tj. zákona č. 89/2012 Sb. občanský zákoník a zákonem č. 90/2012 Sb. Zákon o obchodních společnostech a družstvech.
Konkrétní povinnosti a práva představenstva společnosti jsou dána stanovami společnosti - čl. 15 až 19.

Postupy rozhodování a rozsah působnosti valné hromady

Článek IX
Valná hromada – základní ustanovení

1) Valná hromada je nejvyšším orgánem společnosti. Akcionáři vykonávají své právo podílet se na řízení společnosti na valné hromadě.
2) Tyto stanovy nepřipouštějí hlasování na valné hromadě nebo rozhodování mimo valnou hromadu s využitím technických prostředků, včetně korespondenčního hlasování.
3) Akcionář se zúčastňuje valné hromady osobně nebo v zastoupení. Plná moc pro zastupování na valné hromadě musí být písemná a musí z ní vyplývat, zda byla udělena pro zastoupení na jedné nebo na více valných hromadách; podpis zastupovaného akcionáře musí být úředně ověřen. Má se za to, že osoba zapsaná v evidenci investičních nástrojů jako správce anebo 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.
4) Akcionář je oprávněn účastnit se valné hromady a hlasovat na ní. Tyto stanovy neomezují výkon hlasovacího práva stanovením nejvyššího počtu hlasů jednoho akcionáře.
5) Akcionář přítomný na valné hromadě je oprávněn požadovat a obdržet na valné hromadě od společnosti vysvětlení záležitostí týkajících se společnosti nebo jí ovládaných osob, je-li takové vysvětlení potřebné pro posouzení obsahu záležitostí zařazených na valnou hromadu nebo pro výkon jeho akcionářských práv na ní. Tyto stanovy určují, že každý akcionář má pro přednesení své žádosti přiměřený časový limit, jehož délku určuje předsedající valné hromady. Akcionář může žádost o vysvětlení podat i písemně, přičemž rozsah písemné žádosti není omezen; písemná žádost musí být podána po uveřejnění pozvánky na valnou hromadu a před jejím konáním.
6) Vysvětlení záležitostí týkajících se probíhající valné hromady poskytne společnost akcionáři přímo na valné hromadě. Není-li to vzhledem ke složitosti vysvětlení možné, poskytne je akcionářům ve lhůtě do 15 dnů ode dne konání valné hromady, a to i když to již není potřebné pro posouzení jednání valné hromady nebo pro výkon akcionářských práv na ní. Informace obsažená ve vysvětlení musí být určitá a musí poskytovat dostatečný a pravdivý obraz o dotazované skutečnosti. Vysvětlení může být poskytnuto formou souhrnné odpovědi na více žádostí obdobného obsahu. Platí, že vysvětlení se akcionáři dostalo i tehdy, pokud byla informace uveřejněna na internetových stránkách společnosti nejpozději v den předcházející dni konání valné hromady a je k dispozici akcionářům v místě konání valné hromady. Jestliže je informace akcionáři sdělena, má každý další

akcionář právo si tuto informaci vyžádat i bez splnění postupu dle předchozího odstavce 5) těchto stanov.

7) Představenstvo nebo osoba, která svolává valnou hromadu, mohou poskytnutí vysvětlení zcela nebo částečně odmítnout, pokud by jeho poskytnutí mohlo přivodit společnosti nebo jí ovládaným osobám újmu, jde o vnitřní informaci nebo utajovanou informaci podle jiného právního předpisu, nebo je požadované vysvětlení veřejně dostupné. Splnění podmínek pro odmítnutí poskytnout vysvětlení posoudí představenstvo a sdělí důvody akcionáři. Sdělení o odmítnutí poskytnout vysvětlení je součástí zápisu z valné hromady.

8) Akcionář je oprávněn uplatňovat návrhy a protinávrhy k záležitostem zařazeným na pořad valné hromady. Hodlá-li akcionář uplatnit protinávrh k záležitostem pořadu valné hromady, doručí ho společnosti v přiměřené lhůtě alespoň pět (5) pracovních dnů před konáním valné hromady; to neplatí, jde-li o návrhy určitých osob do orgánů společnosti. Představenstvo oznámí akcionářům způsobem stanoveným zákonem o obchodních korporacích a stanovami pro svolání valné hromady znění akcionářova protinávrhu se svým stanoviskem; to neplatí, bylo-li by oznámení doručeno méně než 2 dny přede dnem konání valné hromady nebo pokud by náklady na ně byly v hrubém nepoměru k významu a obsahu protinávrhu anebo pokud text protinávrhu obsahuje více než 100 slov.

9) Akcionář má právo uplatňovat své návrhy k záležitostem, které budou zařazeny na pořad valné hromady, také před uveřejněním pozvánky na valnou hromadu. Návrh doručený společnosti nejpozději 7 dnů před uveřejněním pozvánky na valnou hromadu uveřejní představenstvo i se svým stanoviskem spolu s pozvánkou na valnou hromadu. Na návrhy doručené po této lhůtě se obdobně použije předchozí odstavec 8) těchto stanov.

10) Pro posouzení, zda přítomné osoby jsou oprávněny zúčastnit se valné hromady, je v případě zaknihovaných kmenových akcií na majitele rozhodující výpis z evidence zaknihovaných cenných papírů k rozhodnému dni. Rozhodným dnem k účasti na valné hromadě je sedmý kalendářní den přede dnem konání valné hromady. Představenstvo je povinno nejpozději do dne konání valné hromady opatřit z evidence zaknihovaných cenných papírů výpis emise k rozhodnému dni.

11) Akcionář se účastní valné hromady na vlastní náklady.

12) Valné hromady se účastní členové představenstva a dozorčí rady. Členu představenstva musí být uděleno slovo, kdykoliv o to požádá.

13) Jestliže je na pořadu jednání valné hromady některý z bodů, o jehož rozhodnutí se vyžaduje pořízení notářského zápisu, zajistí představenstvo k projednání tohoto bodu na valné hromadě přítomnost notáře.

14) O účasti dalších osob na valné hromadě může rozhodnout představenstvo nebo člen představenstva pověřený zahájením a řízením valné hromady do doby zvolení předsedy valné hromady, dále pak předseda valné hromady. Tyto osoby však nehlasují, nemohou požadovat vysvětlení ani uplatňovat návrhy.

Článek X
Valná hromada - svolávání

1) Valnou hromadu svolává představenstvo alespoň jednou za účetní období. Valnou hromadu svolává představenstvo, popřípadě jeho člen, pokud ji představenstvo bez zbytečného odkladu nesvolá a tento zákon o obchodních korporacích svolání valné hromady vyžaduje, anebo pokud představenstvo není dlouhodobě schopno se usnášet, ledaže zákon o obchodních korporacích stanoví jinak. Představenstvo svolá valnou hromadu bez zbytečného odkladu též poté, co zjistí, že celková ztráta společnosti na základě 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 očekávat, nebo z

jiného vážného důvodu, a navrhne valné hromadě zrušení společnosti nebo přijetí jiného vhodného opatření.

2) V případě, kdy společnost nemá zvolené představenstvo nebo zvolené představenstvo dlouhodobě neplní své povinnosti a valnou hromadu nesvolá ani jeho člen, svolá valnou hromadu dozorčí rada; ta může valnou hromadu svolat také tehdy, vyžadují-li to zájmy společnosti. Dozorčí rada zároveň navrhne potřebná opatření. Pokud dozorčí rada valnou hromadu nesvolá, může ji svolat kterýkoliv člen dozorčí rady.

3) Představenstvo společnosti nejméně 30 dnů přede dnem konání valné hromady uveřejní pozvánku na valnou hromadu na internetových stránkách společnosti www.karoseria.cz a současně ji uveřejní v celostátně distribuovaném tištěném deníku Lidové noviny. Tyto stanovy určují, že uveřejnění pozvánky v celostátně distribuovaném tištěném deníku Lidové noviny nahrazuje zasílání pozvánky akcionářům vlastnícím zaknihované akcie na adresu uvedenou v evidenci zaknihovaných cenných papírů. Uveřejněním pozvánky způsobem stanoveným těmito stanovami se považuje pozvánka za doručenou všem akcionářům společnosti. Pozvánka musí být na internetových stránkách společnosti uveřejněna až do okamžiku konání valné hromady. Pro svolávání valné hromady na základě žádosti kvalifikovaných akcionářů platí lhůty uvedené v ust. § 367 zákona o obchodních korporacích.

4) Pozvánka na valnou hromadu, nejde-li o svolání na základě rozhodnutí soudu, obsahuje alespoň:
   a) název a sídlo společnosti,
   b) místo, datum a hodinu konání valné hromady,
   c) označení, zda se svolává řádná nebo náhradní valná hromada,
   d) pořad valné hromady, včetně uvedení osoby, je-li navrhována jako člen orgánu společnosti,
   e) rozhodný den k účasti na valné hromadě, pokud byl určen, a vysvětlení jeho významu pro hlasování na valné hromadě,
   f) návrh usnesení valné hromady a jeho zdůvodnění.

5) Není-li předkládán návrh usnesení podle předchozího odstavce 4) písm. f), obsahuje pozvánka na valnou hromadu vyjádření představenstva společnosti ke každé navrhované záležitosti; současně společnost na svých internetových stránkách bez zbytečného odkladu po jejich obdržení uveřejní návrhy akcionářů na usnesení valné hromady.

6) Jestliže má být na pořadu jednání valné hromady změna stanov společnosti, musí pozvánka na valnou hromadu alespoň charakterizovat podstatu navrhovaných změn a návrh změn stanov musí být akcionářům k nahlédnutí v sídle společnosti ve lhůtě stanovené pro svolání valné hromady. Společnost ve svém sídle umožní každému akcionáři, aby ve lhůtě uvedené v pozvánce na valnou hromadu nahlédnul zdarma do návrhu změny stanov. Na toto právo společnost akcionáře upozorní v pozvánce na valnou hromadu.

7) Je-li na pořadu jednání valné hromady schválení řádné, mimořádné, konsolidované účetní závěrky a v zákonem stanovených případech i mezitímní účetní závěrky anebo rozhodnutí o rozdělení zisku nebo o úhradě ztráty, uvedou se v pozvánce na valnou hromadu hlavní údaje účetní závěrky, jimiž jsou aktiva, pasiva, cizí zdroje, výše základního kapitálu a hospodářský výsledek po zdanění. Společnost současně uveřejní účetní závěrku na svých internetových stránkách alespoň po dobu 30 dnů přede dnem konání valné hromady a do doby 30 dní po schválení nebo neschválení účetní závěrky.

8) Pro svolávání valné hromady na základě žádosti kvalifikovaných akcionářů platí příslušná ustanovení zákona o obchodních korporacích.

9) Valná hromada může rozhodnout, že některé ze záležitostí zařazených na pořad valné hromady se přeloží na příští valnou hromadu, nebo že nebudou projednány. To neplatí, koná-li se valná hromada na žádost kvalifikovaného akcionáře, ledaže s tím tento akcionář souhlasí. Odvolání nebo odložení konání valné hromady

oznámí společnost akcionářům způsobem stanoveným zákonem o obchodních korporacích a těmito stanovami pro svolání valné hromady, a to alespoň 1 týden před původně oznámeným datem konání valné hromady, jinak uhradí akcionářům, kteří se na valnou hromadu dostavili podle původní pozvánky, s tím pojené účelně vynaložené náklady. V případě, že byla valná hromada svolána z podnětu kvalifikovaných akcionářů, je odvolání nebo odložení jejího konání možné, jen souhlasí-li s tím tito akcionáři.

10) Při případném stanovení nového místa, data a hodiny konání valné hromady nejsou dotčeny lhůty, které zákon o obchodních korporacích stanoví pro rozesílání pozvánek na valnou hromadu a pro svolání valné hromady z podnětu kvalifikovaných akcionářů. Tyto stanovy určují, že bez splnění požadavků zákona o obchodních korporacích na svolání valné hromady se valná hromada může konat jen tehdy, souhlasí-li s tím všichni akcionáři.

11) Ustanovení těchto stanov společnosti o lhůtě a způsobu uveřejnění pozvánky na valnou hromadu platí obdobně i v případě, svolává-li valnou hromadu dozorčí rada nebo jiný svolavatel.

12) V případě, že podkladové materiály pro rozhodování valné hromady byly před konáním valné hromady uveřejněny na internetových stránkách společnosti nebo jsou v písemné formě k dispozici akcionářům na valné hromadě, není třeba je, s výjimkou návrhu na změnu stanov, na valné hromadě číst, ledaže valná hromada rozhodne hlasováním jinak.

Článek XI
Valná hromada - evidence přítomných akcionářů a schopnost usnášení

1) Prokazování totožnosti akcionářů a zástupců akcionářů probíhá při prezenci tak, že akcionář – fyzická osoba se prokáže platným průkazem totožnosti. Zmocněnec akcionáře na základě plné moci je povinen se prokázat platným průkazem totožnosti a odevzdat osobě pověřené společností plnou moc obsahující náležitosti dle ustanovení článku IX odstavec 3) stanov. Zástupce akcionáře - právnické osoby odevzdá současně originál výpisu z obchodního rejstříku zastupované společnosti, ne starší než tři měsíce, nebo jeho úředně ověřenou kopii. Kopie tohoto výpisu bude přílohou listiny přítomných akcionářů na valné hromadě.

2) Přítomní akcionáři se zapisují do listiny přítomných, jež obsahuje název, sídlo a identifikační číslo právnické osoby nebo jméno a bydliště fyzické osoby, která je akcionářem, popřípadě jejího zástupce, čísla akcií a jmenovitou hodnotu akcií, jež ji opravňují k hlasování, popřípadě údaj o tom, že akcie neopravňuje k hlasování. Pokud společnost odmítne zápis určité osoby do listiny přítomných provést, uvede tuto skutečnost do listiny přítomných včetně důvodu odmítnutí. Tyto stanovy určují, že správnost listiny přítomných potvrzuje svým podpisem za svolavatele zvolený předseda valné hromady a nedojde-li k jeho zvolení, pak osoba, která valnou hromadu zahájila; není-li svolavatelem valné hromady představenstvo, potvrzuje správnost listiny přítomných svolavatel nebo jím určená osoba.

3) Valná hromada je schopna se usnášet, pokud jsou přítomni akcionáři vlastnící akcie, jejichž jmenovitá hodnota nebo počet přesahuje 30% základního kapitálu. Při posuzování schopnosti valné hromady se usnášet se nepřihlíží k akciím nebo vydaným zatímním listům, s nimiž není spojeno hlasovací právo, nebo pokud nelze hlasovací právo podle zákona o obchodních korporacích nebo těchto stanov vykonávat; to neplatí, nabudou-li tyto dočasně hlasovacího práva.

4) Není-li valná hromada schopná se usnášet, svolá představenstvo způsobem stanoveným zákonem o obchodních korporacích a těmito stanovami, je-li to stále potřebné, bez zbytečného odkladu náhradní valnou hromadu se shodným pořadem; náhradní valná hromada je schopna se usnášet bez ohledu na ustanovení předchozího odstavce 3) těchto stanov; lhůta pro rozesílání pozvánek se zkracuje na 15 dnů a pozvánka nemusí obsahovat přiměřené

informace o podstatě jednotlivých záležitostí zařazených na pořad valné hromady. Pozvánka na náhradní valnou hromadu se akcionářům zašle nejpozději do 15 dnů ode dne, na který byla svolána původní valná hromada, a náhradní valná hromada se musí konat nejpozději do 6 týdnů ode dne, na který byla svolána původní valná hromada. Záležitosti, které nebyly zařazeny do navrhovaného pořadu původní valné hromady, lze na náhradní valné hromadě rozhodnout, jen souhlasí-li s tím všichni akcionáři. Pro náhradní valnou hromadu nemusí společnost žádat o nový výpis z evidence zaknihovaných cenných papírů; nabyvatel akcie je povinen prokázat právo k účasti na valné hromadě jinak.

5) Záležitosti, které nebyly zařazeny do navrhovaného pořadu jednání valné hromady, lze rozhodnout jen za účasti a se souhlasem všech akcionářů společnosti.

6) Akcionář nevykonává své hlasovací právo, je-li v prodlení se splněním vkladové povinnosti, a to v rozsahu prodlení, rozhoduje-li valná hromada o jeho nepeněžitém vkladu, 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, v jiných případech stanovených zákonem o obchodních korporacích nebo jiným právním předpisem.

7) Omezení výkonu hlasovacího práva podle předchozího odstavce 6) těchto stanov se vztahuje i na akcionáře, kteří jednají s akcionářem, který nemůže vykonávat hlasovací právo, ve shodě. Omezení výkonu hlasovacího práva podle předchozího odstavce 6) těchto stanov neplatí v případě, kdy všichni akcionáři jednají ve shodě.

Článek XII
Působnost valné hromady

1) Valná hromada rozhoduje usnesením.
2) Do působnosti valné hromady náleží
   a) rozhodování o změně stanov, určí-li tak stanovy nebo zákon, nejde-li o změnu v důsledku zvýšení základního kapitálu pověřeným představenstvem nebo o změnu, ke které došlo na základě jiných právních skutečností,
   b) rozhodování o změně výše základního kapitálu a o pověření představenstva ke zvýšení základního kapitálu,
   c) rozhodování o možnosti započtení peněžité pohledávky vůči společnosti proti pohledávce na splacení emisního kursu,
   d) rozhodování o vydání vyměnitelných nebo prioritních dluhopisů,
   e) volba a odvolání členů představenstva nebo statutárního ředitele,
   f) volba a odvolání členů dozorčí rady a jiných orgánů určených stanovami, s výjimkou členů dozorčí rady, které nevolí valná hromada,
   g) schválení řádné, mimořádné nebo konsolidované účetní závěrky a v případech, kdy její vyhotovení stanoví jiný právní předpis, i mezitímní účetní závěrky,
   h) rozhodnutí o rozdělení zisku nebo jiných vlastních zdrojů, nebo o úhradě ztráty,
   i) rozhodnutí o zřízení nebo zrušení fondů ze zisku včetně určení přídělu do těchto fondů a pravidel pro jejich čerpání,
   j) rozhodování o podání žádosti k přijetí účastnických cenných papírů společnosti k obchodování na evropském regulovaném trhu nebo o vyřazení těchto cenných papírů z obchodování na evropském regulovaném trhu,
   k) rozhodnutí o zrušení společnosti s likvidací,
   l) jmenování a odvolání likvidátora včetně určení výše jeho odměny
   m) schválení návrhu rozdělení likvidačního zůstatku,

n) schválení převodu nebo zastavení závodu nebo takové jeho části, která by znamenala podstatnou změnu dosavadní struktury závodu nebo podstatnou změnu v předmětu podnikání nebo činnosti společnosti,
o) rozhodnutí o převzetí účinků jednání učiněných za společnost před jejím vznikem,
p) schválení smlouvy o tichém společenství, včetně schválení jejích změn a jejího zrušení
q) další rozhodnutí, která tento zákon nebo stanovy svěřují do působnosti valné hromady,
r) schvalování smlouvy o výkonu funkce a plnění podle § 61 zákona o obchodních korporacích.

2) Valná hromada si nemůže vyhradit rozhodování případů, které do její působnosti nesvěřuje zákon o obchodních korporacích nebo tyto stanovy.

3) Tyto stanovy svěřují do působnosti valné hromady též rozhodování o:
a) rozhodování o pachtu závodu společnosti nebo jeho části tvořící samostatnou organizační složku,
b) udělování pokynů představenstvu; valná hromada může zejména zakázat členu představenstva určité právní jednání, je-li to v zájmu společnosti,
c) schválení auditora k ověření účetní závěrky
d) schválení zprávy o podnikatelské činnosti společnosti

Článek XIII
Valná hromada - jednání

1) Valná hromada zvolí předsedu, zapisovatele, ověřovatele zápisu a osobu nebo osoby pověřené sčítáním hlasů. Hlasování o volbě těchto osob probíhá najednou. Do doby zvolení předsedy řídí jednání valné hromady svolavatel nebo svolavatelem určená osoba. Totéž platí, pokud předseda valné hromady nebyl zvolen. Nebude-li zvolen zapisovatel, ověřovatel zápisu nebo osoba pověřená sčítáním hlasů, určí je svolavatel valné hromady. Valná hromada může rozhodnout, že předsedou valné hromady a ověřovatelem zápisu bude jedna osoba. Valná hromada může rozhodnout, že předseda valné hromady provádí rovněž sčítání hlasů, neohrozí-li to řádný průběh valné hromady.
2) Jednání valné hromady řídí od svého zvolení předseda valné hromady, který je oprávněn vyhlásit přestávku v jednání a rozhodnout o dalším průběhu jednání, nastane-li situace neřešená platnými obecně závaznými právními předpisy nebo stanovami společnosti.
3) Hlasování o každém usnesení se provádí veřejně aklamací, a to zvednutím platného hlasovacího lístku s údajem o počtu hlasů konkrétního akcionáře. Hlasovací lístek akcionář obdrží u prezence. Valná hromada může přijmout usnesení o jiném způsobu hlasování.
4) Každé usnesení, o němž se na valné hromadě hlasuje, jednoznačně formuluje předsedající valné hromady.
5) Odvolání a volba členů představenstva, dozorčí rady a členů výboru pro audit se provádí tak, že se hlasuje o odvolání či volbě každého člena samostatně.
6) Zapisovatel vyhotoví zápis z jednání valné hromady do 15 dnů ode dne jejího ukončení. Zápis podepisuje zapisovatel, předseda valné hromady nebo svolavatel a ověřovatel nebo ověřovatelé zápisu. Zápis obsahuje firmu a sídlo společnosti, místo a dobu konání valné hromady, jméno předsedy, zapisovatele, ověřovatelů zápisu a osoby nebo osob pověřených sčítáním hlasů, popis projednání jednotlivých záležitostí zařazených na pořad valné hromady, usnesení valné hromady s uvedením výsledků hlasování a obsah protestu akcionáře, člena představenstva nebo dozorčí rady týkajícího se usnesení valné hromady, jestliže o

to protestující požádá. K zápisu se přiloží předložené návrhy, prohlášení a listina přítomných.

7) Akcionář může požádat představenstvo o vydání kopie zápisu nebo jeho části po celou dobu existence společnosti. Nejsou-li zápis nebo jeho část uveřejněny ve lhůtě podle předchozího odstavce 6) těchto stanov na internetových stránkách společnosti, pořizuje se jejich kopie na náklady společnosti.

Článek XIV
Valná hromada - rozhodování

1) Při uplatňování návrhů a protinávrhů souvisejících s pořadem jednání valné hromady se nejdříve hlasuje o návrhu představenstva. Není-li tento návrh přijat, hlasuje se o protinávrzích ke každému předloženému návrhu v pořadí, v jakém byly předloženy do té doby, než je předkládaný návrh nebo protinávrh schválen.
2) Veškeré návrhy přítomných akcionářů musí být podány do začátku hlasování o tom 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 návrhu nebo protinávrhu společnosti nejméně pět pracovních dnů přede dnem konání valné hromady. To neplatí, jde-li o návrhy na volbu konkrétních osob do orgánů společnosti.
3) Valná hromada rozhoduje většinou hlasů přítomných akcionářů, nevyžaduje-li zákon o obchodních korporacích nebo tyto stanovy k přijetí určitého usnesení většinu jinou.
4) O rozhodnutích, kde zákon o obchodních korporacích vyžaduje sepsání notářského zápisu, musí být pořízen notářský zápis. Notářský zápis o rozhodnutí o změně stanov musí obsahovat též schválený text změny stanov.
5) Tyto stanovy nepřipouštějí rozhodování per rollam.

Článek XV
Postavení a působnost představenstva

1) Statutárním orgánem společnosti je představenstvo. Představenstvu přísluší obchodní vedení společnosti. Nikdo není oprávněn udělovat představenstvu pokyny týkající se obchodního vedení; tím není dotčen § 51 zákona o obchodních korporacích.
2) Představenstvo zajišťuje řádné vedení účetnictví, předkládá valné hromadě ke schválení řádnou, mimořádnou, konsolidovanou, případně mezitímní účetní závěrku a v souladu se stanovami také návrh na rozdělení zisku nebo úhradu ztráty.
3) Hlavní údaje z účetní závěrky určené stanovami společnosti uveřejní představenstvo způsobem stanoveným zákonem obchodních korporacích a těmito stanovami pro svolání valné hromady alespoň 30 dnů přede dnem jejího konání s uvedením doby a místa, kde je účetní závěrka k nahlédnutí. Uveřejní-li společnost účetní závěrku na svých internetových stránkách alespoň po dobu 30 dnů přede dnem konání valné hromady a do doby 30 dní po schválení nebo neschválení účetní závěrky, věta první se nepoužije. Společně s účetní závěrkou uveřejní představenstvo tímtéž způsobem také zprávu o podnikatelské činnosti společnosti a o stavu jejího majetku; tato zpráva je součástí výroční zprávy podle jiného právního předpisu, zpracovává-li se.
4) Představenstvo rozhoduje o všech záležitostech společnosti, pokud nejsou zákonem o obchodních korporacích nebo těmito stanovami svěřeny do působnosti

jiného orgánu nebo člena představenstva podle ust. § 156 odst. 2 zákona o obchodních korporacích.

5) Představenstvo se při své činnosti řídí platnými obecně závaznými právními předpisy, těmito stanovami a usneseními valné hromady.

6) Představenstvu přísluší zejména:
   a) zabezpečovat obchodní vedení, včetně řádného vedení účetnictví společnosti,
   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,
   c) udělovat a odnímat prokuru,
   d) svolávat valnou hromadu a organizačně ji zabezpečovat,
   e) zajistit zpracování a předkládat valné hromadě ke schválení:
      ea) zprávu o podnikatelské činnosti společnosti a o stavu jejího majetku; tato zpráva je vždy součástí výroční zprávy zpracovávané podle zvláštního právního předpisu,
      eb) 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,
      ec) strategii dalšího rozvoje společnosti, požádá-li o její zpracování kvalifikovaný akcionář,
   f) vykonávat rozhodnutí valné hromady, pokud jsou v souladu s právními předpisy a stanovami společnosti.

7) 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.

Článek XVI
Složení a funkční období představenstva

1) Členy představenstva volí a odvolává valná hromada. Zvolit je možné i osobu nepřítomnou na valné hromadě, pokud dala navrhovateli slib, že v případě zvolení funkci přijme.

2) Představenstvo společnosti má 3 členy. Představenstvo volí a odvolává svého předsedu a místopředsedu.

3) Členem představenstva může být jen fyzická osoba, která dosáhla věku 18 let, která je plně svéprávná a bezúhonná. Osoba, jejíž úpadek byl osvědčen, se může stát členem představenstva, jen oznámila-li to předem valné hromadě; to neplatí, pokud od skončení insolvenčního řízení uplynuly alespoň tři roky. Byla-li členem představenstva zvolena osoba, která tomu není podle občanského zákoníku způsobilá, hledí se na její zvolení do funkce, jako by se nestalo. Ztratí-li člen představenstva po svém zvolení do funkce zákonnou způsobilost být členem představenstva, jeho funkce zaniká. Tím nejsou dotčena práva třetích osob nabytá v dobré víře.

4) Funkční období jednotlivých členů představenstva je deset (10) let. Opětovná volba člena představenstva je možná.

5) Člen představenstva nesmí podnikat v předmětu činnosti společnosti, a to ani ve prospěch jiných osob, ani zprostředkovávat obchody společnosti pro jiného. Člen představenstva nesmí být členem statutárního orgánu jiné právnické osoby se stejným nebo obdobným předmětem podnikání nebo osobou v obdobném postavení, ledaže se jedná o koncern. Člen představenstva se nesmí účastnit na podnikání jiné obchodní korporace jako společník s neomezeným ručením nebo jako ovládající osoba jiné osoby se stejným nebo obdobným předmětem podnikání.

6) Člen představenstva může ze své funkce odstoupit písemným prohlášením doručeným společnosti. Nedojde-li k jiné dohodě, zaniká výkon jeho funkce uplynutím dvou měsíců od doručení prohlášení.
7) Představenstvo, jehož počet členů zvolených valnou hromadou neklesl pod polovinu, může jmenovat náhradní členy do příštího zasedání valné hromady. Doba výkonu funkce náhradního člena představenstva se nezapočítává do doby výkonu funkce člena představenstva,

Článek XVII
Svolávání a zasedání představenstva

1) Představenstvo zasedá nejméně jednou za tři měsíce.
2) Zasedání představenstva svolává předseda představenstva nebo místopředseda představenstva, nebo předsedou nebo představenstvem pověřený člen představenstva písemnou pozvánkou, v níž uvede místo, datum, hodinu konání a program zasedání. Pozvánka musí být odeslána nejpozději 10 dní před předpokládaným termínem zasedání. Představenstvo lze svolat také usnesením z předchozího zasedání. Pokud s tím souhlasí všichni členové představenstva, lze zasedání představenstva svolat i prostředky sdělovací techniky.
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. To však nebrání tomu, aby člen zmocnil pro jednotlivý případ jiného člena představenstva, aby za něho při jeho neúčasti hlasoval.
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 místopředseda představenstva.
8) O průběhu zasedání představenstva a přijatých rozhodnutích se pořizují zápisy podepsané předsedou představenstva a zapisovatelem. Zápis obdrží členové představenstva, společnost k archivaci, výpis příslušné části 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 XVIII
Rozhodování představenstva

1) Představenstvo je způsobilé se usnášet, 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 členů představenstva.
3) Jestliže s tím souhlasí všichni členové představenstva, může představenstvo učinit rozhodnutí i mimo zasedání (per rollam). 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 z nejbližšího následujícího zasedání představenstva.

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

Článek XIX
Práva a povinnosti členů představenstva

1) Kdo přijme funkci člena představenstva, zavazuje se, že ji bude vykonávat s nezbytnou loajalitou i s potřebnými znalostmi a pečlivostí. Má se za to, že jedná nedbale, kdo není této péče řádného hospodáře schopen, ač to musel zjistit při přijetí funkce nebo při jejím výkonu, a nevyvodí z toho pro sebe důsledky.
2) Členu představenstva náleží za výkon jeho funkce odměna dohodnutá ve smlouvě o výkonu funkce nebo stanovená valnou hromadou.
3) Valná hromada může rozhodnout, že členu představenstva náleží též podíl na zisku - tantiéma.
4) Vztah mezi společností a členem představenstva se řídí písemnou Smlouvou o výkonu funkce člena představenstva, která musí být schválena valnou hromadou.

Článek XX
Jednání a podepisování za společnost

1) Kdo společnost zastupuje, dá najevo, co ho k tomu opravňuje, neplyne-li to již z okolností. Kdo za právnickou osobu podepisuje, připojí k jejímu názvu svůj podpis, popřípadě i údaj o své funkci nebo o svém pracovním zařazení.
2) Představenstvo je kolektivním statutárním orgánem. Náleží mu veškerá působnost, kterou zakladatelské právní jednání, zákon nebo rozhodnutí orgánu veřejné moci nesvěří jinému orgánu společnosti.
3) Každý člen představenstva může společnost samostatně zastupovat ve všech záležitostech.
   Představenstvo pověří jednoho člena právním jednáním vůči zaměstnancům společnosti nebo deleguje tuto pravomoc organizačním řádem na vedoucího zaměstnance společnosti.
4) Členové představenstva za společnost podepisují tak, že k firmě společnosti či otisku razítka společnosti připojí svůj podpis samostatně předseda představenstva nebo společně místopředseda a člen představenstva.

Článek XXI
Postavení a působnost dozorčí rady

1) Dozorčí rada dohlíží na výkon působnosti představenstva a na činnost společnosti.
2) Dozorčí rada se řídí zásadami schválenými valnou hromadou, ledaže jsou v rozporu se zákonem o obchodních korporacích nebo těmito stanovami. Porušení těchto zásad nemá účinky vůči třetím osobám. Nikdo není oprávněn udělovat dozorčí radě pokyny týkající se její zákonné povinnosti kontroly působnosti představenstva.
3) Dozorčí rada je oprávněna nahlížet do všech dokladů a záznamů týkajících se činnosti společnosti a kontrolovat, zda jsou účetní zápisy vedeny řádně a v souladu se skutečností a zda se podnikatelská či jiná činnost společnosti děje v souladu s právními předpisy a stanovami. Toto oprávnění mohou členové dozorčí rady využívat jen na základě rozhodnutí dozorčí rady, ledaže dozorčí rada není schopna plnit své funkce.
4) Dozorčí rada přezkoumává řádnou, mimořádnou, konsolidovanou, popřípadě také mezitímní účetní závěrku a návrh na rozdělení zisku nebo na úhradu ztráty a předkládá svá vyjádření valné hromadě. Dozorčí rada určí svého člena, který

zastupuje společnost v řízení před soudy a jinými orgány proti členu představenstva.

5) Dozorčí rada předkládá valné hromadě i představenstvu svá vyjádření, doporučení a návrhy. Pověří 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.
6) 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 předložit tento požadavek představenstvu v takovém předstihu, aby záležitosti navrhované na pořad jednání mohly být součástí uveřejněného oznámení o konání valné hromady.
7)

Článek XXII
Složení, ustanovení a funkční období dozorčí rady

1) Členy dozorčí rady volí a odvolává valná hromada.
2) Dozorčí rada má tři členy. Členové dozorčí rady volí svého předsedu .
3) Pro členy dozorčí rady platí ustanovení článku XVI odst. 3), 5) až 7) těchto stanov obdobně.
4) Člen dozorčí rady nesmí být zároveň členem představenstva, prokuristou nebo osobou oprávněnou podle zápisu v obchodním rejstříku zastupovat společnost.
5) Funkční období člena dozorčí rady je deset (10) let. Opětovná volba člena dozorčí rady je možná.

Článek XXIII
Svolávání a zasedání dozorčí rady

1) Dozorčí rada se schází podle potřeby, nejméně dvakrát do roka.
2) Zasedání dozorčí rady svolává její předseda nebo předsedou pověřený člen dozorčí rady písemnou pozvánkou, v níž uvede místo, datum, hodinu konání a program zasedání. Pozvánka musí být doručena, 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 svolat prostředky sdělovací techniky.
3) Činnost dozorčí rady řídí její předseda.
4) Předseda je povinen svolat zasedání dozorčí rady vždy, požádá-li o to některý z členů dozorčí rady nebo představenstvo, pokud současně bude 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. To však nebrání tomu, aby člen zmocnil pro jednotlivý případ jiného člena dozorčí rady, aby za něho při jeho neúčasti hlasoval.
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 předseda dozorčí rady a určený zapisovatel. V zápise se uvedou i stanoviska menšiny členů, jestliže tito o to požádají a vždy se uvede odchylný názor členů dozorčí rady zvolených zaměstnanci. Zápis obdrží členové dozorčí rady a společnost k archivaci.
9) Náklady spojené se zasedáním i s další činností dozorčí rady nese společnost.

Článek XXIV
Rozhodování dozorčí rady

1) Dozorčí rada je způsobilá rozhodovat, je-li na jejím zasedání osobně přítomna nadpoloviční většina jejích členů.
2) K přijetí rozhodnutí ve všech záležitostech projednávaných dozorčí radou je zapotřebí, aby pro ně hlasovala nadpoloviční většina všech členů dozorčí rady.
3) Při volbě a odvolání předsedy dotčená osoba nehlasuje.
4) 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.
5) Rozhodnutí učiněné mimo zasedání musí být uvedeno v zápisu z nejbližšího zasedání dozorčí rady.
6) Veškerou organizační činnost spojenou s rozhodováním mimo zasedání dozorčí rady zajišťuje předseda dozorčí rady.

Článek XXV
Práva a povinnosti členů dozorčí rady

1) Členové dozorčí rady se účastní valné hromady společnosti a jsou povinni seznámit valnou hromadu s výsledky své kontrolní činnosti.
2) Členové dozorčí rady vykonávají působnost dozorčí rady dle zákona o obchodních korporacích a těchto stanov.
3) Pro ostatní případy platí ustanovení článku XIX těchto stanov obdobně.

Článek XXVII
Výbor pro audit – základní ustanovení

1) Společnost zřizuje výbor pro audit.
2) Výbor pro audit není orgánem společnosti.
3) Není-li zřízen výbor pro audit, zveřejní společnost způsobem umožňujícím dálkový přístup, který orgán plní funkce výboru pro audit a které osoby jsou jeho členy.

Článek XXVIII
Působnost výboru pro audit

1) Výbor pro audit zejména
   a) sleduje postup sestavování účetní závěrky a konsolidované účetní závěrky,
   b) sleduje účinnost vnitřní kontroly společnosti, systému řízení rizik a vnitřního auditu, je-li funkce vnitřního auditu zřízena,
   c) sleduje proces povinného auditu účetní závěrky a konsolidované účetní závěrky,
   d) posuzuje nezávislost statutárního auditora a auditorské společnosti a zejména poskytování doplňkových služeb auditované osobě,
   e) doporučuje auditora kontrolnímu orgánu s tím, že toto doporučení řádně odůvodní.

Článek XXIX
Složení a funkční období výboru pro audit

1) Výbor pro audit má 3 členy. Členem výboru pro audit může být jen fyzická osoba, která dosáhla věku 18 let a která je plně svéprávná. Většina členů výboru pro audit musí být nezávislá a musí mít nejméně tříleté praktické zkušenosti v oblasti účetnictví nebo povinného auditu. Členy výboru pro audit volí a odvolává valná hromada.
2) Funkční období jednotlivých členů výboru pro audit je tříleté (3). Opětovná volba členů výboru pro audit je možná.
3) Člen výboru pro audit může odstoupit z funkce písemným prohlášením doručeným společnosti. V takovém případě končí výkon jeho funkce uplynutím dvou měsíců ode dne doručení prohlášení o odstoupení.
4) Výbor pro audit, jehož počet členů zvolených valnou hromadou neklesl pod polovinu, může jmenovat náhradního člena do příštího zasedání valné hromady.
5) Členové výboru pro audit volí svého předsedu.

Článek XXX
Svolávání a zasedání výboru pro audit

1) Výbor pro audit se schází podle potřeby, nejméně dvakrát do roka.
2) Zasedání výboru pro audit svolává jeho předseda nebo jím pověřený člen písemnou pozvánkou, v níž uvede místo, datum, hodinu konání a program zasedání. Pozvánka musí být doručena, nerozhodne-li výbor pro audit jinak, nejméně 10 dní před jeho zasedáním. Výbor pro audit lze svolat také usnesením z předchozího zasedání. Pokud s tím souhlasí všichni členové výboru pro audit, lze jeho zasedání svolat prostředky sdělovací techniky.
3) Činnost výboru pro audit řídí jeho předseda.
4) Předseda je povinen svolat zasedání výboru pro audit vždy, požádá-li o to některý z členů výboru pro audit, pokud současně bude uveden naléhavý důvod jeho svolání.
5) Zasedání výboru pro audit se koná obvykle v sídle společnosti.
6) Členství ve výboru pro audit je nezastupitelné. Závazek k výkonu funkce je závazkem osobní povahy.
7) Výbor pro audit může podle své úvahy přizvat na zasedání i jiné osoby.
8) O průběhu zasedání výboru pro audit a přijatých usneseních se pořizuje zápis, který podepisuje předseda výboru pro audit. V zápise se uvedou i stanoviska menšiny členů, jestliže tito o to požádají. Zápis obdrží členové výboru pro audit.
9) Náklady spojené se zasedáním i s další činností výboru pro audit nese společnost.

Článek XXXI
Rozhodování výboru pro audit

1) Výbor pro audit je způsobilý rozhodovat, je-li na zasedání osobně přítomna nadpoloviční většina jeho členů.
2) K přijetí rozhodnutí ve všech záležitostech projednávaných výborem pro audit je zapotřebí, aby pro ně hlasovala nadpoloviční většina všech členů výboru pro audit.
3) Při volbě a odvolání předsedy dotčená osoba nehlasuje.
4) Jestliže s tím souhlasí všichni členové výboru pro audit, může výbor pro audit učinit rozhodnutí i mimo zasedání. V takovém případě se však k návrhu

rozhodnutí musí vyjádřit písemně všichni členové výboru pro audit a rozhodnutí musí být přijato jednomyslně.

5) Rozhodnutí učiněné mimo zasedání musí být uvedeno v zápisu nejbližšího zasedání výboru pro audit.
6) Veškerou organizační činnost spojenou s rozhodováním mimo zasedání výboru pro audit zajišťuje předseda výboru pro audit.

Článek XXXII
Práva a povinnosti členů výboru pro audit

1) Členům výboru pro audit přísluší za výkon jejich funkcí odměna, kterou schvaluje valná hromada.
2) Vztah mezi společností a členem výboru pro audit se řídí písemnou smlouvou o podmínkách výkonu funkce člena výboru pro audit. Smlouvu včetně odměny schvaluje valná hromada.

Složení statutárních a dozorčích orgánů a vedení emitenta

Charakteristiky manažerských a odborných znalostí a zkušeností vyplývajících z uvedeného dosaženého vzdělání jednotlivých osob a jejich praxe.
Každý z členů statutárních, dozorčích orgánů a vedení společnosti disponuje dostatečnou kvalifikací a zkušenostmi odpovídající požadavkům na výkon jejich funkcí.

Statutární a dozorčí orgán mateřské společnosti :

Představenstvo KAROSERIA a.s.:

Členové statutárního orgánu-představenstva - jsou voleni na dobu 10 let, dnem vzniku členství všech členů i funkce předsedy a místopředsedy představenstva je 18. 6. 2015.

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
- Davina system a.s., IČ 29457866- jediný akcionář
- 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, IČ 10609032
- KF Development, a.s. , IČ 290 20 115 – předseda dozorčí rady
- TRADETEX servis, s.r.o. , IČ 227 92 660 – společník
- Rezidence Novolíšeňská, s.r.o., IČ 039 22 359 –společník
- AUTOMEDIA a.s., IČO 485 32 649 – jednatel
- Rezidence Novolíšeňská, s.r.o., IČO: 03922359 – společník
- TOMA GERMANY, a.s., IČO:05548519 –člen dozorčí rady
- RD Houbařská s.r.o., IČO: 05633605 - 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
- ROLLEON a.s., IČ 27867412 – člen dozorčí rady
- Rezidence Houbalova s.r.o., IČ 01858971 – člen statutár. orgánu
- AUTOMEDIA a.s., IČO 485 32 649 – jednatel
- RD Houbařská s.r.o., IČO 05633605 – jednatel
- Společenství vlastníků pro dům Houbalova 3044, Brno, IČO: 04974743- před. výboru
- Rezidence Novolíšeňská, s.r.o., IČO: 03922359 – jednatel
- Společenství vlastníků pro dům Horníkova 2965, Brno, IČO: 01881949 – předseda výboru
- PROTON, a.s., IČO: 63488388 – člen dozorčí rady
- HABRECOL, s.r.o., IČO: 04449029 - 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:

Ing. 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
- PROSPERITA holding, a.s. IČ 25820192 – člen statutárního orgánu
- Vysoká škola podnikání a práva, a.s., IČ 04130081 – člen statutárního orgánu
- Vysoká škola obchodní v Praze, o. p. s., IČ 26441021 – člen správní rady
- Rezidence Novolíšeňská, s.r.o., IČ 03922359 – člen statutárního orgánu
- Davina systém a.s., IČ 29457866 – člen statutárního orgánu
- AUTOMEDIA s.r.o., IČO: 48532649 – jednatel
- HABRECOL, s.r.o., IČO:04449029 – jednatel
- TOMA GERMANY, a.s., IČO:05548519 –člen představenstva
- RD Houbařská s.r.o., IČO: 05633605 - jednatel

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
- nebyl

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 – člen dozorčí rady
Společenství vlastníků jednotek domu v Dolním Benešově, Opavská 498 – IČ 293 99 297 – člen statutárního orgánu

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 – člen dozorčí rady do 25. 5. 2017
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.

Člen dozorčí rady:

Ing. Igor Prusenovský, nar. 12. 5. 1959 – člen dozorčí rady od 25. 5. 2017
Bytem 641 00 Brno, Koreisova 864/27
Dosažené vzdělání: vysokoškolské
Hlavní vykonávaná činnost: ředitel PULCO, a.s.

Člen statutárních orgánů společností :
MATE a.s. , IČ 46900322 – člen dozorčí rady
PULCO, a.s. IČ 26279843 – člen statutárního orgánu
KAROSERIA a.s., IČO: 46347453 – 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 KAROSERIA a.s. 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.

Měsíční odměna člena orgánu společnosti od 1. 7.2014:

PŘEDSTAVENSTVO:	
Předseda představenstva	23 000,-Kč
Místopředseda představenstva	19 500,-Kč
Člen představenstva	15 700,-Kč

DOZORČÍ RADA:	
Předseda dozorčí rady	11 500,-Kč
Člen dozorčí rady	9 200,-Kč
Člen doz. rady volený zaměstnanci	6 800,-Kč

Měsíční odměny celkem	**85 700,-Kč**

Měsíční odměny jsou splatné ve výplatních termínech převodem z účtu společnosti ve prospěch účtů jednotlivých členů orgánů.

Nepravidelné odměny:

Členům orgánů společnosti přísluší nepravidelná odměna do výše 1.500.000,- Kč. (slovy: jedenmilionpětsettisíckorunčeských). Výplatu odměn pro jednotlivé členy představenstva a členy dozorčí rady společnosti schvaluje představenstvo společnosti. Představenstvo společnosti schvaluje výši odměn v souladu s právními předpisy a stanovami společnosti tak, aby celkově vyplacená částka nebyla vyšší než částka schválená pro tyto účely valnou hromadou. Nepravidelné odměny členům orgánů jsou splatné do třiceti dnů od data schválení výplaty odměn představenstvem společnosti ve výplatním termínu, vždy však nejpozději do 31.5. následujícího kalendářního roku.

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
ROLLEON a.s., IČ 27867412 – člen statutárního orgánu
SOAROS service, s.r.o., IČO: 05509335 - jednatel

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

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. uzavřenou pracovní smlouvu v souladu s platnými právními předpisy. Této pracovní smlouvě jsou obsaženy všechny výhody, které by v souvislosti s ukončením pracovního poměru vznikly. Se společnostmi MATE a. s., PULCO, a. s., LIFT UP, s.r.o. a AKB CZECH s. r. o., ROLLEON a.s. a SOAROS service, s.r.o. má uzavřeny smlouvy o výkonu funkce člena statutárního orgánu, další jinou smlouvu uzavřenou neměl, neexistují tedy výhody z ukončení těchto smluv a neexistují ani možné střety zájmů.
Tyto výhod obsahují vyplacení odstupného při ukončení pracovního poměru ve společnosti ze strany společnosti KAROSERIA a.s. ve výši pětinásobku průměrné měsíční mzdy dle příslušné pracovní smlouvy a směrnice pro odměňování ve společnosti.

Technicko-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 v souladu s platnými právními předpisy. V této pracovní smlouvě jsou obsaženy všechny výhody, které by v souvislosti s ukončením pracovního poměru vznikly. S dceřinou společností PULCO, a.s. má uzavřenou smlouvu o výkonu funkce člena dozorčí rady. Další jinou smlouvu uzavřenou neměl, neexistují tedy výhody z ukončení těchto smluv a neexistují ani možné střety zájmů.
Tyto výhod obsahují vyplacení odstupného při ukončení pracovního poměru ve společnosti ze strany společnosti KAROSERIA a.s. ve výši pětinásobku průměrné měsíční mzdy dle příslušné pracovní smlouvy a směrnice pro odměňování ve společnosti.

Výrobní ředitel:
Funkce nebyla a není obsazena.

Přehled smluv členů představenstva , dozorčí rady a managementu uzavřených se společností KAROSERIA a.s. (stav k 31.12.2017)

Jméno, příjmení	Typ smlouvy	Předmět smlouvy	Datum uzavření	Doba platnosti
Ing. Miroslav Kurka	smlouva o výkonu funkce	práva, povinnosti, odpovědnost a odměňování člena představenstva	3.6.2011	po dobu funkčního období
Ing. Dušan Nevrtal	smlouva o výkonu funkce	práva, povinnosti, odpovědnost a odměňování člena představenstva	3.6.2011	po dobu funkčního období
Ing. Vladimír Kurka	smlouva o výkonu funkce	práva, povinnosti, odpovědnost a odměňování člena představenstva	3.6.2011	po dobu funkčního období
Ing. Karel Kratochvíl	smlouva o výkonu funkce	práva, povinnosti, odpovědnost a odměňování člena dozorčí rady	5.6.2007	po dobu funkčního období
Ing. Vladimír Hladiš	smlouva o výkonu funkce	práva, povinnosti, odpovědnost odměňování člena dozorčí rady	22.12.2009	po dobu funkčního období
Jiří Procházka **Ing. Igor Prusenovský**	smlouva o výkonu funkce	práva, povinnosti, odpovědnost a odměňování člena dozorčí rady	24.5.2012 25.5.2017	po dobu funkčního období
JUDr. Martin Knoz	managerská smlouva smlouva o svěření motor. vozidla do užívání	práva, povinnosti, odpovědnost a odměňování generálního ředitele podmínky užívání motorového vozidla pro služební a soukromé účely	30.9.2009 1.10.2013	není určena není určena
Ing. Miroslav Chocholáč	managerská smlouva smlouva o svěření motor. vozidla do užívání	práva, povinnosti, odpovědnost a odměňování TŘ podmínky užívání motorového vozidla pro služební a soukromé účely	9.11.2009 10.1.2012	není určena není určena

Z uvedených smluv uzavřených o výkonu funkce člena představenstva a dozorčí rady společnosti neplynou pro uvedené osoby žádné výhody při jejich ukončení. U managerských smluv u generálního ředitele JUDr. Martina Knoze a u technického ředitele Ing. Miroslava Chocholáče plyne výhoda vyplaceného odstupného ve výši pětinásobku průměrné měsíční mzdy, která odpovídá ustanovení zákoníku práce při ukončení pracovního poměru u společnosti.

Přehled peněžních a nepeněžních příjmů orgánů a vedení za rok 2017 (v tis. Kč)

KAROSERIA a.s.	**Příjmy ze zaměstnaneckého poměru**	**Příjmy za výkon funkce**	**Ostatní náhrady**	**Ovládané osoby (dceřiný podnik) za výkon funkcí**	**Ovládané osoby (dceřiný podnik) ze zaměstnání**
Představenstvo	0	1 049	0	0	0
Dozorčí rada	0	557	0	0	0
Vedoucí osoby	1 233	0	161	0	0
Členové výboru pro audit	0	30	0	0	0

Ostatní náhrady tvoří 1% z pořizovací ceny auta dle smlouvy v souladu se zákonem o dani z příjmu 586/92 Sb.
Nepeněžitý příjem představuje sumu 1 306 tis. Kč, tj. pořizovací cena automobilů využívaných pro soukromé potřeby řídících pracovníků.

Orgány a vedení společnosti KAROSERIA a.s. mají příjem od ovládaných osob pouze v souvislosti s funkcí a činností vykonávanou pro tyto osoby.

Principy odměňování členů představenstva, dozorčí rady a vedení společnosti emitenta

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 a nepravidelná 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 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.

Měsíční odměna člena orgánu společnosti od 1. 7.2014:

PŘEDSTAVENSTVO:	
Předseda představenstva	23 000,-Kč
Místopředseda představenstva	19 500,-Kč
Člen představenstva	15 700,-Kč

DOZORČÍ RADA:	
Předseda dozorčí rady	11 500,-Kč
Člen dozorčí rady	9 200,-Kč
Člen doz. rady volený zaměstnanci	6 800,-Kč

Měsíční odměny celkem	**85 700,-Kč**

Měsíční odměny jsou splatné ve výplatních termínech převodem z účtu společnosti ve prospěch účtů jednotlivých členů orgánů.

Nepravidelné odměny:

Členům orgánů společnosti přísluší nepravidelná odměna do výše 1.500.000,- Kč. (slovy: jedenmilionpětsettisíckorunčeských). Výplatu odměn pro jednotlivé členy představenstva a členy dozorčí rady společnosti schvaluje představenstvo společnosti. Představenstvo společnosti schvaluje výši odměn v souladu s právními předpisy a stanovami společnosti tak, aby celkově vyplacená částka nebyla vyšší než částka schválená pro tyto účely valnou hromadou. Nepravidelné odměny členům orgánů jsou splatné do třiceti dnů od data schválení výplaty odměn představenstvem společnosti ve výplatním termínu, vždy však nejpozději do 31.5. následujícího kalendářního roku.

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.

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 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.

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.

Princip odměňování výboru pro audit:

Podmínky odměňování členům výboru pro audit upravuje smlouva o výkonu funkce.
Jednorázová roční odměna ve výši 12 000,- Kč, zahrnuje i veškeré vedlejší náklady.

Přehled procentuálního počtu akcií společnosti KAROSERIA a.s., které jsou ve vlastnictví členů představenstva, dozorčí rady a vedení společnosti:

Představenstvo	Ing. Kurka Miroslav	2,20 %	přímo vlastněné
		27,58 %	nepřímo vlastněné
Dozorčí rada	.....	0 %	
Vedení společnosti	.....	0 %	

Nejsou uzavřeny žádné opční nebo obdobné smlouvy či srovnatelné investiční nástroje, jejichž podkladovým aktivem by byly akcie společnosti KAROSERIA a.s.

Cenné papíry společnosti

Druh, forma a podoba cenného papíru:	zaknihovaná kmenová na majitele
Základní kapitál:	změna zápisu v obchodním rejstříku dne 22. prosince 2015 **189 258 000, – Kč**
Společnost vydala:	189 258 ks akcií na majitele o jmenovité hodnotě 1 000,- Kč
ISIN:	CS 0005032150
LEI: Společnosti bylo přiděleno č. LEI	***315700GUQ9AI64HAZR46***
Počet emitovaných, upsaných a dosud nesplacených akcií:	žádné
Částka všech převoditelných cenných papírů, vyměnitelných cenných papírů nebo cenných papírů s opčními listy, s uvedením podmínek:	0
Obchodování s akciemi společnosti:	byla vydána jediná emise akcií , která se obchoduje na RM – Systém. Neobchoduje se na zahraničních trzích.
Dluhopisy:	společnost neemitovala dluhopisy

Informace o právech spojených s akciemi:

Všechny akcie společnosti jsou obchodovány prostřednictvím veřejného trhu RM-SYSTÉM, česká
burza cenných papírů a.s.
Všechny akcie jsou vydány v zaknihované podobě, nové akcie nebyly vydány. Seznam akcionářů společnosti nahrazuje evidence zaknihovaných cenných papírů vedená podle zvláštního právního předpisu. Akcionáři společnosti přísluší práva vyplývající ze stanov společnosti a obecně platných závazných právních předpisů ČR, zejména zákona č. 89/2012 Sb., občanský zákoník a zákona č. 90/2012 Sb.,
zákon o obchodních společnostech a družstvech (zákon o obchodních korporacích):
· Akcionáři vykonávají své právo podílet se na řízení společnosti na valné hromadě.
· Akcionář se zúčastňuje valné hromady osobně nebo v zastoupení. Plná moc pro zastupování na valné hromadě musí být písemná a musí z ní vyplývat, zda byla udělena pro zastoupení na jedné nebo na více valných hromadách; podpis zastupovaného akcionáře musí být úředně ověřen. Má se za to, že osoba zapsaná v evidenci investičních nástrojů jako správce anebo 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.
. Akcionář je oprávněn účastnit se valné hromady a hlasovat na ní. Stanovy neomezují výkon hlasovacího práva stanovením nejvyššího počtu hlasů jednoho akcionáře.
Akcionář přítomný na valné hromadě je oprávněn požadovat a obdržet na valné hromadě od společnosti vysvětlení záležitostí týkajících se společnosti nebo jí ovládaných osob, je-li takové vysvětlení potřebné pro posouzení obsahu záležitostí zařazených na valnou hromadu nebo pro

výkon jeho akcionářských práv na ní. Stanovy určují, že každý akcionář má pro přednesení své žádosti přiměřený časový limit, jehož délku určuje předsedající valné hromady.
. Akcionář může žádost o vysvětlení podat i písemně, přičemž rozsah písemné žádosti není omezen; písemná žádost musí být podána po uveřejnění pozvánky na valnou hromadu a před jejím konáním. Vysvětlení záležitostí týkajících se probíhající valné hromady poskytne společnost akcionáři přímo na valné hromadě. Není-li to vzhledem ke složitosti vysvětlení možné, poskytne je akcionářům ve lhůtě do 15 dnů ode dne konání valné hromady, a to i když to již není potřebné pro posouzení jednání valné hromady nebo pro výkon akcionářských práv na ní. Informace obsažená ve vysvětlení musí být určitá a musí poskytovat dostatečný a pravdivý obraz o dotazované skutečnosti. Vysvětlení může být poskytnuto formou souhrnné odpovědi na více žádostí obdobného obsahu. Platí, že vysvětlení se akcionáři dostalo i tehdy, pokud byla informace uveřejněna na internetových stránkách společnosti nejpozději v den předcházející dni konání valné hromady a je k dispozici akcionářům v místě konání valné hromady. Jestliže je informace akcionáři sdělena, má každý další akcionář právo si tuto informaci vyžádat i bez splnění postupu dle odst.č.5), čl. IX. stanov.
· Akcionář je oprávněn uplatňovat návrhy a protinávrhy k záležitostem zařazeným na pořad valné hromady. Hodlá-li akcionář uplatnit protinávrh k záležitostem pořadu valné hromady, doručí ho společnosti v přiměřené lhůtě před konáním valné hromady; to neplatí, jde-li o návrhy určitých osob do orgánů společnosti. Představenstvo oznámí akcionářům způsobem stanoveným zákonem o obchodních korporacích a stanovami pro svolání valné hromady znění akcionářova protinávrhu se svým stanoviskem; to neplatí, bylo-li by oznámení doručeno méně než 2 dny přede dnem konání valné hromady nebo pokud by náklady na ně byly v hrubém nepoměru k významu a obsahu protinávrhu anebo pokud text protinávrhu obsahuje více než 100 slov.
· Akcionář má právo uplatňovat své návrhy k záležitostem, které budou zařazeny na pořad valné hromady, také před uveřejněním pozvánky na valnou hromadu. Návrh doručený společnosti nejpozději 7 dnů před uveřejněním pozvánky na valnou hromadu uveřejní představenstvo i se svým stanoviskem spolu s pozvánkou na valnou hromadu. Na návrhy doručené po této lhůtě se obdobně použije odstavec 8) čl. IX stanov.
· Pro posouzení, zda přítomné osoby jsou oprávněny zúčastnit se valné hromady, je v případě zaknihovaných kmenových akcií na majitele rozhodující výpis z evidence zaknihovaných cenných papírů k rozhodnému dni. Rozhodným dnem k účasti na valné hromadě je sedmý kalendářní den předcházející dni konání valné hromady. Představenstvo je povinno nejpozději do dne konání valné hromady opatřit z evidence zaknihovaných cenných papírů výpis emise k rozhodnému dni.

· Akcionář se účastní valné hromady na vlastní náklady.
· Právo na podíl na zisku společnosti – akcionář má právo na podíl na zisku společnosti (dividendu),
který valná hromada podle hospodářského výsledku schválila k rozdělení. Tento podíl se určuje poměrem jmenovité hodnoty jeho akcií k jmenovité hodnotě akcií všech akcionářů. Společnost nesmí vyplácet zálohy na podíly na zisku.
· Dividenda je vyplácena na náklady a nebezpečí společnosti.
· O vyplacení podílu na zisku rozhoduje představenstvo. Představenstvo je povinno oznámit rozhodný den, den výplaty dividendy, místo a způsob její výplaty způsobem určeným zákonem a stanovami.
· Právo na likvidačním zůstatku při zániku společnosti – likvidační zůstatek bude rozdělen mezi akcionáře v poměru odpovídajícím splacené jmenovité hodnotě jejich akcií. Cenné papíry, spojené s prioritními právy, společnost nemá.
Nabídka převzetí akcií emitenta činěná třetími osobami a nabídka převzetí akcií jiných společností
činěná emitentem v běžném ani předcházejícím období nenastaly.
Ujednání o účasti zaměstnanců na kapitálu emitenta neexistují, zaměstnanci mají možnost účasti pouze prostřednictvím nákupu akcií emitenta na veřejném trhu.

KAROSERIA a.s. nevyplácela a nevyplácí dividendy. V případě, že by k tomu v budoucnu došlo, platí způsob zdaňování výnosů z cenných papírů, který se řídí ustanoveními zákona 586/1992 Sb. o daních z příjmů.

Vlastní kapitál společnosti KAROSERIA a.s. (v tis. Kč)

viz tabulka strana 55

Údaje o základním kapitálu

Základní kapitál společnosti je tvořen kmenovými registrovanými akciemi na majitele v nominální hodnotě 1000,- Kč.
Akcie jsou obchodovány na oficiálním trhu RM-Systém, česká burza cenných papírů a.s. Společnost nemá nesplacenou část základního kapitálu ani jiné nesplacené účastnické cenné papíry nebo podíly.
V roce 2016 došlo ke snížení základního kapitálu o částku 4 647 000,- Kč rozhodnutím valné hromady společnosti dne 18.6.2015 z důvodů zrušení 4 647 ks vlastních akcií v majetku společnosti. V roce 2017 nedošlo ke změně základního kapitálu.

Akcie společnosti jsou rozmístěny následovně:

- 67,38 % - celkový nepřímý podíl ovládaných osob
- 32,62 % - veřejnost tvořená drobnými akcionáři

Přehled majitelů akcií jednajících ve shodě vlastnící podíl na hlasovacích právech přesahující 50% základního kapitálu

ETOMA INVEST, spol. s r. o. **4,26%**
U Centrumu 751, Orlová – Lutyně
IČ: 63 46 91 38

PROSPERITA holding, a. s. **55,17%**
Nádražní 213/10, Ostrava- Mor. Ostrava
IČ: 25 82 01 92

AKCIA TRADE, spol. s r. o. **2,74%**
U Centrumu 751, Orlová – Lutyně
IČ: 63 3213 51

TZP, a. s. **5,21%**
Třebízského 92, Hlinsko
IČ: 48 17 15 81

Ing. Miroslav Kurka, 16. 02. 1961 **2,20%** přímo vlastněné
Bělehradská 7/14, Praha 4

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

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

PROSPERITA holding a. s.
Nádražní 213/10, Ostrava- Mor. Ostrava, IČ: 25 82 01 92 **55,17%**

z toho nepřímo vlastněné Ing. Miroslavem Kurkou 27,58%

TZP, a. s.
Třebízského 92, Hlinsko, IČ: 48171581 **5,21%**

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 § 78 zákona č. 90/2012 Sb.

Celkový nepřímý podíl obou ovládajících osob činí: 67,38%.

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.

Společnost KAROSERIA a.s. má kvalifikovaný kontrolní orgán – dozorčí radu, která se schází na pravidelných poradách týkajících se podstatných záležitostí společnosti.
Hospodaření společnosti a jeho účetnictví je průběžně kontrolováno auditorem s příslušným oprávněním Komory auditorů ČR. Vedení společnosti je svěřeno kvalifikovaným, zkušeným a bezúhonným osobám.
KAROSERIA a.s. je součástí skupiny podniků popis její struktury a vzájemných smluvních vztahů je obsažen ve zprávě o vztazích mezi propojenými osobami, která je nedílnou součástí této zprávy.

C . ÚDAJE O ČINNOSTI

Hlavní výrobky a služby

V prosinci 2016 společnost zakoupila průmyslový areál v Českém Brodě, ve kterém jsou umístěny průmyslové objekty práškové lakovny.

Společnost tento průmyslový areál provozuje prostřednictvím dceřiné společnosti PULCO a.s.

Hlavní služby, které společnost poskytuje

- pronájem a správa nemovitostí

Nové výrobky a služby

V roce 2017 společnost neuvedla na trh žádné nové výrobky ani služby.

Užitné vzory a patenty

Společnost KAROSERIA a. s. nevlastní žádné patenty, průmyslové vzory ani licence zapsané u Úřadu průmyslového vlastnictví. Společnost KAROSERIA a.s. v roce 2014 a 2015 ukončila výrobu průmyslových nadstaveb pro užitkové a nákladní automobily a vzhledem k této situaci zastavila i vývojové práce. Vzhledem k poskytování služeb a pronájmů jako hlavní činnosti společnost KAROSERIA a. s. není tato na průmyslových vzorech a patentech závislá.

Dceřiná společnost MATE, a.s. je držitelkou tří osvědčení o průmyslových vzorech zapsaných u Úřadu průmyslového vlastnictví. Jedná se o průmyslové vzory přídavných zařízení k manipulační technice, kterou do roku 2009 společnost vyráběla. Po ukončení výroby v roce 2009 není dceřiná společnost na průmyslových vzorech závislá. V současné době je její hlavní podnikatelskou náplní pronájem nemovitostí.

Segmenty

V souladu s IAS/IFRS byla podnikatelská činnost společnosti evidenčně rozdělena do níže uvedených segmentů:

- pronájem a správa nemovitostí
- ostatní (úsek GŘ, středisko dopravy, rezervní středisko)

Podrobné informace o segmentech jsou uvedeny v příloze účetní závěrky emitenta 2017.

Údaje o výnosech v posledních 3 letech

Přehled významných výnosů

Druh výnosu		2017	2016	2015
602400	Ekonomický pronájem	47 757	44940	45 725
602600	Tržby z prodeje služeb ostatní	10 896	10492	11 473
602610	Tržby z energií	14 415	14671	15 491
665000	Výnosy z finančního majetku	14 500	17485	17 385

Všechny výnosy byly realizovány na tuzemském trhu ČR, sídlo KAROSERIA a.s., Heršpická 758/13, 619 00 Brno.

Významné smlouvy

Pro podnikatelskou činnost, ziskovost a finanční situaci společnosti mají podstatný vliv následující smlouvy:

- Smlouva o pronájmu nemovitostí č. 137/15 a 138/15 se společností ABB, s.r.o.
- Smlouva o úvěru uzavřená mezi společností KAROSERIA a.s. a MONETA Money Bank jejímž předmětem je poskytnutí peněžních prostředků formou investičního úvěru ve výši zůstatku 102 975 tis. Kč.
- Zástavní smlouva k nemovitostem uzavřena mezi společností KAROSERIA a.s. a MONETA Money Bank jako zástavního věřitele vyplývající ze smlouvy o zajištění pohledávky z investičního úvěru ve výši 167 500 tis. Kč.

Informace o správních, soudních nebo rozhodčích řízeních, která mohou nebo mohla v nedávné minulosti mít významný vliv na finanční situaci nebo ziskovost emitenta.

KAROSERIA a. s.

SOUDNÍ ŘÍZENÍ – aktivní spory
Nejsou žádné aktivní spory.

VÝKON ROZHODNUTÍ
Neprobíhá žádný výkon rozhodnutí.

KONKURZNÍ ŘÍZENÍ
Neprobíhá žádné konkurzní řízení.

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. Insolvenční 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.

BOMASO, a.s. – 27.268,- Kč za servisní práce – probíhá insolvenční řízení, přihláška podána, řízení probíhá, bylo rozhodnuto o reorganizaci.
Dne 23. 12. 2016 dlužník předložil soudu návrh změny reorganizačního plánu resp. změněný reorganizační plán. Dne 22. 5. 2017 soud schválil změněný reorganizační plán.

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.

KLIMATHERM, spol. s r.o. v likvidaci, Strojírenská 47/18, 15521 Praha 5 – Zličín, IČ 253 40 948, dlužná částka 642 908,- Kč za zámečnické práce, probíhá insolvenční řízení, přihláška podána, pohledávka uznána.

GRADIOR STEEL, spol. s r.o., Křižíkova 68, 660 90 Brno, IČ 25562797, dlužná částka 5 722,-Kč za servisní služby, přihláška podána, pohledávka vč. příslušenství v celkové výši 5 759,66 Kč uznána. Prohlášen konkurz, řízení probíhá.

ENVIORE CZ s.r.o., Lidická 700/19, 602 00 Brno, IČ 28358309, pohledávka ve výši 168.929,- Kč za služby, podána přihláška pohledávky vč. příslušenství, a to v celkové výši 171.955,60 Kč. Prohlášen konkurz, přihlášená pohledávka v celé výši uznána. Insolvenční řízení trvá.

SOUDNÍ ŘÍZENÍ – pasívní spory

CA–Leasing EURO, s. r. o. Praha, Hybernská 1009/24, IČ 496 17 044 – žaloba o zaplacení 4 500 tis. 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. Bylo podáno odvolání ve věci a nařízeno jednání. Soudem bylo řízení přerušeno z důvodu podání návrhu na mimosoudní vyrovnání.

RETOMA s.r.o. IČO 277 38 701 – žalobce se žalobou ze dne 23.6.2010 domáhá úhrady částky 196.800,-Kč.
Ve věci byl dne 4.1.2010 Krajským soudem v Brně vydán platební rozkaz, proti němuž byl podán v zákonné lhůtě odpor a ve věci bylo na den 4. 5.2012 nařízeno jednání. Další jednání bylo nařízeno na den 6. 11. 2012, které však bylo bez uvedení důvodů odvoláno. Jednání

nařízené na 31. 1.2017 se nekonalo, další jednání bylo nařízeno na 18. 4. 2017, bylo zadáno vypracování znaleckého posudku, ke kterému soud zatím nezaujal stanovisko.

SPRÁVNÍ A ROZHODČÍ ŘÍZENÍ
Společnost nevede žádné správní či rozhodčí řízení.

Investiční činnost emitenta

Číselné údaje o hlavních investicích uskutečněných v uplynulých třech letech:

Typ investice (tis. Kč)	2017	2016	2015
Pozemky	0	5304	0
Budovy	8 018	15 681	23 545
Zařízení	726	1 260	1 455
Nedokončené investice	31 129	4 093	1 360
Finanční investice	355	9	676

Informace o investičních akcích

Dále jsou popsány v uplynulém roce dokončené nebo probíhající významné investiční projekty, které jsou společností realizovány.
Projekty jsou ekonomicky vyhodnoceny tak, aby přinášely zisk.

- rekonstrukce budovy M
- rekonstrukce budovy L
- rekonstrukce areálové komunikace

Údaje o budoucích potencionálních investicích

V současné době je realizován projekt spočívající ve výstavbě souboru skladových a prodejních hal v katastru Brno-Horní Heršpice při ulici Heršpické o výměře cca 3500 m^2. Projekt je ve stadiu výstavby.

Informace o aktivitách v oblasti výzkumu a vývoje

Společnost po ukončení výrob nezadala žádné projekty v oblasti výzkumu a vývoje v roce 2017.

Zaměstnanci

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

Podnikatelská činnosti	**2017**	**2016**	**2015**
Výrobní činnost	4	4	3
Obchodní činnost	0	0	0
Správa a pronájem areálu	8	8	10
Ostatní	13	15	16
Celkem	**25**	**27**	**29**

Zeměpisné umístění všech vykázaných zaměstnanců je na území města Brna.

Informace o pracovně právních vztazích a v oblasti ochrany životního prostředí

V oblasti pracovně právních vztahů společnost nemá uzavřenou kolektivní smlouvu a ve společnosti není etablována odborová organizace.
Společnost nemusí mít integrované povolení dle zákona č. 76/2002 Sb.

D. Údaje o majetku a finanční situaci emitenta

Stav majetku

Ve vlastnictví movitého a nemovitého majetku společnosti nedošlo v roce 2017 k zásadním změnám. Ve vlastnictví společnosti jsou pozemky o rozloze13 ha v Brně – Horní Heršpice, ul. Heršpická 13, a to včetně administrativních, skladových a výrobních budov. V prosinci roku 2016 společnost zakoupila průmyslový areál v Českém Brodu, jehož součástí jsou průmyslové objekty práškové lakovny. V roce 2017 nebyly zakoupeny žádné pozemky ani budovy.

Budovy v areálu Heršpická – k. ú. Brno - Štýřice

L výrobní hala – pronájem
H sklady – pronájem
B kanceláře – pronájem
E provozní hala – pronájem
F administrativní budova – pronajato více nájemcům
G výrobní hala – pronájem
M výrobní hala – pronájem
K sklady – CK Victoria - pronájem

A vrátnice KAROSERIA a.s. – v užívání
C dílna, pneuservis – užívání KAROSERIA a.s.
R administrativní budova – užívání KAROSERIA, a.s.

Budovy v areálu Český Brod – k.ú. Kolín – Liblice u Českého Brodu

A výrobní hala – pronájem.
B výrobní hala - pronájem

Smluvní ceny pronájmů jsou důvěrné informace mezi smluvními stranami.

Významné technologie a zařízení, které společnost KAROSERIA a.s. pronajímá:

1. Čerpací zařízení pro výdej PHM
2. Prášková lakovací technologie včetně chemické předúpravy
3. Tvářecí stroje pro tváření a stříhání plechových materiálů

Stroje, zařízení a další movitý majetek slouží k zajišťování činnosti emitenta a jeho dalších společností. Nemovitý majetek slouží k zajišťování hlavní činnosti emitenta a nevykazuje žádné neobvyklé nebo jinak významné skutečnosti, které by mohly mít zásadní význam pro posouzení ekonomické situace emitenta a hodnoty jeho akcií.

Pro rok 2017 bylo při správě a opravách majetku společnosti postupováno v souladu s odsouhlasením plánu investic a oprav.

Informace o významných bankovních úvěrech a dalších závazcích

Investiční úvěr, Česká spořitelna
Společnost KAROSERIA a. s .uzavřela investiční úvěr na nákup ohraňovacího stroje Trumpf, jehož zůstatek 31.12. 2016 činí 500 tis. Kč.
Úroková míra činí 4,7 % p. a.
Úvěr byl splacen v roce 2017.

Investiční úvěr, Česká spořitelna
Společnost KAROSERIA a. s. uzavřela investiční úvěr na nákup prostřihovacího stroje Trumpf jehož zůstatek 31.12. 2016 činí 360 tis. Kč.
Úroková míra činí Pribor + 2,2 % p. a.
Úvěr byl splacen v roce 2017.

Revolvingový úvěr, MONETA Money Bank
Společnost KAROSERIA a.s. uzavřela revolvingový úvěr na provozní financování jehož zůstatek 31.12. 2017 činí 9 974 tis. Kč.
Úroková míra činí Pribor + 0,85 % p. a.
Splatnost úvěru – opakovaný

Investiční úvěr dlouhodobý, MONETA Money Bank
Společnost KAROSERIA a.s. uzavřela investiční úvěr na výstavbu provozní haly, jehož zůstatek 31.12. 2017 činí 10 528 tis. Kč.
Úroková míra činí Pribor + 2,3 % p. a.
Splatnost úvěru je v roce 2022.

Revolvingový úvěr, MONETA Money Bank
Společnost KAROSERIA a. s .uzavřela revolvingový úvěr na provozní financování jehož zůstatek 31.12. 2017 činí 8 000 tis. Kč.
Úroková míra činí Pribor + 0,85 % p. a.
Splatnost úvěru – opakovaný, doba neurčitá

Investiční úvěr dlouhodobý, MONETA Money Bank
Společnost KAROSERIA a.s. uzavřela investiční úvěr na profinancování výstavby souboru provozních hal, jehož zůstatek 31.12. 2017 činí 65 789 tis. Kč.
Úroková míra činí Pribor + 1,95 % p. a.
Splatnost úvěru je v roce 2027.

Investiční úvěr dlouhodobý, Československá obchodní banka, a.s.
Společnost KAROSERIA a. s. uzavřela úvěr na investiční výstavbu, jehož zůstatek k 31.12.2017
činí 4 675 tis. Kč.
Úroková míra činí Pribor + 1,7 % p. a.
Splatnost úvěru je v roce 2021.

Investiční úvěr dlouhodobý, Československá obchodní banka, a.s., zůstatek k 31.12.2017 činí 13 500 tis. Kč
Společnost KAROSERIA a.s. uzavřela úvěr na investiční výstavbu.
Úroková míra činí Pribor + 1,7 % p. a.
Splatnost úvěru je v roce 2023.

Půjčka od společnosti Mate Slovakia s.r.o., zůstatek k 31.12.2017 činí 27 550 tis. Kč
Úroková míra činí 5,2 % p. a.
Splatnost úvěru je v roce 2018.

Popis finanční struktury, finanční situace a peněžních toků

Meziročně se zadluženost společnosti zvýšila o 4, 6 mil Kč. Závazky z obchodního styku se zvýšily, a to vzhledem k probíhající stavbě provozní haly IV.
Pohledávky se meziročně zvýšily o 7,4 mil. Kč. Jedná se především o pohledávky za dceřinou společností PULCO, a.s.
Během roku byly doplaceny dva investiční úvěry u České spořitelny, u níž nyní společnost žádný úvěr již nemá.
Všechny úvěry jsou řádně spláceny v souladu se smluvními podmínkami.

V roce 2017 dosáhla společnost výsledku hospodaření ve výši 23 866 tis. Kč při výnosech 99 794 tis. Kč. Výnosy a náklady společnosti jsou v posledních letech rovnoměrné.
Celkové cash flow společnosti v roce 2017 se za rok v porovnání předchozího období se snížilo o 9,6 mil. Kč.

Hlavní rizikové faktory ve finančním řízení společnosti

Společnost nemá definované cíle a metody řízení rizik ani stanovenou politiku pro zajištění všech plánovaných transakcí. Jednotlivá rozhodnutí ve vztahu k řízení a eliminaci postupového rizika se dějí v závislosti na konkrétních situacích a na základě odborného úsudku kompetentních zaměstnanců a vedení společnosti.

Obchodní podíly a další informace

Společnost KAROSERIA a.s. má přímé a nepřímé podíly v dalších společnostech (dceřiné společnosti). Podstatou část majetku společnosti tvoří majetkové účasti ve společnostech:

Název dceřiné společnosti	Majetková účast v % rok 2016	Majetková účast v % rok 2017	Počet
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**	69,71	69,81	83 392
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	100	0

Společnosti, které mateřská společnost neovládá jsou vyloučeny z konsolidace a vykazují se jako realizovatelná finanční aktiva. Jsou oceněna reálnou hodnotou. Společnost koupila na základě smlouvy 121 ks akcií emitenta MATE, a.s.

Název přidružené společnosti	Majetková účast v % rok 2016	Majetková účast v % rok 2017	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	40	–

Společnost rozhodla v roce 2017 o prodeji podílu AKB CZECH s.r.o. ve prospěch společnosti S.P.M.B. a.s. Nový stav proti stavu k 31. 12. 2016 došlo tedy ke změně ve výši drženého podílu společnosti AKB CZECH s. r. o . Stav podílu této firmy nyní činí 40% a z těchto důvodů došlo ke kategorizaci z dceřiné do přidružené společnosti. A tedy firma AKB CZECH s.r.o. nebyla zahrnuta do konsolidace z důvodu nízkých aktiv, a to 2,2 mil. Kč a výši vlastního kapitálu 1,6 mil. Kč.

Společnost	Podíl na hlasovacích právech		Počet
	2016	2017	2017
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 ISIN CZ 000 8471695 Podílový fond ukončen.	3,16	0	0

Společnost AKB CZECH s.r.o. prodala dne 16.2.2017 na základě rámcové smlouvy o podmínkách vydávání a odkupování podílových listů – 443 875 ks podílových listů společnosti PROSPERITA investiční společnost a.s. Nyní nevlastní žádný podílový fond.

Výsledek hospodaření a dividendy

Hospodářský výsledek KAROSERIA a.s. 2017

Rok	2016	2017
Výnosy	100 584	99 794
Přidaná hodnota	53 847	53 936
Výsledek hospodaření	26 445	23 866

Výše dividendy na akcii za poslední tři účetní období

Rok	2015	2016	2017
Výše dividendy	0	0	0

Dividendová politika

Společnost KAROSERIA a.s. v minulosti nevyplácela žádné dividendy. Hlavním důvodem je využití zisku k regeneraci a investicím do podnikového majetku.

K 31.12.2016 měla společnost v držení 2330 ks vlastních akcií, které byly vykoupeny v průběhu roku 2016 v souladu s rozhodnutím valné hromady ze dne 19.5.2016 v pořizovací hodnotě 2 099 tis. Kč.

V roce 2017 společnost nevykoupila žádné vlastní akcie.

E. INDIVIDUÁLNÍ ÚČETNÍ ZÁVĚRKA ZA ROK 2017 DLE IFRS

VÝKAZ FINANČNÍ POZICE

VÝKAZ O ÚPLNÉM VÝSLEDKU

CASH FLOW

VLASTNÍ KAPITÁL

PŘÍLOHA K ÚČETNÍ ZÁVĚRCE

	VÝKAZ FINANČNÍ POZICE		KAROSERIA a.s.
	(v celých tisících Kč)		*Heršpická 758/13*
	ke dni 31.12.2017		*656 92 Brno*
	individuální		*IČ: 46347453*
č. řádku		*2017*	*2016*
1	***AKTIVA***	*791 215*	*778 129*
2	***Pohledávky za ups.zákl.kapitál***		
3	***Dlouhodobá aktiva***	*758 569*	*743 083*
4	*Pozemky, budovy, zařízení*	*103 836*	*57 482*
5	*Investice do nemovitostí*	*360 733*	*389 255*
6			
7	*Nehmotná aktiva*	*579*	*590*
8			
9			
10	*Podíly v ovládaných a řízených osobách (061) 50-100%*	*51 218*	*59 469*
11	*Podíly pod podst.vlivem (062) 20-50%*	*656*	
12	*Ost.dlouh.c.p. a podíly (063) do 20% a podíl.listy OPF*	*241 547*	*236 287*
13			
14			
15	***Krátkodobá aktiva***	*32 646*	*35 046*
16	*Zásoby*	*8 025*	*8 318*
17	*Pohledávky*	*10 265*	*2 808*
18	*Peníze a peněžní ekvivalenty*	*14 196*	*23 763*
19			
20	*Jiná krátkodobá aktiva*	*160*	*157*
21	***Vlastní kapitál, menšinové podíly a závazky***	*791 215*	*778 129*
22	***Vlastní kapitál***	*627 975*	*607 238*
23	*Základní kapitál*	*189 258*	*189 258*
24	*Změny vlastního kapitálu*		
25	*Výkup vlastních akcií*	*-2 099*	*-2 099*
26			
27	*Kapitálové fondy - z přecenění majetku a záv.*	*207 659*	*210 088*
28	*Zák.rezer.fond*	*21 315*	*21 315*
29			
30	*Nerozdělený zisk min. let*	*187 977*	*162 231*
31	*HV běžného účetního období*	*23 866*	*26 445*
32			
33			
34			
35			
36	***Dlouhodobé závazky***	*115 825*	*128 109*
37			
38	*Dlouh.závazky - zaměstnanci ze soc.fondů*	*1 966*	*1 674*
39			
40	*Dlouhodobé úvěry a půjčky*	*102 492*	*115 456*
41			
42	*Odložený daňový závazek*	*11 367*	*10 979*
43	***Krátkodobé závazky***	*47 414*	*42 782*
44	*Závazky*	*9 664*	*4 996*
45			
46	*Úvěry a půjčky*	*37 524*	*37 574*
47	*Jiná krátkodobá pasiva*	*226*	*212*

	VÝKAZ O ÚPLNÉM VÝSLEDKU		KAROSERIA a.s.
	(v celých tisících Kč)		Heršpická 758/13
	ke dni 31.12.2017		656 92 Brno
	individuální		IČ: 46347453
řádek		2017	2016
1	Tržby za prodej zboží	6 934	6 778
2	Náklady na prodej zboží	6 360	6 493
3	Tržby za prodej vl.výrobků a služeb	77 225	75 446
4	Změna stavu zásob	28	
5	Aktivace	-440	
6	Výkonová spotřeba	24 275	21 884
7	Přidaná hodnota	53 936	53 847
8	Osobní náklady	15 794	15 592
9	Daně a poplatky	705	635
10	Odpisy	20 090	20 039
11	Tržby z prodeje dl.majetku a mat.	705	733
12	ZC prodaného dl.majetku a mat.	516	517
13	Změna stavu rezerv a opr.položek v prov.oblast	61	-1 994
14	Ost.provozní výnosy	416	135
15	Ost.provozní náklady	1 150	4 278
16	Provozní HV	16 741	15 648
17	Finanční výnosy	14 513	17 489
18	Výnosové úroky	2	3
19	Finanční náklady	382	82
20	Nákladové úroky	4 024	4 322
21	Finanční HV	10 109	13 088
22			
23			
24			
25	Daň z příjmu celkem	2 984	2 291
26	Daň z příjmu - splatná	2 596	2 224
27	Daň z příjmu - odložená	388	67
28	VH za účetní období	23 866	26 445
29	VH před zdaněním	26 850	28 736

30	Výkaz o úplném výsledku	2017	2016
31	Výnosy	99 794	100 584
32	Finanční náklady	4 406	4 404
33	Provozní náklady	68 538	67 444
34	Výsledek	26 850	28 736
35			
36			
37	Přecenění CP	-2 429	16 638
38	**Úplný výsledek celkem**	**24 421**	**43 083**

Cash Flow		
Individuální		
IAS/IFRS	Běžné období	Minulé období
Datum	31.12.2017	31.12.2016
Peněžní toky z hlavní (provozní) činnosti	26 281	30 235
Zisk před zdaněním (EBT)	26 850	28 736
Odpisy	20 090	20 039
Příjem z investic	-14 500	-17 485
Nákladové úroky	4 024	4 322
Snížení (zvýšení) čistého pracovního kapitálu	-2 806	1 889
Placené úroky	-4 024	-4 322
Placená daň ze zisku	-3 364	-2 809
Odměna vyplacená statut. Orgánu		
Ostatní provozní položky	11	-135
Peněžní toky z investiční činnosti	-11 886	-9 908
Výdaj za nákup pozemků,budov a zařízení	-26 031	-27 384
Výdaj za nákup fin. Investic	-355	-9
Přijatý úrok a ostatní investiční činnost	936	
Přijatá dividenda	13 564	17 485
Peněžní toky z financování	-23 962	-20 109
Příjem z vydání základního kapitálu		
Příjem z (vydání) dlouhodobého dluhu		
Zaplacené dividendy		
Zaplacené úvěry	-12 964	-18 010
Ostatní aktivity financování	-10 998	-2 099
Netto přírůstek peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů	-9 567	218
Peněžní prostředky a peněžní ekvivalenty k počátku období	23 763	23 545
Peněžní prostředky a peněžní ekvivalenty ke konci období	14 196	23 763

Vlastní kapitál									
Individuální					*2016*				
KAROSERIA a.s. IAS/IFRS	***Základní kapitál***	***Vlastní akcie***	***Změny Vk v souvislosti s výkupem akcií***	***zák. rezervní fond***	***Oceňovací rozdíly z přecenění***	***Nerozdělený zisk***	***CELKEM (přiřaditelné většinovým vlastníkům)***	***MENŠINOVÝ PODÍL***	***CELKEM***
POČÁTEČNÍ ZŮSTATEK	*189 258*	*-3 437*	*4 647*	*22 654*	*193 450*	*161 285*			*567 857*
Změna v účetních pravidlech									*0*
Přepočtený zůstatek									*0*
Přebytek z přecenění majetku					*16 638*				*16 638*
Deficit z přecenění majetku									*0*
Zajištění peněžních toků									*0*
Čistý zisk / ztráta nevykázaná ve výsledovce									*0*
Čistý zisk / ztráta za účetní období ve výsledovce						*26 445*			*26 445*
Celkové uznané zisky a ztráty za účetní období									*0*
Upsaný základní kapitál									*0*
Dividendy									*0*
Převody do fondů, použití fondů						*946*			*946*
Likvidace vlast. Akcií		*4 647*	*-4 647*						*0*
Vydané opce na akcie									*0*
Výkup vlastních akcií		*-2 099*							*-2 099*
Ostatní změny		*-1 210*		*-1 339*					*-2 549*
KONEČNÝ ZŮSTATEK	*189 258*	*-2 099*	*0*	*21 315*	*210 088*	*188 676*	*0*	*0*	*607 238*

V roce 2016 provedl Centrální depozitář cenných papírů zrušení 4 647 ks akcií ke dni 7.10.2016.

K 31.12.2016 měla společnost KAROSERIA a.s. v držení 2 330 ks vlastních akcií, které nabyla v průběhu roku 2016 v pořizovací hodnotě 2 099 tis. Kč.

Vlastní kapitál									
Individuální					2017				
KAROSERIA a.s. IAS/IFRS	**Základní kapitál**	**Vlastní akcie**	**Změny Vk v souvislosti s výkupem akcií**	**zák. rezervní fond**	**Oceňovací rozdíly z přecenění**	**Nerozdělený zisk**	**CELKEM (přiřaditelné většinovým vlastníkům)**	**MENŠINOVÝ PODÍL**	**CELKEM**
POČÁTEČNÍ ZŮSTATEK	189 258	-2 099	0	21 315	210 088	188 676	0	0	607 238
Změna v účetních pravidlech									0
Přepočtený zůstatek									0
Přebytek z přecenění majetku					-2 429				-2 429
Deficit z přecenění majetku									0
Zajištění peněžních toků									0
Čistý zisk / ztráta nevykázaná ve výsledovce									0
Čistý zisk / ztráta za účetní období ve výsledovce						23 866			23 866
Celkové uznané zisky a ztráty za účetní období									0
Upsaný základní kapitál									0
Dividendy									0
Převody do fondů, použití fondů						-700			-700
Likvidace vlast. Akcií									0
Vydané opce na akcie									0
Výkup vlastních akcií									0
Ostatní změny									0
KONEČNÝ ZŮSTATEK	189 258	-2 099	0	21 315	207 659	211 842	0	0	627 975

V roce 2017 nenastaly žádné výrazné změny ve vlastním kapitálu.

PŘÍLOHA K INDIVIDUÁLNÍ ÚČETNÍ ZÁVĚRCE

ÚDAJE O EMITENTOVI

Obchodní firma:	**KAROSERIA a.s.**
Sídlo společnosti:	Heršpická 758/13, 619 00 Brno, IČO: 46347453
Předmět podnikání:	-hostinská činnost -opravy silničních vozidel -opravy ostatních dopravních strojů -klempířství a oprava karoserií -výroba, obchod a služby neuvedené v příl.1-3 živ. zákona -zámečnictví, nástrojářství -činnost účetních poradců, vedení daňové evidence
Telefon:	543528111
Internetová adresa:	www.karoseria.cz
Den vzniku:	30. 4. 1992
IČO:	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. 89/2012 Sb. Občanský zákoník - zákon č. 90/2012 Sb. Zákon o obchodních společnostech a družstvech
Druh, forma a podoba cenného papíru:	zaknihovaná kmenová na majitele
Základní kapitál:	změna zápisu v obchodním rejstříku dne 22. prosince 2015 **189 258 000, – Kč**
Společnost vydala:	189 258 ks akcií na majitele o jmenovité hodnotě 1 000,- Kč

Valná hromada konaná dne 18.6.2015 schválila snížení základního kapitálu o částku Kč 4 647 000, slovy: čtyři miliony šest set čtyřicet sedm tisíc korun českých, zrušením 4 647 kusů vlastních akcií v majetku společnosti. Důvodem a zároveň účelem snížení je dodržení podmínek stanovených v usnesení valné hromady ze dne 23.5.2013, kterou bylo omezeno nabývání vlastních akcií na dobu 18 měsíců.
Fyzická likvidace vlastních akcií v počtu ks 4647 proběhla 7.10.2016.
V roce 2017 nevykoupila společnost žádné vlastní akcie.

ISIN:	CS 0005032150
LEI: Společnosti bylo přiděleno č. LEI	***315700GUQ9AI64HAZR46***
Počet emitovaných, upsaných a dosud nesplacených akcií:	žádné
Částka všech převoditelných cenných papírů, vyměnitelných cenných papírů nebo cenných papírů s opčními listy, s uvedením podmínek:	0
Obchodování s akciemi společnosti:	byla vydána jediná emise akcií, která se obchoduje na – RM – Systém. Neobchoduje se na zahraničních trzích.
Dluhopisy:	společnost neemitovala dluhopisy

Informace o právech spojených s akciemi:

Všechny akcie společnosti jsou obchodovány prostřednictvím veřejného trhu RM-SYSTÉM, česká
burza cenných papírů a.s.
Všechny akcie jsou vydány v zaknihované podobě, nové akcie nebyly vydány. Seznam akcionářů společnosti nahrazuje evidence zaknihovaných cenných papírů vedená podle zvláštního právního předpisu. Akcionáři společnosti přísluší práva vyplývající ze stanov společnosti a obecně platných závazných právních předpisů ČR, zejména zákona č. 89/2012 Sb., občanský zákoník a zákona č. 90/2012 Sb.,
zákon o obchodních společnostech a družstvech (zákon o obchodních korporacích):
· Akcionáři vykonávají své právo podílet se na řízení společnosti na valné hromadě.
· Akcionář se zúčastňuje valné hromady osobně nebo v zastoupení. Plná moc pro zastupování na valné hromadě musí být písemná a musí z ní vyplývat, zda byla udělena pro zastoupení na jedné nebo na více valných hromadách; podpis zastupovaného akcionáře musí být úředně ověřen. Má se za to, že osoba zapsaná v evidenci investičních nástrojů jako správce anebo 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.
. Akcionář je oprávněn účastnit se valné hromady a hlasovat na ní. Stanovy neomezují výkon hlasovacího práva stanovením nejvyššího počtu hlasů jednoho akcionáře.
Akcionář přítomný na valné hromadě je oprávněn požadovat a obdržet na valné hromadě od společnosti vysvětlení záležitostí týkajících se společnosti nebo jí ovládaných osob, je-li takové vysvětlení potřebné pro posouzení obsahu záležitostí zařazených na valnou hromadu nebo pro výkon jeho akcionářských práv na ní. Stanovy určují, že každý akcionář má pro přednesení své žádosti přiměřený časový limit, jehož délku určuje předsedající valné hromady.
. Akcionář může žádost o vysvětlení podat i písemně, přičemž rozsah písemné žádosti není omezen; písemná žádost musí být podána po uveřejnění pozvánky na valnou hromadu a před jejím konáním. Vysvětlení záležitostí týkajících se probíhající valné hromady poskytne společnost akcionáři přímo na valné hromadě. Není-li to vzhledem ke složitosti vysvětlení možné, poskytne je akcionářům ve lhůtě do 15 dnů ode dne konání valné hromady, a to i když to již není potřebné pro posouzení jednání valné

hromady nebo pro výkon akcionářských práv na ní. Informace obsažená ve vysvětlení musí být určitá a musí poskytovat dostatečný a pravdivý obraz o dotazované skutečnosti. Vysvětlení může být poskytnuto formou souhrnné odpovědi na více žádostí obdobného obsahu. Platí, že vysvětlení se akcionáři dostalo i tehdy, pokud byla informace uveřejněna na internetových stránkách společnosti nejpozději v den předcházející dni konání valné hromady a je k dispozici akcionářům v místě konání valné hromady. Jestliže je informace akcionáři sdělena, má každý další akcionář právo si tuto informaci vyžádat i bez splnění postupu dle odst.č.5), čl. IX. stanov.

· Akcionář je oprávněn uplatňovat návrhy a protinávrhy k záležitostem zařazeným na pořad valné hromady. Hodlá-li akcionář uplatnit protinávrh k záležitostem pořadu valné hromady, doručí ho společnosti v přiměřené lhůtě před konáním valné hromady; to neplatí, jde-li o návrhy určitých osob do orgánů společnosti. Představenstvo oznámí akcionářům způsobem stanoveným zákonem o obchodních korporacích a stanovami pro svolání valné hromady znění akcionářova protinávrhu se svým stanoviskem; to neplatí, bylo-li by oznámení doručeno méně než 2 dny přede dnem konání valné hromady nebo pokud by náklady na ně byly v hrubém nepoměru k významu a obsahu protinávrhu anebo pokud text protinávrhu obsahuje více než 100 slov.

· Akcionář má právo uplatňovat své návrhy k záležitostem, které budou zařazeny na pořad valné hromady, také před uveřejněním pozvánky na valnou hromadu. Návrh doručený společnosti nejpozději 7 dnů před uveřejněním pozvánky na valnou hromadu uveřejní představenstvo i se svým stanoviskem spolu s pozvánkou na valnou hromadu. Na návrhy doručené po této lhůtě se obdobně použije odstavec 8) čl. IX stanov.

· Pro posouzení, zda přítomné osoby jsou oprávněny zúčastnit se valné hromady, je v případě zaknihovaných kmenových akcií na majitele rozhodující výpis z evidence zaknihovaných cenných papírů k rozhodnému dni. Rozhodným dnem k účasti na valné hromadě je sedmý kalendářní den předcházející dni konání valné hromady. Představenstvo je povinno nejpozději do dne konání valné hromady opatřit z evidence zaknihovaných cenných papírů výpis emise k rozhodnému dni.

· Akcionář se účastní valné hromady na vlastní náklady.

· Právo na podíl na zisku společnosti – akcionář má právo na podíl na zisku společnosti (dividendu),
který valná hromada podle hospodářského výsledku schválila k rozdělení. Tento podíl se určuje poměrem jmenovité hodnoty jeho akcií k jmenovité hodnotě akcií všech akcionářů. Společnost nesmí vyplácet zálohy na podíly na zisku.

· Dividenda je vyplácena na náklady a nebezpečí společnosti.

· O vyplacení podílu na zisku rozhoduje představenstvo. Představenstvo je povinno oznámit rozhodný den, den výplaty dividendy, místo a způsob její výplaty způsobem určeným zákonem a stanovami.

· Právo na likvidačním zůstatku při zániku společnosti – likvidační zůstatek bude rozdělen mezi akcionáře v poměru odpovídajícím splacené jmenovité hodnotě jejich akcií. Cenné papíry, spojené s prioritními právy, společnost nemá.

Nabídka převzetí akcií emitenta činěná třetími osobami a nabídka převzetí akcií jiných společností
činěná emitentem v běžném ani předcházejícím období nenastaly.

Ujednání o účasti zaměstnanců na kapitálu emitenta neexistují, zaměstnanci mají možnost účasti pouze prostřednictvím nákupu akcií emitenta na veřejném trhu.

Upozornění !

Společnost KAROSERIA a.s. je v textu této zprávy rovněž uváděna pod označením ,, společnost,, ,,podnik,, nebo ,,emitent,, .

Společnost KAROSERIA a.s. sestavuje roční účetní závěrku a roční konsolidovanou účetní závěrku v souladu s Mezinárodními standardy účetního výkaznictví ve znění přijatém EU IAS a IFRS.

Vzhledem k tomu , že příloha účetní závěrky obsahuje některé údaje , jež mají být rovněž uvedeny v textu výroční zprávy a z důvodů omezení duplicity uváděných informací, je v takovém případě uveden odkaz na přílohu účetní závěrky za rok 2017 v případě na ostatní přílohy této výroční zprávy.

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

Jméno, bydliště	Rok 2017 v %	Rok 2016 v %	Rok 2015 v %
PROSPERITA holding a. s. Nádražní 213/10, Ostrava, Mor. Ostrava IČ:25820192	55,17	55,16	55,08

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

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:	Ing. Igor Prusenovský (od 25. 5. 2017)
člen volený zaměstnanci:	Jiří Procházka (do 25. 5. 2017)

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 ze 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.

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 1 odst.134 a 135
Cíle, pravidla a metody řízení kapitálu

Skupina řídí svůj kapitál tak, aby zabezpečila, že jednotlivé společnosti budou schopné pokračovat v činnosti jako zdravě fungující podniky při maximalizaci výnosu pro akcionáře pomocí optimalizace poměru mezi cizími a vlastními zdroji. Strukturu kapitálu tvoří vlastní kapitál zahrnující základní kapitál, fondy, nerozdělený zisk a nekontrolní podíly. Představenstva na svých zasedáních pravidelně posuzují a vyhodnocují kapitálové náklady a rizika spojená s jednotlivými kategoriemi kapitálu.

IAS 2
Zásoby představují z převažující výše zásoby pro záruční opravy.

Zásoby nakoupené se ocení cenou pořízení včetně nákladů souvisejících s jejich pořízením (doprava, manipulace, clo, poštovné).
Zásoby vlastní výroby se oceňují vlastními náklady. Vlastními náklady se rozumí buď skutečná výše nákladů, nebo výše nákladů podle operativních (plánových) kalkulací.
V malosériové a kusové (zakázkové) výrobě a ve výrobě s dlouhodobým cyklem (výrobní cyklus přesahuje 1 rok) v položkách přímý
materiál, přímé mzdy, výrobní režie a správní režie.
V souladu s tímto standardem se posoudí zda pořizovací cena (vlastní náklady)odpovídá čisté realizovatelné hodnotě' což je odhadnutá prodejní cena v běžném podnikání minus odhadované náklady na dokončení a odhadované náklady nezbytné k uskutečnění prodeje. Pokud bude pořizovací cena (vlastní náklady) vyšší než čistá realizovatelná hodnota, dojde ke snížení pořizovací ceny (vlastních nákladů) zásob na čistou realizovatelnou hodnotu formou opravných položek. V každém účetním období se provede nový odhad čisté realizovatelné hodnoty. Když pominou důvody ke snížení hodnoty výše opravné položky se sníží tak, aby ocenění zásob v účetnictví bylo na nižší z úrovní
nákladů pořízení nebo revidované čisté realizované hodnoty, změní se výše opravné položky. Není tedy přípustné zvýšit hodnotu zásob nad původní pořizovací cenu nebo vlastní náklady (před zaúčtováním opravné položky). Snížení hodnoty na čistou realizovatelnou hodnotu bude promítnuto do výsledku hospodaření.

IFRS 10, IFRS 12
Společnost sestavuje konsolidovanou účetní závěrku, která obsahuje účetní závěrku společnosti a účetní závěrky dceřiných společností. , ve kterých v souladu s podmínkami IFRS 10 má kontrolu a moc.
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.

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.

IFRS 7
Finanční rizika

Finanční riziko – v souvislosti se svou činností není skupina významným způsobem vystavena finančním rizikům, vyjma potencionálního finančního rizika představujícího změny v reálných hodnotách finančních investic. Riziko je řízeno účtováním o finančním majetku v reálném ocenění a případnou tvorbou nedaňových opr. položek k finančním investicím.

Cenové riziko – při své podnikatelské činnosti podstupuje skupina obvyklé cenové riziko, a to jak ze strany dodavatelů, tak i odběratelů.

Měnové riziko – mateřský podnik není vystaven tomuto riziku, jelikož nemá pohledávky v cizí měně. Dceřiné společnosti mohou být tomuto riziku vystaveny v rámci odběratelsko - dodavatelských vztahů.

Úrokové riziko – v souvislosti s čerpanými úvěry podstupuje skupina úrokové riziko spočívající v možných změnách pohyblivé části úrokové sazby (PRIBOR) u jednotlivých úvěrů. Vzhledem k dosavadnímu vývoji úrokových sazeb v ČR a vzhledem k budoucímu očekávání, vedení skupiny nepředpokládá v příštích letech takovou změnu úrokových sazeb, která by mohla mít vliv na majetek a jiná aktiva, závazky a jiná pasiva, finanční situaci a výsledek hospodaření.

Úvěrové riziko a zástavní práva – skupina není vystavena zásadní koncentraci úvěrového rizika. V souladu s interními postupy a zásadami jsou výrobky i služby poskytovány jen odběratelům s náležitou úvěrovou historií. V souvislosti s kontokorentním a revolvingovým úvěrem a investičními úvěry má skupina zatížen zástavním právem vůči bance některý nemovitý majetek. Řízení tohoto úvěrového a zástavního rizika spočívá v úspěšné realizaci úvěry financovaných projektů, dosažených plánovaných ekonomických efektů těchto projektů a v řádném dodržování sjednaných splátkových kalendářů čerpaných úvěrů a řádným připojištěním movit. a nem. majetku.

Riziko likvidity – předpokladem obezřetného řízení likvidity je mít k dispozici dostatek finančních prostředků. Které zajišťuji, aby skupina měla dostatek finančních prostředků k zajištění svých platebních potřeb. Skupina řídí svoji likviditu především efektivním řízením nákladů a důsledným vymáháním pohledávek z obchodního styku. Dalším nástrojem ke snížení rizika likvidity je možnost čerpání kontokorentního a revolvingového úvěru.

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 – 50 let**
Stroje a zařízení	5 – 15 let
Dopravní prostředky	4 – 10 let
Inventář	2 – 12 let

Na základě pravidel konsolidované účetní závěrky byly sjednoceny pravidla na odpisování.

IAS 40
Investice do nemovitostí jsou budovy, - popřípadě část budovy držené za účelem pronajímaní. Pokud je objekt pořízen jako investice do nemovitostí je oceněn v pořizovací ceně, která obsahuje i vedlejší náklady spojené s pořízením(právní služby, konzultanty apod.,). Pokud je majetek pořízen ve vlastní režii, oceňuje se na úrovni přímých nákladů případně plus režie, která je přiřaditelná na zdůvodnitelném základě.

Po prvotním vykázání je investice oceňována modelem pořizovací ceny – všechny investice do nemovitostí jsou oceňovány v pořizovací ceně snížené o oprávky a ztráty ze snížení hodnoty.
V případě změny užívání je proveden transfer z investic do nemovitostí pod dikci jiného standardu a naopak.

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.
Předpokládaná doba použitelnosti u budov je 30 – 50 let. Společnost nepřeceňuje budovy na reálnou hodnotu.

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.
Podíly na společnostech, které nejsou pořizovány za účelem prodeje, tyto podíly se na konci účetního období přeceňují na reálnou hodnotu.

Finanční závazky

Finanční závazky tvoří bankovní úvěry , závazky z obchodního styku a ostatní závazky.
Dlouhodobé závazky se ocení současnou hodnotou částek, které budou přijaty či zaplaceny.
Krátkodobé závazky se ocení nominální hodnotou.

IFRS 13
Společnost přeceňuje na reálnou hodnotu z finančních aktiv realizovatelných držené podíly na společnostech. Podíly kótované na finančních trzích jsou ke konci vykazovaného období přeceněny reálnou hodnotou úrovně 1 kótovanou cenou na aktivním trhu ke dni ocenění. U podílů, které nejsou veřejně obchodovatelné se použije ocenění úrovně 3. Účetní jednotka určí nepozorovatelné vstupní veličiny za použití nejlepších dostupných informací za daných okolností. Účetní jednotka při oceňování sama reálnou hodnotou nevytváří kvantitativní nepozorovatelné vstupy ,používá cenu určenou třetí stranou bez úprav.

V souladu s IFRS 13 bod 93 d) účetní jednotka uvádí použitou metodu použitou třetí stranou.

- ČVZ, a.s. – cena určená třetí stranou. Třetí strana použila k ocenění akcií ČVZ, a.s. reálnou hodnotou metodu“ adjusted net assets value“ – hodnota upravených čistých aktiv. Výsledná hodnota byla získána tak, že se významná aktiva a závazky přecenily na jejich reálnou hodnotu a takto upravená hodnota vlastního kapitálu je považována za reálnou hodnotu. Přecenění na reálnou hodnotu provádí ekonom ze skupiny Prosperita holding, který má v oceňování dlouholetou praxi.
- ENERGOAQUA, a.s. – oceněno tržní cenou na kapitálovém trhu k 31.12.2017.

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.

Odhady
Pro přípravu účetní závěrky podle Mezinárodních standardů účetního výkaznictví je nutné, aby vedení společnosti provedlo odhady a určilo předpoklady, které ovlivňují vykazovanou výši aktiv a pasiv k rozvahovému dni, zveřejnění informací o podmíněných aktivech a podmíněných závazcích a výši výnosů a nákladů vykázaných za účetní období. Skutečné výsledky se mohou od těchto odhadů lišit. Popis klíčových předpokladů významných odhadů je uveden v příslušných odstavcích přílohy.

IFRS 9
V souladu s IFRS 9 se budou veškerá finanční aktiva a finanční závazky prvotně vykazovat v reálné hodnotě zvýšené o transakční náklady. Implementace IFRS 9 bude mít dopad na klasifikaci a oceňování finančních aktiv a závazků emitenta skupiny.

Společnost prohlašuje, že nenastaly žádné změny v účetních pravidlech a postupech proti roku 2016. Počáteční stavy roku 2017 navazují na konečné stavy roku 2016.

Po posouzení rizik spojené s vystoupením Velké Británie z EU bylo konstatováno, že účetní jednotka nemá žádné obchodní transakce spojené s EU, a proto neočekává přímé dopady Brexitu na fungování účetní jednotky. Zprostředkovaně může mít na chod společnosti dopad na nájemce, následně na společnost.

Komentář k účetním výkazům

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

- správa a pronájem areálu
- ostatní (správní činnosti společnosti a doprava, 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 a rezervní středisko.

Aktiva dle segmentů IAS/IFRS individuální				
	Správa areálu		**Ostatní**	
k 31.12.2017	**2017**	**2016**	**2017**	**2016**
Aktiva celkem	527476	389255	263739	388874
Dlouhodobá aktiva	505713	389255	252856	353828
Krátkodobá aktiva	21764	0	10882	35046

Výkaz zisku a ztráty IAS/IFRS individuální	Segmenty k 31.12.2017			
	Správa areálu		**Ostatní**	
	2017	**2016**	**2017**	**2016**
Tržby za prodej zboží			6 934	6 778
Náklady na prodej zboží			6 360	6 493
Tržby za prodej vl.výrobků a služeb	71 302	68 649	5 923	6 797
Změna stavu zásob vl.činnosti		0	28	0
Aktivace	-434	0	-6	0
Výkonová spotřeba	17 579	16 310	6 696	5 574
Přidaná hodnota	54 157	52 339	-221	1 508
Osobní náklady	3 466	3 304	12 328	12 288
Daně a poplatky	606	549	99	86
Odpisy	18 589	18 445	1501	1 594
Tržby z prodeje dl.majetku a mat.	13	15	692	718
ZC prodaného dl.majetku a mat.			516	517
Změna st.rezerv a opr.pol. v prov.			61	-1 994
Ost.provozní výnosy	123	8	293	127
Ost.provozní náklady	836	681	314	3 597
Provozní HV	30 796	29 381	-14 055	-13 733
Finanční výnosy			14 513	17 489
Výnosové úroky			2	3
Finanční náklady			382	82
Nákladové úroky	2 851	3 076	1173	1 245
Finanční HV	-2 851	-3 076	12 960	16 165
Mimořádné výnosy				
Mimořádné náklady				
Mimořádný HV				
Daň z příjmu celkem	2 984	2 291		
Daň z příjmu - splatná	2 596	2 224		
Daň z příjmu - odložená	388	67		
HV za účetní období	24961	24187	-1095	2257

ROZBOR VÝKAZŮ O ÚPLNÉM VÝSLEDKU

Tržby podle jejich charakteru (v tis. Kč)
ř. 1 a 3

	2016	2017
Tržby z prodeje výrobků ř. 3	4 132	2 926
Tržby z prodeje služeb ř. 3	71 314	74 299
Tržby z prodej zboží ř. 1	6 778	6 934

Společnost vykazuje tržby z prodeje zboží a především poskytování služeb v oblasti pronájmu nemovitostí. Společnost nemá žádné aktivity ani trhy v zahraničí.

Náklady na prodej zboží (v tis. Kč)
ř. 2

	2016	2017
Náklady na prodej	6 493	6 360
Celkem	6 493	6 360

Jedná se především o náklady střediska dopravy, které představují prodej nafty, toto středisko je zařazeno do segmentu ostatní.

Změna stavu zásob (v tis. Kč)
ř. 4

	2016	2017
Prodej zásob	0	28
Celkem	0	28

Aktivace (v tis. Kč)
ř. 5

	2016	2017
Aktivace	0	-440
Celkem	0	-440

Vzhledem k probíhající investiční výstavbě nové haly je převážná část aktivace provedena na tomto majetku.

Výkonová spotřeba (v tis. Kč)
ř. 6

	2016	2017
Spotřeba materiálu	2 422	2 632
Nákup energií	10 691	11 321
Ostatní spotřeba		145
Služby	8 215	9 243
Opravy a udržování	556	934
Celkem	21 884	24 275

Osobní náklady (v tis. Kč)
ř. 8

	2016	2017
Mzdové náklady	9 079	9 649
- z toho řídící pracovníci	542	1 394
Náklady na sociální zabezpečení a zdrav. poj.	3 910	3 943
- z toho řídící pracovníci	184	474
Sociální náklady	545	566
- z toho řídící pracovníci	34	67
Celkem ostatní náklady zaměstnanců	13 535	14 158
Celkem řídící pracovníci	760	1 935
Odměny členům statutárních orgánů	2 058	1 636
Osobní náklady celkem ř. 8	15 592	15 794
Počet zaměstnanců	27	25
- z toho řídící pracovníci	1	2

Společnost poskytuje zaměstnancům příspěvek na penzijní pojištění, kapitálové životní pojištění a na stravování, v roce 2017 dosáhla výše příspěvku :

- penzijní pojištění 249 tis. Kč
- kapitálové životní pojištění 54 tis. Kč
- stravování 259 tis. Kč
- životní pojištění 4 tis. Kč

Společnost v roce 2017 neposkytla žádné půjčky členům statutárních orgánů nebo vedení. Společnost poskytuje generálnímu řediteli, obchodnímu řediteli, vedoucímu střediska správa areálu, vedoucímu rezervního střediska automobily k služebním i soukromým účelům.

Daně a poplatky (v tis. Kč)
ř. 9

	2016	2017
Daň z nemovitostí	541	597
Daň silniční	32	30
Ostatní daně	62	78
Celkem	635	705

Odpisy (v tis. Kč)
ř. 10

	2016	2017
Odpisy dlouhodobého hmotného majetku	19 913	19 877
Odpisy dlouhodobého nehmotného majetku	126	213
Odpisy celkem	20 039	20 090

Odpisy probíhají rovnoměrně od doby zařazení, až po dobu očekávaného vyřazení, odpisy jsou vykázány ve výkazu o úplném výsledku**.**

Tržby z prodeje dlouhodobého majetku a materiálu (v tis. Kč)
ř. 11

	2016	2017
Tržby z majetku	366	298
Tržby z materiálu	367	407
Celkem	733	705

Vykázané tržby jsou zanedbatelné, nevykazují známky průběžného obchodu, spíše náhodného, především likvidaci nepotřebných zásob.

ZC prodaného dl. majetku a materiálu (v tis. Kč)
ř. 12

	2016	2017
ZC prodaného dl. majetku	144	108
ZC prodaného materiálu	373	408
Celkem	517	516

Změna stavu rezerv a opravných položek v provozní oblasti (v tis. Kč)
ř. 13

	2016	2017
Opravné položky k materiálu		111
Opravné položky k pohledávkám úč.	1 953	-42
Opravné položky k pohledávkám daň.		20
Opravné položky k zásobám	41	-28
Celkem	1 994	61

Ostatní provozní výnosy (v tis. Kč)
ř. 14

	2016	2017
Výnosy z pohledávek	26	22
Ostatní prodej		183
Ostatní provozní výnosy	109	211
Celkem	135	416

Ostatní provozní náklady (v tis. Kč)
ř. 15

	2016	2017
Snížení hodnot zásob	1 395	0
Odpis pohledávek	1 997	0
Pojistné	875	1 105
Ostatní provozní náklady	11	45
Celkem	4 278	1 150

Finanční výnosy (v tis. Kč)
ř. 17

	2016	2017
Výnosy z finančního majetku	17 485	13 563
Kurzové rozdíly	4	3
Výnosy z dlouhodobého finančního majetku		936
Ostatní		11
Celkem	17 489	14 513

Výnosy z finančního majetku jsou z výplaty dividend od firmy ENERGOAQUA , a.s. ve výši 12 963 tis. Kč a od firmy AKB CZECH, s.r.o. ve výši 600 tis. Kč, dále prodej podílu AKB CZECH, s.r.o. ve výši 936 tis. Kč.

Výnosové úroky (v tis. Kč)
ř. 18

	2016	2017
Bankovní úroky	1	1
Bankovní úroky z TV	2	1
Celkem	3	2

Finanční náklady (v tis. Kč)
ř. 19

	2016	2017
Kurzové ztráty	4	49
Bankovní poplatky	71	68
Prodané cenné papíry		260
Ostatní	7	5
Celkem	82	382

Nákladové úroky (v tis. Kč)
ř. 20

	2016	2017
Úroky z bankovních úvěrů	2 741	2 473
Úroky z bankovních výpomocí	1 581	1 551
Celkem	4 322	4 024

Nákladové úroky jsou tvořeny úroky z bankovních institucí. Bankovní výpomoci poskytuje společnost MATE Slovakia.

Daň z příjmu (v tis. Kč)
ř. 25

	2016	2017
Splatná	2 224	2 596
Odložená	67	388
Celkem	2 291	2 984

Splatná daň (v tis. Kč)

ř. 26

Výsledek hospodaření za úč. období	7 021
Korekce dle IFRS	19 582
Připočitatelné pol.	1 512
Odpočitatelné pol.	-14 359
Základ daně	13 756
Daňová ztráta k uplatnění	
Daň z příjmu	2 614
Sleva na dani	-18
Daň z příjmu - splatná	2 596

Rozhodující odpočitatelnou položkou je přijatá dividenda 13 563 tis. Kč a dále rozdíl odpisů.

Odložená daň (v tis. Kč)
ř. 27

Položka	**Rozdíl x sazba daně 19%**
Rozdíl mezi ZC účetní a daňovou	59 825
Stav odložené daně k 31. 12. 2017	11 366
Počáteční stav odložené daně k 1. 1.2017	10 978
Rozdíl k zúčtování	388
Zúčtováno do nákladů období	388
Zúčtováno rozvahově	388

ROZBOR FINANČNÍ POZICE – individuální

Ad. ř. 4 Výkazu finanční pozice
Dlouhodobý hmotný a nehmotný majetek (v tis. Kč)

	Budovy, stavby	**Starožitnosti, sbírky**	**Movité věci**	**Nehmotný majetek Ad ř. 7**	**Pozemky**	**Drobný majetek**	**Majetek celkem**
Účetní hodnota k 1. 1. 2016	20 510	258	28 182	316	4 917	1 768	55 951
Přírůstky	1 940	0	5 018	400	0	117	7 475
ZC	1575	0	144	0	0	0	1 719
Odpisy	592	0	6 475	126	0	535	7 728
Účetní hodnota k 31. 12. 2016	20 283	258	26 581	**590**	4 917	1 350	**53 979**
Hodnota nedokončených investic k 31.12.2016 - korekce celkového odpočtu							4 093
Ad ř. 7 - Nehmotný majetek							**- 590**
Ad. ř. 4 - Pozemky, budovy, zařízení							**57 482**

	Budovy, stavby	**Starožitnosti, sbírky**	**Movité věci**	**Nehmotný majetek Ad ř. 7**	**Pozemky**	**Drobný majetek**	**Majetek celkem**
Pořizovací cena k 31.12.2016	23 780	258	77 368	1 519	4 917	3 543	111 385
Oprávky	3 497	0	50 788	929	0	2 193	57 407

U účetní hodnoty budov a staveb k 1.1.2016 došlo ke změně z důvodů snížení využití vlastních prostor a zvýšení nájmů ve prospěch nájemců.

Ad.ř.5 Výkazu finanční pozice

Investice do nemovitostí

	Budovy, stavby	Pozemky	Majetek celkem
Účetní hodnota k 1. 1. 2016	290 433	93 413	383 846
Přírůstky	12 416	5 304	17 720
Odpisy	12 311	0	12 311
Účetní hodnota k 31. 12. 2016	290 538	98 717	389 255

	Budovy, stavby	Pozemky	Majetek celkem
Pořizovací cena k 31.12.2016	425 877	98 717	524 594
Oprávky k 31.12.2016	135 339	0	135 339

Hrubá účetní hodnota investic

	Budovy, stavby	Starožitnosti, sbírky	Movité věci	Nehmotný majetek	Pozemky	Drobný majetek	Majetek celkem
Účetní hodnota k 1. 1. 2016	310 943	258	28 182	316	98330	1 768	439 797
Přírůstky/úb.	14 356	0	5018	400	5304	117	25 195
Odpisy	12 903	0	6475	126	0	535	20 039
ZC	1 575		144				1 719
Účetní hodnota k 31. 12. 2016	310 821	258	26 581	590	103 634	1350	443 234

	Budovy, stavby	Starožitnosti, sbírky	Movité věci	Nehmotný majetek	Pozemky	Drobný majetek	Majetek celkem
Pořizovací cena k 31. 12.2016	449 657	258	77 368	1 519	103 634	3 543	635 981
Oprávky k 31.12.2016	138 836	0	50 788	929	0	2 193	192 746

Stanovení reálné hodnoty majetku

Pro stanovení reálné hodnoty využil znalec posudek, který zpracovala firma NEMO Consult s.r.o., znalecký ústav a ten byl použit na ocenění výnosovou metodou.

Znalec pro ocenění použil pro porovnání cen veškerý evidovaný majetek, jak ronajímaný, tak nepronajímaný, neboť nepronajímaného majetku je oproti pronajímanému jen zanedbatelné procento a i nepronajímaný majetek slouží svojí povahou a využitím k tomu, aby bylo možno pronajímaný majetek efektivně a účelně pronajmout za co nejvyšší cenu.

	2016
Účetní pořizovací cena budov, staveb a pozemků k 31.12.	553 292
Znalcem nezahrnutá účet. PC areálu Č. Brod	- 13 765
Pořizovací cena dotčených budov, staveb a pozemků	539 527
Ocenění reálnou hodnotou znalcem k 31.12. za použití výnosové metody	506 059

Pořizovací cena v roce 2016 dotčených budov, staveb a pozemků činí 553 292 tis. Kč, z toho koncem roku 2016 pořízen nový majetek v hodnotě 13 763 tis. Kč v Českém Brodě za účelem pronájmu.

Znalecký posudek zpracovala firma NEMO Consult, s.r.o., znalecký ústav.

Hlavní přírůstky dlouhodobého majetku za rok 2016

KAROSERIA a.s. (tis. Kč)	**Pořizovací cena /TZ**	**Způsob financování**
Název investice r. 2016 / umístnění		
Rekonstrukce budovy K	3 638	vlastní zdroje
Rekonstrukce budovy C	1 724	vlastní zdroje
Rekonstrukce budovy F	1 829	vlastní zdroje
Koupě areálu v průmyslové zóně - Český Brod		
k..ú. Liblice u Českého Brodu -středočeský kraj -Kolín		
Z toho hlavní přírůstek:		
Výrobní hala A,B	7 696	vlastní zdroje
Pozemky	5 303	vlastní zdroje
Celkem	**20 190**	

Výkaz finanční pozice

ř.4 Pozemky, budovy a zařízení (v tis. Kč)
ř.7 Nehmotná aktiva (v tis. Kč)

ř. 4	Budovy, stavby	Starožitnosti, sbírky	Movité věci	Pozemky	Drobný majetek	Nedokončené investice	Majetek celkem		Nehmotný majetek ř.7
Účetní hodnota k 1. 1. 2017	20 283	258	26 581	29 729	1 350	4 093	78 201		590
Přírůstky	0	0	1 767	0	0	27 036	1 767		202
Odpisy	609		6 155		497		7 261		213
Účetní hodnota k 31. 12. 2017	19 674	258	22 193	29 729	853	31 129	103 836		579

	Budovy, stavby	Starožitnosti, sbírky	Movité věci	Pozemky	Drobný majetek	Majetek celkem		Nehmotný majetek ř. 7
Pořizovací cena k 31. 12.2017	22 681	258	77 928	29 729	3 416	134 012		1 722
Oprávky k 31.12.2017	3 007	0	55 735	0	2 563	61 305		1 143

U účetní hodnoty pozemky k 1.1.2017 došlo ke změně z důvodu přípravy pozemků na začínající výstavbu nové provozní haly IV.

Výkazu finanční pozice
ř.5

Investice do nemovitostí

	Budovy, stavby	Pozemky	Majetek celkem
Účetní hodnota k 1.1. 2017	290 538	73 905	364 443
Přírůstky	8 906	0	8 906
Odpisy	12 616	0	12 616
Účetní hodnota k 31. 12. 2017	286 828	73 905	360 733

	Budovy, stavby	Pozemky	Majetek celkem
Účetní hodnota k 31.12. 2017	435 882	73 905	509 787
Oprávky k 31.12.2017	149 054	0	149 054

Hrubá účetní hodnota investic (v tis. Kč)

	Budovy, stavby	Starožitnosti, sbírky	Movité věci	Pozemky	Drobný majetek	Nedokončené investice	Majetek celkem		Nehmotný majetek ř. 7
Účetní hodnota k 1.1.2017	310 821	258	26 581	103 634	1 350	4 093	442 644		590
Přírůstky/úb.	8 906	0	1 767	0		27 036	10 673		202
Odpisy	13 225	0	6 155	0	497		19 877		213
Účetní hodnota k 31. 12. 2017	306 502	258	22 193	103 634	853	31 129	464 569		579

	Budovy, stavby	Starožitnosti, sbírky	Movité věci	Pozemky	Drobný majetek	Majetek celkem		Nehmotný majetek ř. 7
Pořizovací cena k 31. 12. 2017	458 563	258	77 928	103 634	3 416	643 799		1 722
Oprávky k 31.12. 2017	152 061	0	55 375	0	2 563	210 359		1 143

Hlavní přírůstky dlouhodobého majetku uskutečněné v roce 2017

KAROSERIA a.s. (tis. Kč)	Pořizovací cena /TZ	Způsob financování
Název investice r. 2017 / umístnění		
Rekonstrukce budovy M	3 325	vlastní zdroje
Rekonstrukce budovy L	4 125	vlastní zdroje
Rekonstrukce areálové komunikace	568	vlastní zdroje
Celkem	**8 018**	

Informace k nedokončeným investicím

Nedokončené investice se evidují v pořizovacích nákladech. Odepisování bude zahájeno okamžikem, kdy je aktivum připravené pro zamýšlené použití.
Nedokončené investice v tomto účetním období proběhly dle harmonogramu a činí 31 129 tis. Kč. Jedná se především o výstavbu provozní haly v areálu společnosti KAROSERIA a.s., k. ú. Štýřice. Výstavba je financována zatím z vlastních zdrojů. Celková budoucí hodnota investice je plánována v hodnotě 110 mil. Kč.

Stanovení reálné hodnoty majetku

Pro stanovení reálné hodnoty využil znalec posudek, který zpracovala firma Nemo Consult s.r.o., znalecký ústav a ten byl použit na ocenění výnosovou metodou. Znalec pro ocenění použil pro porovnání cen veškerý evidovaný majetek, jak pronajímaný, tak nepronajímaný, neboť nepronajímaného majetku je oproti pronajímanému jen zanedbatelné procento a i nepronajímaný majetek slouží svojí povahou a využitím k tomu, aby bylo možno pronajímaný majetek efektivně a účelně pronajmout za co nejvyšší cenu.

	2017
Účetní pořizovací cena budov, staveb a pozemků k 31.12.	562 197
Výnosy z pronájmů bez služeb	42 128
Náklady na opravu, pojištění a daně z nem.	1 658
Ocenění reálnou hodnotou znalcem k 31.12. za použití výnosové metody	548 047

Kapitalizační míra pro výpočet je uvažována ve výši cca 7%. Míra rizika je minimální.
Pronajímatelnost je uvažována ve výši 95%.
Znalecký posudek zpracovala firma NEMO Consult, s.r.o., Znalecký ústav.

Podíly v ovládaných a řízených osobách (v tis. Kč)
ř. 10

Finanční aktiva	Pořizovací cena	Reálná hodnota k 1.1.2017	Změna reálné hodnoty	Reálná hodnota K 31.12.2017
MATE, a.s. Havránkova 30/11, 619 00, Brno IČO: 46900322	32 893	32 893	355	33 248
PULCO, a.s. Heršpická 758/13, 619 00 Brno IČO: 26279843	8 167	23 333	5 818	17 515
LIFT UP, s.r.o. Heršpická 758/13, 619 00 Brno IČO: 03594262	5 330	1 113	658	455
Celkem				**51 218**

Podíly pod podstatným vlivem (v tis. Kč)
ř. 11

Finanční aktiva	Pořizovací cena	Reálná hodnota k 1.1.2017	Změna reálné hodnoty	Reálná hodnota K 31.12.2017
AKB CZECH s.r.o. Heršpická 758/13, 619 00, Brno IČO: 60321164	240	2 130	1 214	656

Na počátku roku společnost rozhodla o prodeji podílu společnosti AKB CZECH, s.r.o. ve prospěch společnosti S.P.M.B., a.s. Došlo ke změně drženého podílu, a to z 500/600 na 240/600.

Ostatní dlouh. c. p. a podíly do 20% (v tis. Kč)
ř. 12

Finanční aktiva	Pořizovací cena	Reálná hodnota k 1.1.2017	Změna reálné hodnoty	Reálná hodnota k 31.12.2017	Podíl v %
České vinařské závody a. s Bělehradská 7/13, Praha IČ:60193182	12 276	7 179	1 026	8 205	4,55
ENERGOAQUA, a. s. 1. máje 823, Rožnov IČ: 15503461	22 365	229 107	4 235	233 342	12,29
Celkem				241 547	

ČVZ, a.s. – cena určená třetí stranou. Třetí strana použila k ocenění akcií ČVZ, a.s. reálnou hodnotou metodu“ adjusted net assets value“ – hodnota upravených čistých aktiv. Výsledná hodnota byla získána tak, že se významná aktiva a závazky přecenily na jejich reálnou hodnotu a takto upravená hodnota vlastního kapitálu je považována za reálnou hodnotu. Přecenění na reálnou hodnotu provádí ekonom ze skupiny Prosperita holding, který má v oceňování dlouholetou praxi.
ENERGOAQUA, a.s. – oceněno tržní cenou na kapitálovém trhu k 31.12.2017.

Zásoby (v tis. Kč)
ř. 16

	2016	2017
Materiálové zásoby	6 167	5 610
OP – změna k materiálovým zásobám		-110
Výrobky	173	1 187
OP – změna k výrobkům		- 1 014
Nedokončená výroba	0	0
Zboží	1 978	2 352
Celkem	**8 318**	**8 025**

Zásoby na skladě slouží převážně k reklamačním řízením. Ocenění výrobků k 31.12.2017 je evidována opravná položka ve výši 1 014 tis. Kč. K materiálovým zásobám k 31.12.2017 byla vytvořena opravná položka na nepotřebný materiál ve výši 110 tis. Kč.

Pohledávky (v tis. Kč)
ř. 17

	2016	2017
Pohledávky z obchodního styku - brutto	7 678	14 780
Opravná položka k pohledávkám	5 563	-5 563
Pohledávky z obchodního styku - netto	2 115	9 217
Jiné pohledávky	4 251 3 784	4 251 3 762
Opravná položka (Strážní a škoda z defraudace)	4 251 3 784	4 251 3 762
Ostatní	137	180
Zálohy	556	868
Celkem	**2 808**	**10 265**

Jiné pohledávky ve výši 4 251 tis. Kč představují 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.
Další významnou položkou jiných pohledávek ve výši 3 762 tis. Kč, je zůstatek 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.

K zvýšení pohledávek došlo ze strany dceřiné společnosti PULCO, a.s., což je řešeno pravidelnými splátkami. Společnost neměla k 31.12.2017 pohledávky v cizích měnách.

Pohledávky po lhůtě splatnosti (v tis. Kč) netto

	2016	2017
Do 30 dnů	1 871	1 864
31 – 90	570	3 028
91 – 180	109	3 914
181 – 360	267	297
Nad 360	75	0

Na pohledávky po splatnosti nad 360 dní je vytvořena opravná položka v plné výši. Pohledávky po lhůtě splatnosti do 180 dnů jsou převážně za dceřinou spol. PULCO, a.s.

Peníze a peněžní ekvivalenty (v tis. Kč)
ř. 18

	2016	2017
Hotovost	214	388
Hotovost v eurech	8	5
Bankovní účty	22 641	12 957
Bankovní účty v eurech	900	846
Celkem	**23 763**	**14 196**

Položka je tvořena peněžní hotovostí a vklady na bankovních účtech. Společnost má bankovní účty vedeny v české měně a zahraniční měně.

Jiná krátkodobá aktiva (v tis. Kč)
ř. 20

	2016	2017
Náklady příštích období	157	160
Celkem	157	160

Vlastní kapitál
ř. 22

Společnost nevyplácela žádnou dividendu a jeho struktura je uvedena v samostatném výkazu.

Základní kapitál
ř. 23

U základního kapitálu nedošlo ke změně a jeho výše odpovídá zůstatku základního kapitálu uvedeného v obchodním rejstříku.

Výkup vlastních akcií (v tis. Kč)
ř. 25

	2016	2017
Počáteční stav	3 437	2 099
Výkup vlastních akcií vč. rozdílu nom. hodnot	3 308	
Likvidace vl. akcií	4 647	
Celkem - konečný stav	**2 099**	**2 099**

Částka 2 099 tis. Kč představuje 2 330 ks vykoupených akcií v průběhu roku 2016. V roce 2017 nebyly vykoupeny žádné vlastní akcie.

Kapitálové fondy (v tis. Kč)
ř. 27

	2016	2017
Kapitálové fondy – stav k 1.1.	193 450	210 088
Fond z přecenění - přírůstek	17 961	5 261
Fond z přecenění - úbytek	1 323	7 690
Kapitálové fondy – stav po přecenění k 31.12.	**210 088**	**207 659**

Zákonný rezervní fond (v tis. Kč)
ř. 28

	2016	2017
Zákonný rezervní fond - stav k 1.1.	22 654	21 315
- z toho zákonný rezervní fond na výkup akcií - stav k 1.1.	3 437	
Likvidace vl. akcií – rozdíl mezi pořizovací a nom. hodnotou	1 211	
Likvidace vl. akcií – snížení rezervního fondu	4 647	
Vytvoření rezervního fondu	2 099	
Celkem	**21 315**	**21 315**

V souladu s rozhodnutím VH ze dne 15. 6. 2016 byl vytvořen zákonný rezervní fond za účelem výkupu akcií. Vzhledem k tomu, že nebyly vykoupeny žádné vlastní akcie, zůstává stav beze změny.

Dlouhodobé závazky – zaměstnanci ze soc. fondů (v tis. Kč)
ř. 38

	2016	2017
Stav fondu k 1.1.	1 379	1 674
Čerpání z fondu	-405	-408
Přírůstek do fondu	700	700
Celkem – stav k 31.12.	**1 674**	**1 966**

V souladu s rozhodnutím z valné hromady ze dne 25.5.2017 bylo rozhodnuto o navýšení sociálního fondu o 700 tis. Kč. Tento soc. fond má společnost vytvořený na poskytování benefitů zaměstnancům v pracovním poměru. Čerpání a tvorba příspěvků se řídí vnitropodnikovou směrnicí.

Dlouhodobé úvěry a půjčky (v tis. Kč)
ř. 40

	Splatnost	2016	2017	Úrok %
KAROSERIA a.s.: Úvěr Česká spořitelna a.s. ČS11897-02 – **úvěr splacen**	2017	500	0	4,7%
Úvěr Česká spořitelna a.s. 11897-01 – **úvěr splacen**	2017	360	0	PRIBOR +2,2%
Dlouhodobý úvěr od GE MONETA Bank a. s./210343511511	2 022	12 633	10 528	PRIBOR +2,3
Revolvingový úvěr od GE MONETA Bank a. s. oběžné prostředky /174191919	neurčeno	8 000	8 000	0,85%
Dlouhodobý úvěr od GE MONETA Bank a. s. /188018 316	2027	72 368	65 789	PRIBOR 1,95%
Úvěr od ČSOB a.s./255504	2021	5 845	4 675	PRIBOR +1,7%
Úvěr od ČSOB a.s./255506	2023	15 750	13 500	PRIBOR + 1,7%
Celkem		**115 457**	**102 492**	

Úvěry jsou poskytnuty na základě smluv o úvěru od výše uvedených bank.
V roce 2017 byly splaceny dva investiční úvěry poskytnuté Českou spořitelnou.

Odložený daňový závazek (v tis. Kč)
ř. 42

	2016	2017
Stav na začátku období 1.1.	10 911	10 979
Odložený daň. závazek /rozdíl mezi ZC	57 782	59 825
Odložený daň. závazek /vykázaný ve výkazu finanční pozice	10 978	11 367
Odložený daň. závazek/ pohl. vykázaný ve výkazu o úplném výsledku	67	388
Stav na konci období k 31.12.	**10 979**	**11 367**

Závazky (v tis. Kč)
ř. 44

	2016	2017
Závazky vůči dodavatelům	2 299	7 393
Závazky vůči zaměstnancům	647	640
Závazky ze soc. zabezpečení a zdr. pojištění	391	435
Daňové závazky	1 649	1 196
Závazky celkem	**4 986**	**9 664**

Krátkodobé závazky vůči dodavatelům vykazuje společnost za nakoupené služby, investice, výrobky a ostatní drobné nákupy. Krátkodobé závazky vůči zaměstnancům představují závazky z prosincových mezd a závazky ze sociálního zabezpečení. Daňové závazky představují daň z příjmu a DPH. Všechny tyto závazky vznikly v průběhu roku.

Závazky po lhůtě splatnosti (v tis. Kč)

	2016	2017
Do 30 dnů	64	0
31 - 90		
91 - 180		
Nad 180		

Společnost nemá žádné neuhrazené závazky po splatnosti vůči orgánům státní správy, zaměstnancům, ani vůči ovládaným a řídícím osobám.

Úvěry a půjčky (v tis. Kč)
ř. 46

Finanční závazky	**Splatnost**	**2016**	**2017**	**Úrok %**
Revolvingový úvěr od GE MONETA Bank a. s. /165013635	neurčeno	9 974	9 974	PRIBOR 0,85%
Půjčka od spol. Mate Slovakia s.r.o.	2017	27 600	27 550	5,20%
Celkem		**37 574**	**37 524**	

Revolvingový úvěr a půjčka jsou poskytnuty na základě smlouvy a společnost tento úvěr uzavřela na provozní financování, z kterého v roce 2017 nebyly čerpány žádné další finanční prostředky.

Jiná krátkodobá pasiva (v tis. Kč)
ř. 47

	2016	2017
Výdaje příštích období	212	
Dohadné účty pasivní		226
Celkem	212	226

Zisk na akcii (IAS 33)

Základní zisk na akcii

Rok	Čistý zisk	Prům. počet akcií	Zisk na akcii (Kč)
2016	26 445 265	189 258	**139,73**
2017	23 865 817	189 258	**126,10**

Zisk na akcii při zohlednění výkupu vlastních akcií

Rok	Čistý zisk	Prům. počet akcií	Zisk na akcii (Kč)
2016	26 445 265	188 869	**140,01**
2017	23 865 817	186 928	**127,67**

Společnost v roce 11/2016 vykoupila 2 330 vlastních akcií a nevyplácela žádnou dividendu.
Společnost v roce 2017 nevykoupila žádné vlastní akcie.

Transakce se spřízněnými stranami:

Emitent je součástí koncernu PROSPERITA, kde ovládající osobou jsou Ing. Miroslav Kurka, bytem Praha 4, Bělehradská 7/13 a pan Miroslav Kurka, bytem Havířov – Město, Karvinská 61.

Spřízněné strany:

ALMET, a.s. se sídlem Ležáky 668 – Hradec Králové, PSČ 501 25
COCNCENTRA a.s. se sídlem Orlová – Lutyně, U Centrumu 751, PSČ 735 14
České vinařské závody a.s. se sídlem Praha 4, Nusle, Bělehradská 7/13, PSČ 140 16
DAEN INTERNATIONAL spol. s r.o., Daliborova 161/26, Praha 10
ENERGOAQUA, a.s. se sídlem Rožnov pod Radhoštěm, 1. Máje 823, PSČ 756 61
KDYNIUM a.s. se sídlem Kdyně, Nádražní 104
MATE SLOVAKIA spol. s r.o., Záruby 6, Bratislava, PSČ 831 01, SR
OTAVAN Třeboň a.s. se sídlem Nádražní 641,Třeboň, PSČ 379 20
Pavlovín, spol. s r.o., se sídlem Velké Pavlovice, Hlavní 666/2, PSČ 691 06
ŘEMPO VEGA, s.r.o. se sídlem Kroměříž, Skopalíkova2354/47A, PSČ 767 01
SOAROS service s.r.o. se sídlem Brněnská 1027, Rosice, PSČ 665 01
S.P.M.B. a. s. se sídlem Brno, Řípská 1142/20, PSČ 627 00
TOMA, a.s. se sídlem Otrokovice, tř. T. Bati 1566, PSČ 765 02
TOMA odpady, s.r.o. se sídlem Otrokovice, tř. T. Bati 1566, PSČ 765 02
TESLA KARLÍN, a.s. se sídlem Praha 10, V Chotejně 9/1307, PSČ 102 00
VINIUM a.s. se sídlem Velké Pavlovice, Hlavní 666, PSČ 691 06

Ing. Miroslav Kurka – Tradetex
Informace o spřízněných stranách

Druh plnění	Ovládající osoby		Mateřský podnik		Dceřiné společnosti		Řídící osoby		Jiné spřízněné strany	
	31.12.2016	31.12.2017	31.12.2016	31.12.2017	31.12.2016	31.12.2017	31.12.2016	31.12.2017	31.12.2016	31.12.2017
Prodeje aktiv	0	0	0	0	0	0	11 222	11 880	14	14
Nákupy aktiv	0	0	0	0	0	0	36	40	25	25
Poskytování služeb	0	0	0	0	0	0	7 057	8 476	772	772
Přijímání služeb	0	0	0	0	0	0	1 224	264	269	369
Pohledávky	0	0	0	0	0	0	1 420	9 345	75	75
Závazky	0	0	0	0	0	0	82	1	163	163
Poskytnuté půjčky a úvěry	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Přijaté půjčky a úvěry	0	0	0	0	0	0	0	3000	27 600	27 600
Úroky z přijatých úvěrů	0	0	0	0	0	0	0	0	1 581	1 581
Poskytnuté záruky a ručení	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Přijaté záruky a ručení	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Mzdové náklady	0	0	0	0	0	0	1 012	1 233	0	0
Jiné osobní náklady	0	0	0	0	0	0	149	161	0	0
Celkový počet osob	0	0	0	0	0	0	2	2	0	0

Transakce byly standardní a nijak nevybočovaly oproti minulému období a nedošlo k výrazným změnám.

Významné události po rozvahovém dni

V měsíci lednu 2018 došlo k mimosoudnímu vyrovnání mezi společností KAROSERIA a.s. a CA EURO Leasing s.r.o. Praha z důvodů bezdůvodného obohacení ve výši 4 mil. Kč ve prospěch společnosti KAROSERIA a.s.

Návrh na rozdělení zisku za rok 2017 (dle IFRS) v Kč

Zisk	23 865 817,00
Rezervní fond	0
Příspěvek do sociálního fondu	700 000, 00
Nerozdělený zisk	23 165 817,00

ZPRACOVATEL ÚČETNÍ ZÁVĚRKY

Jana Dumková
vedoucí ekonomického střediska, hlavní účetní společnosti KAROSERIA a. s., Heršpická 758/13, 619 00 Brno.

V Brně dne 25. 4. 2018

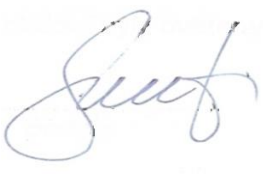


.....

ČESTNÉ PROHLÁŠENÍ
OSOBY ZODPOVĚDNÉ ZA VYPRACOVÁNÍ VÝROČNÍ ZPRÁVY
ZA ROK 2017

Já, níže podepsaný JUDr. Martin Knoz, generální ředitel společnosti KAROSERIA a. s. , Heršpická 758/13, 619 00 Brno, IČO 46347453 prohlašuji, že účetní závěrka za rok 2017 byla vypracována v souladu s Mezinárodní mi standardy účetního výkaznictví (IFRS) ve znění přijatém EU a veškeré údaje uvedené ve 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. 2018



.....

F. Ostatní informace

Společnost zahájila dnem 1.1 2005 účtování podle IASD/ IFRS a to způsobem odděleného, samostatného vedení účetnictví podle IAS/IFRS a samostatného vedení účetnictví podle českých účetních předpisů pro potřeby stanovení základu daně z příjmu. Obojí oddělené účetnictví je prováděno s využitím jediného účetního software.

Účetní závěrka emitenta a konsolidovaná účetní závěrka k 31.12.2017 je sestavena v souladu s metodikou IAS/IFSR a dávají věrný a poctivý obraz o majetku a finanční situaci emitenta a konsolidačního celku.

Společnost uzavřela smlouvu o ověření účetní závěrky a konsolidované účetní závěrky za účetní období roku 2016 – 2017 s auditorem Ing. Lubošem Liškou č. oprávnění 1974.

Celkové náklady za audit emitenta a konsolidované závěrky za rok 2017:

2018 Celkové náklady za audit emitenta předpokládané	**KAROSERIA a.s.**	**PULCO, a.s.**	**MATE, a.s.**	**LIFT UP, s.r.o.**	**(v tis. Kč) celkem**
Ověření účetní závěrky- roční	90	0	0	0	90
Odměny účtované za jiné služby	0	0	0	0	0
Celkové náklady za audit za konsolidovaný celek	60	75	120	30	285
Odměny účtované za jiné auditorské služby	0	0	20	5	25

2017 Celkové náklady za audit emitenta činily	**KAROSERIA a.s.**	**PULCO, a.s.**	**MATE, a.s.**	**LIFT UP, s.r.o.**	**(v tis. Kč) celkem**
Ověření účetní závěrky- roční	90	0	0	0	90
Odměny účtované za jiné služby	0	0	0	0	0
Celkové náklady za audit za konsolidovaný celek	40	75	100	30	245
Odměny účtované za jiné auditorské služby	0	0	6	5	11

Osoby odpovědné za tuto výroční zprávu čestně prohlašují, že účetní závěrky za poslední tři účetní období byly ověřeny auditorem.

Součástí konsolidace firmy MATE a.s. se stala od roku 2017 společnost SOAROS service s.r.o.

Výbor pro audit

Akcionáři na valné hromadě konané dne 18.6.2015 schválili změnu stanov související se zřízením výboru pro audit. Byli schváleni 3 členové výboru pro audit a to Ing. Vladimír Hladiš, Ing. Pavla Dvořáková a p. Jaroslav Šmolka. Bylo schváleno odměňování členů výboru pro audit a smlouvy o výkonu funkce člena výboru.

Informace o významných skutečnostech, které nastaly po rozvahovém dni

Řádná valná hromada je plánována na den 13. 6. 2018. Akcionáři a všechny zúčastněné strany budou řádně informováni.
V měsíci lednu 2018 došlo k mimosoudnímu vyrovnání mezi společností KAROSERIA a.s. a CA EURO Leasing s.r.o. Praha z důvodů bezdůvodného obohacení ve výši 4 mil. Kč ve prospěch společnosti KAROSERIA a.s.

Žádné další významné skutečnosti, které by mohly mít významný vliv na ekonomickou situaci emitenta nenastaly.

Informace o předpokládaném vývoji účetní jednotky a očekávaná hospodářská a finanční situace v roce 2018

V roce 2018 se očekává zachování stávajícího trendu hospodaření společnosti a tvorba zisku. Budou pokračovat realizace plánovaných investičních akcí, zejména dokončení výstavby provozní haly o výměře 3500 m^2 na pozemcích společnosti v při ul. Heršpické.

Společnost neplánuje ani neočekává v roce 2018 takové změny v hospodářské či finanční situaci, které by mohly ovlivnit hospodářskou či finanční situaci emitenta a cenu jeho akcií.

Zpráva představenstva společnosti o podnikatelské činnosti společnosti KAROSERIA a.s. a stavu jejího majetku za rok 2017

V roce 2017 společnost KAROSERIA a.s. zakončila své hospodaření ziskem před zdaněním ve výši 26 850 tis. Kč.

Na konci roku 2017 bylo v zaměstnanecké poměru evidováno celkem 27 zaměstnanců.

Stavby a budovy v areálu v Brně, jehož rozloha činí 13 ha, se dařilo pronajímat a udržovat v řádném stavu. Společnost průběžně investuje prostředky do svého nemovitého majetku s cílem rozšířit možnosti pronájmu a tím zajistit a zvýšit budoucí zisky.

Po ukončení výroby průmyslových nadstaveb na nákladní automobily v roce 2013 a přesunutí některých výrobních činností na dceřiné společnosti, činí převážnou část podnikání oblast pronájmu vlastních nemovitostí v areálu společnosti v Horních Heršpicích při ul. Heršpické a dále pak poskytování služeb, které s pronájmy nemovitostí souvisí.

Společnost KAROSERIA a.s. koncem roku 2016 zakoupila za 13 764 tis. Kč průmyslový areál v České Brodě o výměře cca 8 695 m^2, ve kterém jsou umístěny stavby – průmyslové haly o celkové výměře 2 700m^2. Volné plochy je možné v budoucnu využít pro další rozšíření investiční výstavbou a navýšení tržeb z pronájmu nemovitostí. Z tohoto důvodu společnost připravuje investiční projekt odkanalizování areálu v Českém Brodě. V roce 2018 bude zadáno vypracování projektové dokumentace.

V průběhu roku 2017 proběhla jedna řádná valná hromada společnosti. Na této valné hromadě schválili akcionáři výsledky hospodaření společnosti za rok 2016, a to včetně rozdělení zisku. Vzhledem k stavebním investicím, které směřuje společnost do areálů, valná hromada nerozhodla o výplatě dividend.

Představenstvo společnosti se sešlo v uplynulém období 2017 na šesti zasedání, kde převážně projednávalo plnění stanovených úkolů, cílů a hospodaření společnosti. Představenstvo rozhodlo na základě provedeného výběrového řízení o realizaci stavby – souboru hal při ulici Heršpické, o výměře 3 500 m2, jejíž kalkulovaná cena činila 130 mil. Kč. Provedeným výběrovým řízením se podařila cena realizace snížit na cca 110 mil. Kč. Chod společnosti a všech jejich hlavních činností probíhal bez výraznějších problémů.

Finanční situace společnosti je stabilní bez ohrožení její podnikatelské činnosti.

Společnost KAROSERIA a.s. za rok 2017 splnila stanovené úkoly a to dosažení minimálně 18 000 tis. Kč zisku, když při tržbách 99 794 tis. Kč a nákladech 72 944 tis. Kč dosáhla zisku ve výši 23 866 tis. Kč.

V roce 2017 bylo při správě a opravách majetku společnosti postupováno v souladu se schváleným plánem investic.

Představenstvo v roce 2018 očekává růst zisku společnosti.

Představenstvo společnosti KAROSERIA a.s. neustále vytváří tlak na dodržování principů hospodárného vynakládání nákladů a na řízení efektivnosti podnikatelské činnosti.
V oblasti pronájmu byl v průběhu roku 2017 stabilizovaný stav a obsazenost využitelných prostor a ploch byla na úrovni 97%.

Vedení společnosti byly uloženy pro rok 2018 následující úkoly, a to zajištění zisku v minimální výši 18 000 tis. Kč, udržet stabilní platební situaci společnosti a dokončení výstavby sektorových hal o výměře 3 500 m^2 v lokalitě zahrádky.
Podrobné ekonomické informace týkající se hospodaření společnosti jsou uvedeny v účetních závěrkách v číselné podobě.

Představenstvo společnosti

Prohlášení osob odpovědných za výroční zprávu

Za zpracování a obsah Výroční zprávy společnosti KAROSERIA a.s.je odpovědné představenstvo společnosti KAROSERIA a.s.

Výroční zpráva podává věrný a poctivý obraz o finanční situaci, podnikatelské činnosti a výsledcích hospodaření emitenta a jeho konsolidačního celku za uplynulé účetní období a o vyhlídkách budoucího vývoje finanční situace, podnikatelské činnosti a výsledků hospodaření.

Při zpracování této Výroční zprávy byla vynaložena veškerá přiměřená odborná péče a výroční zpráva byla zpracována podle našeho nejlepšího vědomí. Údaje uvedené v této výroční zprávě jsou správné a odpovídají skutečnosti a nebyly vynechány žádné údaje, které by mohly změnit význam Výroční zprávy nebo ovlivnit přesné a správné posouzení emitenta nebo jeho konsolidačního celku.

V Brně dne 25. 4. 2018

.....
Ing. Miroslav Kurka
předseda představenstva

.....
Ing. Dušan Nevrtal
místopředseda představenstva

.....
Bc. Vladimír Kurka
člen představenstva

Zpráva o vztazích

podle § 82 zákona č. 90/2012 Sb.

společnosti

KAROSERIA a.s.

za účetní období

2017

OBSAH

1. **Ovládaná osoba**

2. **Ovládající osoba**

3. **Osoby ovládané stejnou ovládající osobou "Propojené osoby"**

4. **Schéma uváděných osob**

5. **Struktura vztahů, úloha ovládané osoby, způsob a prostředky ovládání**

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

7. **Přehled vzájemných smluv uzavřených s ovládající osobou nebo propojenými osobami**

8. **Posouzení vzniku újmy ovládané osobě a její vyrovnání**

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

10. **Důvěrnost informací**

11. **Závěr**

Představenstvo společnosti KAROSERIA a.s. se sídlem Heršpická 758/13, Brno, 619 00, IČ 46347453, 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 2017, tedy za období od 1. ledna 2017 do 31. prosince 2017 (dále jen „Rozhodné období“).

1. Ovládaná osoba

Společnost s obchodní firmou **KAROSERIA a.s.**

se sídlem: Heršpická 758/13, 619 00 Brno

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**, nar. 16.2.1961, bytem Bělehradská 7/13, Nusle, 140 00 Praha 4

a

pan **Miroslav Kurka**, nar. 29.7.1931, 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: Heršpická 758/13, Štýřice, 619 00 Brno

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: U Centrumu 751, Lutyně, 735 14 Orlová

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 **ANDRATA s.r.o.**
se sídlem: Praha 1, Spálená 76/14, PSČ 11000
IČ: 281 70 351
zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Městským soudem v Praze, oddíl C, vložka 130302

(dále jen ”Propojená osoba č. 3.4.”)

3.5. 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

(dále jen ”Propojená osoba č. 3.5.”).

3.6. Společnost s obchodní firmou **AUTOMEDIA s.r.o.**
se sídlem: Okružní 732/5, Lesná, 638 00 Brno
IČ: 485 32 649
zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Brně, oddíl C, vložka 10893

(dále jen ”Propojená osoba č. 3.6.”).

3.7. 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. 3.7.”).

3.8. Společnost s obchodní firmou **Byty u zámku s.r.o.**
se sídlem: Bělehradská 7/13, Nusle, 140 00 Praha 4
IČ: 049 26 366
zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Městským soudem v Praze, oddíl C, vložka 255535

(dále jen ”Propojená osoba č. 3.8.”).

3.9. 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. 3.9.”).

3.10. 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. 3.10.”).

3.11. Společnost s obchodní firmou **ČOV servis s.r.o.**

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

IČ: 503 50 099

zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Okresním soudem v Trnavě, oddíl Sro, vložka 37928/T

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

3.12. Společnost s obchodní firmou **Dům seniorů Žamberk, s.r.o.**

se sídlem: Bělehradská 7/13, Nusle, 140 00 Praha 4

IČ: 049 03 340

zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Městským soudem v Praze, oddíl C, vložka 255399

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

3.13. 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. 3.13.”).

3.14. 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. 3.14.”).

3.15. 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. 3.15.”).

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

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

IČ: 155 03 461

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

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

3.17. Společnost s obchodní firmou **EnergoSave Leasing, a.s.**

se sídlem: tř. Tomáše Bati 332, 765 02 Otrokovice

IČ: 023 89 169

zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Brně, oddíl B, vložka 7877

dále jen ”Propojená osoba č. 3.17.”).

3.18. Společnost s obchodní firmou **ENERGZET, a.s.**

se sídlem: Jedovnická 4303/2a, Židenice, 628 00 Brno

IČ: 634 83 823

zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Brně, oddíl B, vložka 1761

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

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

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

IČ: 634 69 138

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

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

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

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

IČ: 357 56 195

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

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

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

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

IČ: 466 78 336

zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Ostravě, oddíl B, vložka 10710

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

3.22. 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. 3.22.”).

3.23. 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. 3.23.”).

3.24. 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. 3.24.”).

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

se sídlem: Nádražní 104, 345 06 Kdyně

IČ: 453 57 293

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

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

3.26. 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. 3.26.”).

3.27. 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. 3.27.”).

3.28. 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

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

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

se sídlem: tř. Tomáše Bati 332, 765 02 Otrokovice

IČ: 276 88 941

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

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

3.30. 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. 3.30.”).

3.31. 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. 3.31.”).

3.32. 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. 3.32.”).

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

se sídlem: Dr. E. Beneše 116, Parník, 560 02 Česká Třebová

IČ: 648 24 136

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

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

3.34. 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. 3.34.”).

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

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

IČ: 360 77 429

zapsaná rejstříkovým úřadem vedeným Okresním úřadem Bratislava

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

3.36. 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. 3.36.”).

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

se sídlem: Dr. E. Beneše 125, Parník, 560 02 Česká Třebová

IČ: 001 74 181

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

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

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

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

IČ: 293 88 163

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

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

3.39. 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. 3.39.”).

3.40. 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. 3.40.”).

3.41. Společnost s obchodní firmou **PROTON, a.s.**

se sídlem: Myslíkova 257/6, Nové Město, 120 00 Praha 2

IČ: 634 88 388

zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Městským soudem v Praze, oddíl B, vložka 22265

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

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

se sídlem: Objízdná 1576, 765 02 Otrokovice

IČ: 253 42 665

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

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

3.43. 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. 3.43.”).

3.44. Společnost s obchodní firmou **ROLLEON a.s.**

se sídlem: Braunova 902/11, Smíchov, 150 00 Praha 5

IČ: 278 67 412

zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Městským soudem v Praze, oddíl B, vložka 11639

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

3.45. Společnost s obchodní firmou **Rourovna s.r.o.**

se sídlem: Nádražní 732, Budějovické Předměstí, 397 01 Písek

IČ: 060 98 371

zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Českých Budějovicích, oddíl C,vložka 26244

společnost ovládána od: 13.5.2017

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

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

se sídlem: Gen. Štefánika 1149/5, Přerov I-Město, 750 02 Přerov

IČ: 476 75 756

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

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

3.47. Společnost s obchodní firmou **SOAROS service s.r.o**.

se sídlem: Brněnská 1027, 665 01 Rosice

IČ: 055 09 335

zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Brně, oddíl C, vložka 95801

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

3.48. 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. 3.48.”).

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

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

IČ: 452 73 758

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

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

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

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

IČ: 256 08 738

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

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

3.51. 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. 3.51.”).

3.52. Společnost s obchodní firmou **TOMA GERMANY, a.s.**

se sídlem: tř. Tomáše Bati 332, 765 02 Otrokovice

IČ: 055 48 519

zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Brně, oddíl B, vložka 7608

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

3.53. 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. 3.53.”).

3.54. Společnost s obchodní firmou **TOMA RECYCLING a.s.**

se sídlem: tř. Tomáše Bati 332, 765 02 Otrokovice

IČ: 040 74 157

zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Brně, oddíl B, vložka 7296

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

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

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

IČ: 283 33 012

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

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

3.56. 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. 3.56.”).

3.57. 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. 3.57.”).

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

se sídlem: Třebízského 92, 539 01 Hlinsko

IČ: 481 71 581

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

(dále jen ”Propojená osoba č. 3.58.”).

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

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

IČ: 292 91 151

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

(dále jen ”Propojená osoba č. 3.59.”).

3.60. 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. 3.60.”).

3.61. 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. 3.61.”).

3.62. 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

(dále jen ”Propojená osoba č. 3.62.”).

3.63. 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. 3.63.”).

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

se sídlem: Nádražní 732, Budějovické Předměstí, 397 01 Písek

IČ: 466 78 034

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

(dále jen ”Propojená osoba č. 3.64.”).

3.65. Obecně prospěšná společnost **Vysoká škola obchodní v Praze, o.p.s.**

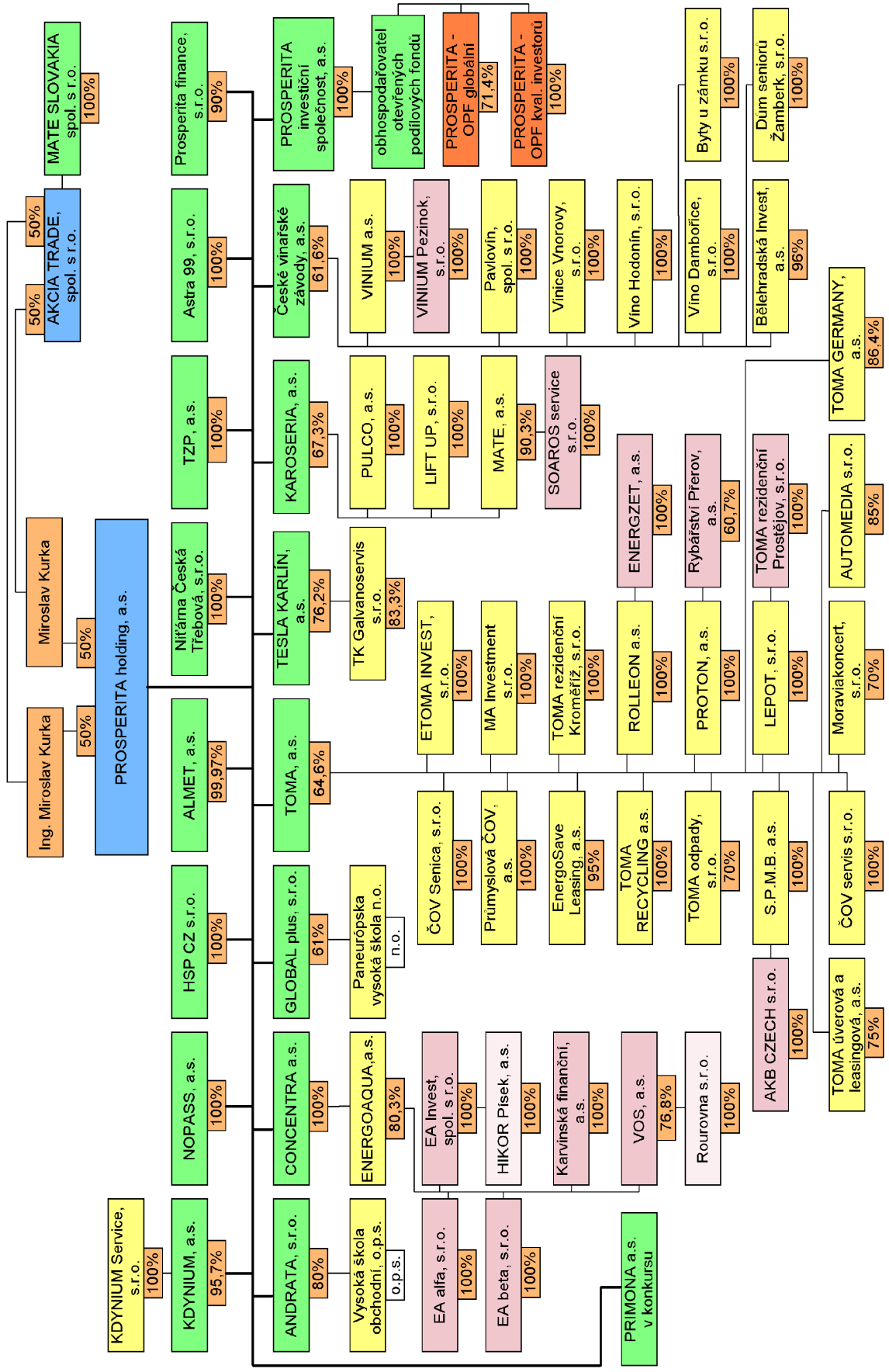
se sídlem: Praha 1 - Nové Město, Spálená 76/14, PSČ 11000

IČ: 264 41 021

zapsaná v rejstříku obecně prospěšných společností vedeném Městským soudem v Praze, oddíl O, vložka 207

(dále jen ”Propojená osoba č. 3.65.”).

4. Schéma uváděných osob



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

5.1. Struktura vztahů

Ovládající osoba nakládá se 10% akciových podílů na Propojené osobě 3.39 – společnost Prosperita holding, a.s. a dále prostřednictvím ovládané osoby 3.23. Tato společnost může v Ovládané osobě i Propojených osobách uplatňovat přímo nebo nepřímo rozhodující vliv ve smyslu § 75 ZOK a s těmito jako řídící osoba tvoří koncern dle ust. § 79 ZOK.

5.2. Úloha ovládané osoby

Ovládaná osoba je 53,4% dceřinou společností Propojené osoby č. 3.39. – společnost PROSPERITA holding a.s. Ovládaná osoba není prostředníkem ovládání pro korporace zavěšené pod ni a sama je objektem nepřímého ovládání.

5.3. Způsob a prostředky ovládání

Ovládání je realizováno prostřednictvím Propojené osoby č. 3.39. – společnost PROSPERITA holding, a.s., a to zejména přímým výkonem hlasovacích práv na valné hromadě Ovládané osoby a udělováním řídících pokynů v rámci koncernu.

6. 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.

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

Tabulka příloha

8. 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.

9. 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.

10. 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.

11. Závěr

11.1. 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.

11.2. 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.

11.3. Tato zpráva o vztazích byla zpracována statutárním orgánem Ovládané osoby, společnosti KAROSERIA a.s., dne 26.3 2018.

11.4. Schváleno na zasedání představenstva společnosti KAROSERIA a.s. dne 26.3. 2018.

Podpisy všech členů statutárního orgánu Ovládané osoby:

.....
Ing. Miroslav Kurka
předseda představenstva

.....
Ing. Dušan Nevrtal
místopředseda představenstva

.....
Bc. Vladimír Kurka
člen představenstva

Transakce s propojenými osobami k 31.12.2017						
Název společnosti/ IČO	Z/O zhotovitel/objednatel	popis transakce	počet transakcí	objem transakcí bez DPH	závazky	pohledávky
CONCENTRA, a.s .	Z	služby 518	54	347	26	
60711302						
České vinařské závody a.s.	O	pronájem 602	1	5		
60193182		zboží 604				
ENERGOAQUA,a.s.		dividendy 665	2	12 963		
15503461						
KDYNIUM a.s.	O	pronájem 602	2	6		
45357293,00						
MATE SLOVAKIA spol.s r.o.	Z	zboží 131	1	473	473	
31448682	Z	úroky 562	36	1 551	128	
Pavlovín, spol. s r.o.		pronájem 648	1	45		
63484633	Z	rekl. předměty	1	10		
S.P.M.B. a.s.	Z	prodej DHM 541				
46347178	Z	stav. Práce dle obj. 518				
	O	služba 602	12	600		61
	O	prodej mat. 642	2	5		
	O	mandátní smlouva 602				
	O	pronájem 602				
	O	výroba na zakázku	1	28		
TOMA odpady, s.r.o.	Z	služba 518	1	17		
28306376						
VINIUM a.s.	Z	rekl. předměty	1	10		
46900195	O	nádoby 641100	1	50		
	O	služba 648	1	64		
TESLA KARLÍN, a.s.	O	pronájem 602	1	3		
45273758						
TOMA,a.s. 18152813	O	pronájem 602	2	4		
18152813						
AKB CZECH s.r.o.60321164	O	mandátní smlouva	12	120		
60321164	O	syst. podpora	1	13		
	Z	údržba dle r.sml.	13	1 025		12
		dividendy		600 000		
			1			
SOAROS service s.r.o.	O	ek.pronájem	1	7		
5509335	O	služby	1	22		6
LIFT UP, s.r.o. 03594262	O	tržby za vl. 602	25	157		
3594262	O	prodej. mat.	12	131		
	O	tržby za zboží	48	241		
	Z	prodej mat.	3	50		652
MATE a.s.	O	služby	25	59		
46900322						
	O	prodej mat. zboží	4	10		
	Z	služby	37	171	1	7
Pulco a.s.	O	pronájem + sl. /300/	136	19 060		
26279843	O	sl.+ zak.	43	302		
	O	tržby za zboží 604	42	367		
	Z	služba na zak.	15	83		8 686

Ing. Luboš Liška
Demlova 1992/2, 594 01 Velké Meziříčí
IČ: 64272443
auditorské oprávnění č. 1974

ZPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDITORA

akcionářům společnosti

KAROSERIA a.s.

Zpráva o auditu účetní závěrky

Výrok auditora

Provedl jsem audit přiložené účetní závěrky společnosti KAROSERIA, a.s. (dále také „Společnost") sestavené na základě mezinárodních standardů účetního výkaznictví ve znění přijatém Evropskou unií, která se skládá z výkazu o finanční situaci k 31. 12. 2017, výkazu o úplném výsledku, výkazu změn vlastního kapitálu a výkazu o peněžních tocích za rok končící 31. 12. 2017 a přílohy této účetní závěrky, která obsahuje popis použitých podstatných účetních metod a další vysvětlující informace. Údaje o Společnosti jsou uvedeny v příloze této účetní závěrky (část „Údaje o emitentovi").

Podle mého názoru účetní závěrka podává věrný a poctivý obraz finanční situace společnosti KAROSERIA, a.s. k 31. 12. 2017 a finanční výkonnosti a peněžních toků za rok končící 31. 12. 2017 v souladu s mezinárodními standardy účetního výkaznictví ve znění přijatém Evropskou unií.

Základ pro výrok

Audit jsem provedl v souladu se zákonem o auditorech, nařízením Evropského parlamentu a Rady (EU) č. 537/2014 a standardy Komory auditorů České republiky pro audit, kterými jsou mezinárodní standardy pro audit (ISA), případně doplněné a upravené souvisejícími aplikačními doložkami. Moje odpovědnost stanovená těmito předpisy je podrobněji popsána v oddílu Odpovědnost auditora za audit účetní závěrky. V souladu se zákonem o auditorech a Etickým kodexem přijatým Komorou auditorů České republiky jsem na Společnosti nezávislý a splnil jsem i další etické povinnosti vyplývající z uvedených předpisů. Domnívám se, že důkazní informace, které jsem shromáždil, poskytují dostatečný a vhodný základ pro vyjádření mého výroku.

Hlavní záležitosti auditu

Hlavní záležitosti auditu jsou záležitosti, které byly podle mého odborného úsudku při auditu účetní závěrky za běžné období nejvýznamnější. Těmito záležitostmi jsem se zabýval v kontextu auditu účetní závěrky jako celku a v souvislosti s utvářením mého názoru na tuto závěrku. Samostatný výrok k těmto záležitostem nevyjadřuji.

Investice do nemovitostí

Za hlavní záležitosti auditu jsem považoval Investice do nemovitostí, protože tyto generují rozhodující část výnosů. Využívání této složky aktiv a účtování výnosů bylo pro mě důležité z hlediska současných i budoucích tržeb a nepřetržitého trvání podniku. Moje auditorské postupy zahrnovaly mimo jiné analýzu uzavřených nájemních smluv se zaměřením na výpovědní podmínky a provedení testů věcné správnosti, abych se ujistil o správném a úplném účtování výnosů i nepřetržitém trvání podniku. Pro stanovení reálné hodnoty výnosovou metodou bylo využito služeb experta.

Finanční investice

Za další významnou záležitost auditu považuji správnost ocenění finančních investic reálnou hodnotou, při němž Společnost uplatňuje velkou míru úsudku. Vyhodnotil jsem systém vnitřních kontrol a ujistil se o jejich účinnosti. Zaměřil jsem se rovněž na to, zda informace, které Společnost uvedla o oceňování v příloze účetní závěrky, jsou v souladu s IFRS.

Ostatní informace uvedené ve výroční zprávě

Ostatními informacemi jsou v souladu s § 2 písm. b) zákona o auditorech informace uvedené ve výroční zprávě mimo účetní závěrku a moji zprávu auditora. Za ostatní informace odpovídá představenstvo Společnosti.

Můj výrok k účetní závěrce se k ostatním informacím nevztahuje. Přesto je však součástí mých povinností souvisejících s auditem účetní závěrky seznámení se s ostatními informacemi a posouzení, zda ostatní informace nejsou ve významném (materiálním) nesouladu s účetní závěrkou či s mými znalostmi o účetní jednotce získanými během

provádění auditu nebo zda se jinak tyto informace nejeví jako významně (materiálně) nesprávné. Také posuzuji, zda ostatní informace byly ve všech významných (materiálních) ohledech vypracovány v souladu s příslušnými právními předpisy. Tímto posouzením se rozumí, zda ostatní informace splňují požadavky právních předpisů na formální náležitosti a postup vypracování ostatních informací v kontextu významnosti (materiality), tj. zda případné nedodržení uvedených požadavků by bylo způsobilé ovlivnit úsudek činěný na základě ostatních informací.

Na základě provedených postupů, do míry, již dokáži posoudit, uvádím, že

- ostatní informace, které popisují skutečnosti, jež jsou též předmětem zobrazení v účetní závěrce, jsou ve všech významných (materiálních) ohledech v souladu s účetní závěrkou a
- ostatní informace byly vypracovány v souladu s právními předpisy.

Dále jsem povinen uvést, zda na základě poznatků a povědomí o Společnosti, k nimž jsem dospěl při provádění auditu, ostatní informace neobsahují významné (materiální) věcné nesprávnosti. V rámci uvedených postupů jsem v obdržených ostatních informacích žádné významné (materiální) věcné nesprávnosti nezjistil.

Odpovědnost představenstva, dozorčí rady a výboru pro audit za účetní závěrku

Představenstvo Společnosti odpovídá za sestavení účetní závěrky podávající 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.

Při sestavování účetní závěrky je představenstvo Společnosti povinno posoudit, zda je Společnost schopna pokračovat v trvání podniku, a pokud je to relevantní, popsat v příloze účetní závěrky záležitosti týkající se trvání podniku a použití předpokladu trvání podniku při sestavení účetní závěrky, s výjimkou případů, kdy představenstvo plánuje zrušení Společnosti nebo ukončení její činnosti, resp. kdy nemá jinou reálnou možnost než tak učinit.

Za dohled nad procesem účetního výkaznictví ve Společnosti odpovídá dozorčí rada a výbor pro audit.

Odpovědnost auditora za audit účetní závěrky

Mým cílem je získat přiměřenou jistotu, že účetní závěrka jako celek neobsahuje významnou (materiální) nesprávnost způsobenou podvodem nebo chybou a vydat zprávu auditora obsahující můj výrok. Přiměřená míra jistoty je velká míra jistoty, nicméně není zárukou, že audit provedený v souladu s výše uvedenými předpisy ve všech případech v účetní závěrce odhalí případnou existující významnou (materiální) nesprávnost. Nesprávnosti mohou vznikat v důsledku podvodů nebo chyb a považují se za významné (materiální), pokud lze reálně předpokládat, že by jednotlivě nebo v souhrnu mohly ovlivnit ekonomická rozhodnutí, která uživatelé účetní závěrky na jejím základě přijmou.

Při provádění auditu v souladu s výše uvedenými předpisy je mojí povinností uplatňovat během celého auditu odborný úsudek a zachovávat profesní skepticismus. Dále je mou povinností:

- Identifikovat a vyhodnotit rizika významné (materiální) nesprávnosti účetní závěrky způsobené podvodem nebo chybou, navrhnout a provést auditorské postupy reagující na tato rizika a získat dostatečné a vhodné důkazní informace, abych na jejich základě mohl vyjádřit výrok. Riziko, že neodhalíme významnou (materiální) nesprávnost, k níž došlo v důsledku podvodu, je větší než riziko neodhalení významné (materiální) nesprávnosti způsobené chybou, protože součástí podvodu mohou být tajné dohody (koluze), falšování, úmyslná opomenutí, nepravdivá prohlášení nebo obcházení vnitřních kontrol.
- Seznámit se s vnitřním kontrolním systémem Společnosti relevantním pro audit v takovém rozsahu, abych mohl navrhnout auditorské postupy vhodné s ohledem na dané okolnosti, nikoli abych mohl vyjádřit názor na účinnost jejího vnitřního kontrolního systému.
- Posoudit vhodnost použitých účetních pravidel, přiměřenost provedených účetních odhadů a informace, které v této souvislosti představenstvo Společnosti uvedlo v příloze účetní závěrky.
- Posoudit vhodnost použití předpokladu trvání podniku při sestavení účetní závěrky představenstvem a to, zda s ohledem na shromážděné důkazní informace existuje významná (materiální) nejistota vyplývající z událostí nebo podmínek, které mohou významně zpochybnit schopnost Společnosti pokračovat v trvání podniku. Jestliže dojdu k závěru, že taková významná (materiální) nejistota existuje, je mou povinností upozornit v mojí zprávě na informace uvedené v této souvislosti v příloze účetní závěrky, a pokud tyto informace nejsou dostatečné, vyjádřit modifikovaný výrok. Moje závěry týkající se schopnosti Společnosti pokračovat v trvání podniku vycházejí z důkazních informací, které jsem získal do data mojí zprávy. Nicméně budoucí události nebo podmínky mohou vést k tomu, že Společnost ztratí schopnost pokračovat v trvání podniku.
- Vyhodnotit celkovou prezentaci, členění a obsah účetní závěrky včetně přílohy, a dále to, zda účetní závěrka zobrazuje podkladové transakce a události způsobem, který vede k věrnému zobrazení.

Mojí povinností je informovat představenstvo, dozorčí radu a výbor pro audit mimo jiné o plánovaném rozsahu a načasování auditu a o významných zjištěních, která jsem v jeho průběhu učinil, včetně zjištěných významných nedostatků ve vnitřním kontrolním systému.

Mojí povinností je rovněž poskytnout výboru pro audit prohlášení o tom, že jsem splnil příslušné etické požadavky týkající se nezávislosti, a informovat ho o veškerých vztazích a dalších záležitostech, u nichž se lze reálně domnívat, že by mohly mít vliv na moji nezávislost, a případných souvisejících opatřeních.

Dále je mojí povinností vybrat na základě záležitostí, o nichž jsem informoval představenstvo, dozorčí radu a výbor pro audit, ty, které jsou z hlediska auditu účetní závěrky za běžný rok nejvýznamnější, a které tudíž představují hlavní záležitosti auditu, a tyto záležitosti popsat v mojí zprávě. Tato povinnost neplatí, když právní předpisy zakazují zveřejnění takové záležitosti nebo jestliže ve zcela výjimečném případě usoudím, že bych o dané záležitosti neměl v mojí zprávě informovat, protože lze reálně očekávat, že možné negativní dopady zveřejnění převáží nad přínosem z hlediska veřejného zájmu.

Zpráva o jiných požadavcích stanovených právními předpisy

V souladu s článkem 10 odst. 2 nařízení Evropského parlamentu a Rady (EU) č. 537/2014 uvádím v mojí zprávě nezávislého auditora následující informace vyžadované nad rámec mezinárodních standardů pro audit:

Určení auditora a délka provádění auditu

Auditorem Společnosti pro období 2016-2017 mě dne 15. června 2016 určila valná hromada Společnosti. Auditorem Společnosti jsem druhý rok.

Soulad s dodatečnou zprávou pro výbor pro audit

Potvrzuji, že můj výrok k účetní závěrce uvedený v této zprávě je v souladu s dodatečnou zprávou pro výbor pro audit Společnosti, kterou jsem dne 25. 4. 2018 vyhotovil dle článku 11 nařízení Evropského parlamentu a Rady (EU) č. 537/2014.

Poskytování neauditorských služeb

Prohlašuji, že jsem Společnosti neposkytl žádné služby uvedené v čl. 5 odst. 1 nařízení Evropského parlamentu a Rady (EU) č. 537/2014 a nepovolené dle čl. 5 odst. 3 tohoto nařízení. Zároveň jsem Společnosti ani jí ovládaným obchodním společnostem neposkytl žádné jiné neauditorské služby, které by nebyly uvedeny v příloze účetní závěrky Společnosti.

Vyhotoveno dne 25. 4. 2018

ING. LUBOŠ LIŠKA KA ČR AUDITOR, číslo oprávnění 1974

Ing. Luboš Liška
Demlova 2, 594 01 Velké Meziříčí
Auditor, auditorské oprávnění č. 1974

KONSOLIDOVANÁ VÝROČNÍ ZPRÁVA KAROSERIA a.s. ZA ROK 2017

OBSAH:

ÚVOD…….. 114

A. Údaje o konsolidačním celku …… 115

B. Schéma konsolidačního celku …… 115

C. Informace o podnikatelské činnosti a finanční situaci skupiny za uplynulé účetní období…… 116

Konsolidovaná účetní závěrka emitenta za rok 2017……. 128

Příloha ke konsolidované účetní závěrce – původní…… 134

D. Informace o významných skutečnostech, které nastaly po rozvahovém dni. 126

E. Informace o předpokládané hospodářské a finanční situaci skupiny v následujícím účetním období……. 178

Prohlášení osob odpovědných za konsolidovanou výroční zprávu 2017….. 179

Zpráva auditora …….. 182

ÚVOD

Od roku 2005 společnost KAROSERIA a. s. sestavuje roční účetní závěrku a roční konsolidovanou účetní závěrku v souladu s mezinárodními standardy účetního výkaznictví ve znění přijatém EU IAS/IFRS. V textu jsou v roce 2017 uváděny údaje, které jsou v souladu s metodikou IAS/IFRS. Vzhledem k tomu, že příloha konsolidované účetní závěrky obsahuje některé údaje, jež mají být rovněž uvedeny v textu konsolidované výroční zprávy a z důvodů omezení duplicity uváděných informací, je v takovém případě v textu uveden odkaz na přílohu konsolidované účetní závěrky za rok 2017.

Tato konsolidovaná výroční zpráva je přílohou a nedílnou součástí výroční zprávy emitenta kotovaného cenného papíru - společnosti KAROSERIA a.s. (individuální výroční zpráva). Značné množství informací sloužící k naplnění účelu konsolidované výroční zprávy , zejména pak informace o společnosti KAROSERIA a.s., ale i ostatních podniků konsolidačního celku, jsou již uvedeny v individuální výroční zprávě. Z důvodů omezení duplicity informací nejsou informace uvedené v individuální výroční zprávě opětovně uváděny v textu této konsolidované výroční zprávy .

Konsolidační celek, který tvoří společnost KAROSERIA a.s. a podniky, kde má společnost přímý podíl, je v textu konsolidované zprávy označován jako ,,skupina,,.

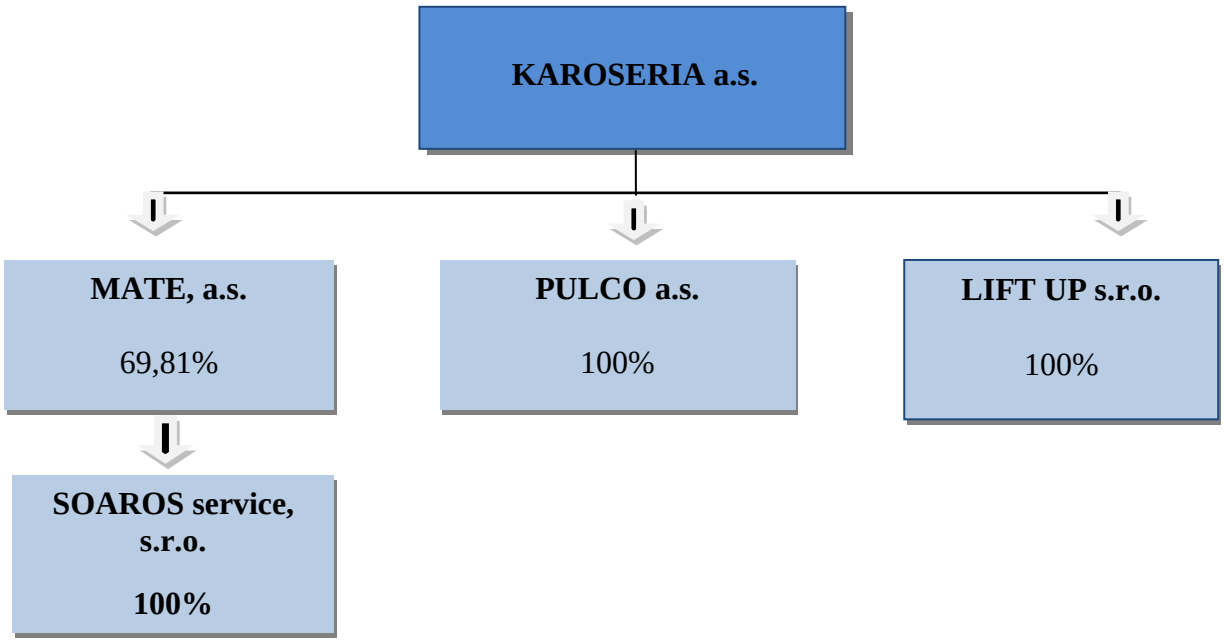
Číselné údaje za jednotlivé podniky jsou v souladu s IAS/IFRS.

A. Údaje o konsolidačním celku

Konsolidační celek (skupinu) tvoří v souladu s metodikou IAS/IFRS tyto podniky:

1. **KAROSERIA a.s.** se sídlem Heršpická 758/13 , 619 00 Brno, IČO 463 47 453 (mateřský podnik)
2. **PULCO a.s.** se sídlem Heršpická 758/13, 619 00 Brno, IČO 267 79 843
3. **LIFT UP s.r.o.** se sídlem Heršpická 758/13, 619 00 Brno, IČO 035 94 262
4. **MATE, a.s.** se sídlem Havránkova 30/11, 619 00 Brno, IČO 469 00 322
5. **SOAROS service s.r.o.** se sídlem Brněnská 1027, Rosice (konsolidovaná společností MATE, a.s.) IČO 055 09 335

B. Schéma konsolidačního celku k 31.12.2017



Dne 19.1.2017 představenstvo společnosti KAROSEIRA a.s. rozhodlo o prodeji 260/600 podílu společnosti AKB CZECH s.r.o. ve prospěch společnosti S.P.M.B a.s. Stav podílu této společnosti činí 40% ve prospěch KAROSERIA, a.s. 40% a z těchto důvodů došlo ke kategorizaci dceřiné společnosti do přidružené společnosti z důvodu nízkých aktiv, a to 2,2 mil. Kč a vlastního kapitálu ve výši 1,6 mil. Kč nebyla zahrnuta do konsolidačního celku.

Společnost SOAROS service, s.r.o. je součástí konsolidace firmy MATE, a.s. a jeho podíl je ve výši 100 %.

C. Informace o podnikatelské činnosti a finanční situaci skupiny za uplynulé účetní období

Skupinu tvoří 5 podniků včetně KAROSERIA a.s. jako mateřského podniku. Podrobné informace k mateřskému podniku jsou obsaženy v textu konsolidované výroční zprávy za rok 2017.

V průběhu roku 2017 došlo v rámci skupiny ke změnám vlastnických podílů.

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

PULCO a. s. se zabývá povrchovou úpravou materiálu (práškovým lakováním), lisařskými a svářečskými pracemi.
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. V roce 2015 zvýšila objem prací v oblasti tváření materiálu systémem prostříhávání a

ohýbání na stroji značky Triumf.

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 – společník, člen statutárního orgánu

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:

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 statutárního orgánu
KAROSERIA, a.s., IČO: 46347453 – člen dozorčí rady od 25.5.2017

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 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
ROLLEON a.s., IČ 27867412 – člen statutárního orgánu
SOAROS service, s.r.o., IČO: 05509335 - 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 – člen statutárního orgánu
- KDYNIUM a. s. , IČ 45357293 – člen DR
- PULCO, a. s. , IČ 26279843 – člen DR
- PROSPERITA holding, a. s. IČ 25820192 – člen statutár. org.
- Vysoká škola obchodní v Praze, o.p.s., IČ 26441021 – člen DR
- PROSPERITA finance, s.r.o., IČO: 29388163 - jednatel

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

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 MATE a. s. jako hlavní účetní

Člen statutárních orgánů společností:
- PULCO, a. s, IČ 26279843 – člen dozorčí rady

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

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

Prohlašujeme, že Ing. Lubomír Pokorný má uzavřenou pracovní smlouvu s 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:
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, 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:

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
KAROSERIA, a.s., IĆO: 46347453 – člen DR
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. a KAROSERIA 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.

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

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

Ve výrobní činnosti pro rok 2016 společnost nadále spolupracovala se společností KAROSERIA a. s. Neposkytla a nerealizovala nové významné produkty a služby.

Představenstvo:

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
- Davina system a.s., IČ 29457866- jediný akcionář
- 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, IČ 10609032
- KF Development, a.s. , IČ 290 20 115 – předseda dozorčí rady
- TRADETEX servis, s.r.o. , IČ 227 92 660 – společník
- Rezidence Novolíšeňská, s.r.o., IČ 039 22 359 -společník
- AUTOMEDIA a.s., IČO 485 32 649 – jednatel
- Rezidence Novolíšeňská, s.r.o., IČO: 03922359 – společník
- TOMA GERMANY, a.s., IČO:05548519 –člen dozorčí rady
- RD Houbařská s.r.o., IČO: 05633605 - 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 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
ROLLEON a.s., IČ 27867412 – člen statutárního orgánu
SOAROS service, s.r.o., IČO: 05509335 - 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
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

- nebyl

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
- ŘEMPO VEGA, s.r.o., IČ 25384686 - člen statutárního orgánu

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 – člen dozorčí rady
TOMA RECYCLING a.s., IČ 04074157 – člen dozorčí rady
Společenství vlastníků jednotek domu v Dolním Benešově, Opavská 498 – IČ 293 99 297 – člen statutárního orgánu
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:

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 statutárního orgánu
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 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
ROLLEON a.s., IČ 27867412 – člen statutárního orgánu

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.

SOAROS service, s. r. o.
Brněnská 1027,Rosice,
IČO 055 09 335

SOAROS service, s.r.o. je společnost s hlavní činností v oblasti vlastních nemovitostí.

V roce 2017 spolupracovala se společností MATE, a.s. a neposkytla ani nerealizovala žádné nové významné produkty a služby.

Vedení společnosti:

Jednatel:

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
ROLLEON a.s., IČ 27867412 – člen statutárního orgánu

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.

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

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

Vedení společnosti:

Jednatel:
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
ROLLEON a.s., IČ 27867412 – člen statutárního orgánu

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.

Informace o majetku a hospodářských výsledcích skupiny

V uplynulém roce se hodnota majetku skupiny zvýšila. Hodnota aktiv skupiny je k 31.12.2017 celkem 918 391 tis .Kč a hodnota vlastního kapitálu 673 250 tis. Kč. Hodnota menšinového podílu je 35 599 tis. Kč.

Konsolidovaný hospodářský výsledek KAROSERIA a.s. 2017

Čistý konsolidovaný výsledek hospodaření skupiny za rok 2017 činí 23 866 tis. Kč., což je ve srovnání s rokem 2016 nižší o 10 320 tis. Kč. Provozní zisk skupiny se snížil oproti roku 2016 o 7 833 tis. Kč. Provozní výsledky konsolidované skupiny ovlivnila spol. PULCO, a.s., ve které byly vynaloženy prostředky na rozjezd nového provozu, technologie a její obslužnosti v oblasti práškového lakování.

Rok	Čistý zisk skupiny	Počet akcií	Zisk na akcii (Kč)
2016	32 943 000	189 258	**174,06**
2017	22 623 000	189 258	**119,53**

D. Informace o významných skutečnostech, které nastaly po rozvahovém dni

V měsíci lednu 2018 došlo k mimosoudnímu vyrovnání mezi společností KAROSERIA a.s. a CA EURO Leasing s.r.o. Praha z důvodů bezdůvodného obohacení ve výši 4 mil. Kč ve prospěch společnosti KAROSERIA a.s.

Na hospodářských výsledcích činnosti skupiny se v roce 2017 neprojevily žádné další významné změny a skutečnosti, které by mohly významně ovlivnit hodnocení skupiny.

Přehled auditorů podniků skupiny:

Společnost:	auditor
KAROSERIA a.s.	Ing. Luboš Liška
MATE, a.s.	Ing. Luboš Liška
PULCO a.s.	Ing. Ivana Jobánková

Celkové náklady na audit skupiny v roce 2017 v tomto členění:

2018 **Celkové náklady za audit emitenta předpokládané**	**KAROSERIA a.s.**	**PULCO, a.s.**	**MATE, a.s.**	**LIFT UP, s.r.o.**	**(v tis. Kč) celkem**
Ověření účetní závěrky- roční	90	0	0	0	90
Odměny účtované za jiné služby	0	0	0	0	0
Celkové náklady za audit za konsolidovaný celek	60	75	120	30	285
Odměny účtované za jiné auditorské služby	0	0	20	5	25

2017 **Celkové náklady za audit emitenta činily**	**KAROSERIA a.s.**	**PULCO, a.s.**	**MATE, a.s.**	**LIFT UP, s.r.o.**	**(v tis. Kč) celkem**
Ověření účetní závěrky- roční	90	0	0	0	90
Odměny účtované za jiné služby	0	0	0	0	0
Celkové náklady za audit za konsolidovaný celek	40	75	100	30	245
Odměny účtované za jiné auditorské služby	0	0	6	5	11

KONSOLIDOVANÁ ÚČETNÍ ZÁVĚRKA ZA ROK 2017

VÝKAZ FINANČNÍ POZICE

KONSOLIDOVANÝ VÝKAZ FINANĆNÍ POZICE

VÝKAZ O ÚPLNÉM VÝSLEDKU

KONSOLIDOVANÝ VÝKAZ O ÚPLNÉM VÝSLEDKU

CASH FLOW

VLASTNÍ KAPITÁL

PŘÍLOHA KE KONSOLIDOVANÉ ÚČETNÍ ZÁVĚRCE

	VÝKAZ FINANČNÍ POZICE *(v celých tisících Kč)* ***ke dni 31.12.2017*** *konsolidovaná*		**KAROSERIA a.s.** *Heršpická 758/13* *656 92 Brno* *IČ: 46347453*
č. řádku		*2017*	*2016*
1	***AKTIVA***	*918 391*	*897 070*
2	***Pohledávky za ups.zákl.kapitál***		
3	***Dlouhodobá aktiva***	*845 308*	*824 105*
4	*Pozemky, budovy, zařízení*	*161 484*	*81 712*
5	*Investice do nemovitostí*	*441 004*	*504 667*
6	*Aktivace*		
7	*Nehmotná aktiva*	*617*	*651*
8		*0*	
9		*0*	
10	*Podíly v ovládaných a řízených osobách (061) 50-100%*	*0*	
11	*Podíly pod podst.vlivem (062) 20-50%*	*656*	
12	*Ost.dlouh.c.p. a podíly (063) do 20% a podíl.listy OPF*	*241 547*	*237 075*
13		*0*	
14		*0*	
15	***Krátkodobá aktiva***	*73 083*	*72 965*
16	*Zásoby*	*12 471*	*13 238*
17	*Pohledávky*	*40 143*	*28 706*
18	*Peníze a peněžní ekvivalenty*	*19 762*	*30 233*
19		*0*	
20	*Jiná krátkodobá aktiva*	*707*	*788*
21	***Vlastní kapitál, menšinové podíly a závazky***	*918 391*	*897 070*
22	***Vlastní kapitál***	*673 250*	*647 614*
23	*Základní kapitál*	*189 258*	*189 258*
24	*Změny vlastního kapitálu*	*0*	
25	*Výkup vlastních akcií*	*-2 099*	*-2 099*
26		*0*	
27	*Kapitálové fondy - z přecenění majetku a záv.*	*207 659*	*206 987*
28	*Zák.rezer.fond*	*21 315*	*21 315*
29		*0*	
30	*Nerozdělený zisk min. let*	*235 910*	*200 644*
31	*HV běžného účetního období*	*21 207*	*31 509*
32	***Menšinové podíly***	*35 599*	*34 577*
33	***Menšinový základní kapitál***	*36065*	*36 287*
34	***Ostatní složky menšinového vlastního kapitálu***	*-1882*	*-3 144*
35	***Menšinový HV běžného účetního období***	*1416*	*1 434*
36	***Dlouhodobé závazky***	*118 814*	*130 916*
37		*0*	
38	*Dlouh.závazky - zaměstnanci ze soc.fondů*	*2 357*	*1 673*
39		*0*	
40	*Dlouhodobé úvěry a půjčky*	*102 492*	*115 457*
41		*0*	
42	*Odložený daňový závazek*	*13 965*	*13 786*
43	***Krátkodobé závazky***	*90 728*	*83 963*
44	*Závazky*	*32 043*	*23 810*
45	*Kr.závazky z rezerv*	*0*	*375*
46	*Úvěry a půjčky*	*58 133*	*58 699*
47	*Jiná krátkodobá pasiva*	*552*	*1 079*

	VÝKAZ O ÚPLNÉM VÝSLEDKU		KAROSERIA a.s.
	(v celých tisících Kč)		*Heršpická 758/13*
	ke dni 31.12.2017		*656 92 Brno*
	konsolidovaná		*IČ: 46347453*
č. řádku		2017	2016
1	Tržby za prodej zboží	10 900	8 276
2	Náklady na prodej zboží	8 425	8 717
3	Tržby za prodej vl.výrobků a služeb	199 774	200 209
4	Změna stavu zásob vl.činnosti	28	-248
5	Aktivace	-1 930	
6	Výkonová spotřeba	98 822	88 500
7	Přidaná hodnota	105 329	111 689
8	Osobní náklady	56 861	55 423
9	Daně a poplatky	1 900	1 499
10	Odpisy	29 377	28 851
11	Tržby z prodeje dl.majetku a mat.	1 071	3 496
12	ZC prodaného dl.majetku a mat.	892	2 785
13	Změna stavu rezerv a opr.položek v prov.oblasti	-1 571	-3 627
14	Ost.provozní výnosy	3 210	3 203
15	Ost.provozní náklady	4 198	7 498
16	Provozní HV	17 953	25 786
17	Finanční výnosy	14 675	17 304
18	Výnosové úroky	3	9
19	Finanční náklady	903	305
20	Nákladové úroky	5 227	5 792
21	Finanční HV	8 548	11 216
22		0	
23		0	
24		0	
25	Daň z příjmu celkem	3 878	4 232
26	Daň z příjmu - splatná	3 700	4 381
27	Daň z příjmu - odložená	178	-322
28	VH za účetní období	22 623	32 943
29	VH před zdaněním	26 501	37 175
30	Ostatní úplný výsledek		
31	Menšinové podily HVBO-	1 416	1 434
32			
33	Přecenění CP	-2 429	13 537
34	Úplný výsledek celkem	18 778	45 046

Cash Flow		
konsolidovaný		
KAROSERIA a.s.		
IAS/IFRS	**Běžné období**	**Minulé období**
Datum	**2017**	**2016**
Peněžní toky z hlavní (provozní) činnosti	29 940	46 145
Zisk před zdaněním (EBT)	26 501	37 175
Odpisy	29 355	28 851
Příjem z investic	-14 500	-17 285
Nákladové úroky	5 186	5 792
Snížení (zvýšení) čistého pracovního kapitálu	812	1 362
Placené úroky	-5 186	-5 792
Placená daň ze zisku	-4 906	-4 526
Odměna vyplacená statut. Orgánu		
Ostatní provozní položky	-7 322	568
Peněžní toky z investiční činnosti	-12 949	-24 715
Výdaj za nákup pozemků,budov a zařízení	-27 094	-40 000
Výdaj za nákup fin. Investic	-355	-2 000
Přijatý úrok a ostatní investiční činnost	936	
Přijatá dividenda	13 564	17 285
Peněžní toky z financování	-27 462	-24 018
Příjem z vydání základního kapitálu		
Příjem z (vydání) dlouhodobého dluhu		
Zaplacené dividendy		
Splacené úvěry	-16 464	-21 284
Ostatní aktivity financování	-10 998	-2 734
Přírůstek peněžních prostředů a peněžních ekvivalentů	-10 471	-2 588
Peněžní prostředky a peněžní ekvivalenty k počátku období	30 233	32 821
Peněžní prostředky a peněžní ekvivalenty ke konci období	19 762	30 233

Vlastní kapitál									
konsolidovaná					31.12.2016				
KAROSERIA a.s. IAS/IFRS	Základní kapitál	Vlatní akcie	ZměnyVK v souvislosti s výkupem akcií	Zákonný rezerní fond	Oceňovací rozdíly z přecenění	Nerozdělený zisk	CELKEM (přiřaditelné většinovým vlastníkům)	MENŠINOVÝ PODÍL	CELKEM
POČÁTEČNÍ ZŮSTATEK	189 258	-3 437	4 647	22 654	193 450	200 650	607 222	32 880	640 102
Změna v účetních pravidlech							0		0
Přepočtený zůstatek							0		0
Přebytek z přecenění majetku					13 537		13 537		13 537
Deficit z přecenění majetku							0		0
Zajištění peněžních toků							0		0
Čistý zisk / ztráta nevykázaná ve výsledovce							0		0
Čistý zisk / ztráta za účetní období ve výsledovce							0		0
Celkové uznané zisky a ztráty za účetní období						31 509	31 509	1 434	32 943
Upsaný základní kapitál							0		0
Dividendy							0		0
Převody do fondů, použití fondů							0		0
Likvidace vlast. Akcií		4 647	-4 647				0		0
Vydané opce na akcie							0		0
Výkup vlastních akcií		-2 099					-2 099		-2 099
Ostatní změny		-1 210		-1 339		-6	-2 555	263	-2 292
KONEČNÝ ZŮSTATEK	189 258	-2 099	0	21 315	206 987	232 153	647 614	34 577	682 191

V roce 2016 provedl Centrální depozitář cenných papírů zrušení 4 647 ks akcií ke dni 7.10.2016.

K 31.12.2016 měla společnost KAROSERIA a.s. v držení 2 330 ks vlastních akcií, které nabyla v průběhu roku 2016 v pořizovací hodnotě 2 099 tis. Kč.

Vlastní kapitál									
konsolidovaná					31.12.2017				
KAROSERIA a.s. IAS/IFRS	Základní kapitál	Vlatní akcie	ZměnyVK v souvislosti s výkupem akcií	Zákonný rezerní fond	Oceňovací rozdíly z přecenění	Nerozdělený zisk	CELKEM (přiřaditelné většinovým vlastníkům)	MENŠINOVÝ PODÍL	CELKEM
POČÁTEČNÍ ZŮSTATEK	189 258	-2 099	0	21 315	206 987	232 153	647 614	34 577	682 191
Změna v účetních pravidlech							0		0
Přepočtený zůstatek							0		0
Přebytek z přecenění majetku					-2 429		-2 429		-2 429
Deficit z přecenění majetku							0		0
Zajištění peněžních toků							0		0
Čistý zisk / ztráta nevykázaná ve výsledovce							0		0
Čistý zisk / ztráta za účetní období ve výsledovce							0		0
Celkové uznané zisky a ztráty za účetní období						21 207	21 207	1 416	22 623
Upsaný základní kapitál							0		0
Dividendy							0		0
Převody do fondů, použití fondů							0		0
Likvidace vlast. Akcií							0		0
Vydané opce na akcie							0		0
Výkup vlastních akcií							0		0
Ostatní změny					3 101	3 757	6 858	-394	6 464
KONEČNÝ ZŮSTATEK	189 258	-2 099	0	21 315	207 659	257 117	673 250	35 599	708 849

PŘÍLOHA KE KONSOLIDOVANÉ ÚČETNÍ ZÁVĚRCE

Konsolidovaný celek

Dle standardu IFRS 10 od 1.1.2014 do konsolidované účetní závěrky spadají jednotky, které investor skutečně ovládá to znamená, že buď: (a) má moc nad jednotkou, do níž bylo investováno, (b) je vystaven variabilním výnosům nebo má právo na tyto výnosy n základě své angažovanosti v jednotce, do níž investoval, a (c) má schopnost využívat moc nad jednotkou, do níž bylo investováno, k ovlivnění výše svých výnosů. Vedení společnosti dospělo k závěru, že na základě absolutní velikosti svého podílu v níže uvedených společnostech a relativní velikosti dalších vlastníků nebo rozptylu podílu ostatních akcionářů má nejen hlasovací převahu, ale i převažující kontrolu nad níže uvedenými společnostmi a proto je jako dceřiné společnosti zahrnul do konsolidovaného celku.

SKUPINA:

Mateřská společnost - KAROSERIA a. s.

Heršpická 758/13, 619 00 Brno, IČ: 46347453

Základní informace o společnosti

Obchodní firma:	KAROSERIA a.s.
Sídlo společnosti: IČO:	Heršpická 758/13, 619 00 Brno 46347453
Předmět podnikání:	-hostinská činnost -opravy silničních vozidel -opravy ostatních dopravních strojů -klempířství a oprava karoserií -výroba, obchod a služby neuvedené v příl.1-3 živ. zákona -zámečnictví, nástrojářství -činnost účetních poradců, vedení daňové evidence
Telefon:	543528111
Internetová adresa:	www.karoseria.cz
Den vzniku:	30. 4. 1992
IČO:	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. 89/2012 Sb. Občanský zákoník - zákon č. 90/2012 Sb. Zákon o obchodních společnostech a družstvech
Druh, forma a podoba cenného papíru:	zaknihovaná kmenová na majitele
Základní kapitál:	změna zápisu v obchodním rejstříku

dne 22. prosince 2015
189 258 000, – Kč

Společnost vydala: 189 258 ks akcií na majitele o jmenovité hodnotě

1 000,- Kč

Valná hromada konaná dne 18.6.2015 schválila snížení základního kapitálu o částku Kč 4 647 000, slovy: čtyři miliony šest set čtyřicet sedm tisíc korun českých, zrušením 4 647 kusů vlastních akcií v majetku společnosti. Důvodem a zároveň účelem snížení je dodržení podmínek stanovených v usnesení valné hromady ze dne 23.5.2013, kterou bylo omezeno nabývání vlastních akcií na dobu 18 měsíců. Zůstatek zvláštního rezervního fondu společnosti dle bodu 8 rozhodnutí valné hromady ze dne 23.5.2013 bude převeden do nerozděleného zisku minulých let.

Fyzická likvidace vlastních akcií v počtu ks 4647 proběhla 7.10.2016. V roce 2017 společnost nevykoupila žádné vlastní akcie.

ISIN: CS 0005032150

LEI: Společnosti bylo přiděleno č. LEI **315700GUQ9AI64HAZR46**

Počet emitovaných, upsaných a dosud nesplacených akcií: žádné

Částka všech převoditelných cenných papírů, vyměnitelných cenných papírů nebo cenných papírů s opčními listy, s uvedením podmínek: 0

Obchodování s akciemi společnosti: byla vydána jediná emise akcií , která se obchoduje na
– RM – Systém.
Neobchoduje se na zahraničních trzích.

Dluhopisy: společnost neemitovala dluhopisy

Informace o právech spojených s akciemi:

Všechny akcie společnosti jsou obchodovány prostřednictvím veřejného trhu RM-SYSTÉM, česká
burza cenných papírů a.s.
Všechny akcie jsou vydány v zaknihované podobě, nové akcie nebyly vydány. Seznam akcionářů společnosti nahrazuje evidence zaknihovaných cenných papírů vedená podle zvláštního právního předpisu. Akcionáři společnosti přísluší práva vyplývající ze stanov společnosti a obecně platných závazných právních předpisů ČR, zejména zákona č. 89/2012 Sb., občanský zákoník a zákona č. 90/2012 Sb.,
zákon o obchodních společnostech a družstvech (zákon o obchodních korporacích):
· Akcionáři vykonávají své právo podílet se na řízení společnosti na valné hromadě.
· Akcionář se zúčastňuje valné hromady osobně nebo v zastoupení. Plná moc pro zastupování na valné hromadě musí být písemná a musí z ní vyplývat, zda byla udělena pro zastoupení na jedné nebo na více valných hromadách; podpis zastupovaného akcionáře musí být úředně ověřen. Má se za to, že osoba zapsaná v evidenci investičních nástrojů jako správce anebo 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.
. Akcionář je oprávněn účastnit se valné hromady a hlasovat na ní. Stanovy neomezují výkon hlasovacího práva stanovením nejvyššího počtu hlasů jednoho akcionáře.
Akcionář přítomný na valné hromadě je oprávněn požadovat a obdržet na valné hromadě od společnosti vysvětlení záležitostí týkajících se společnosti nebo jí ovládaných osob, je-li takové vysvětlení potřebné pro posouzení obsahu záležitostí zařazených na valnou hromadu nebo pro výkon jeho akcionářských práv na ní. Stanovy určují, že každý akcionář má pro přednesení své žádosti přiměřený časový limit, jehož délku určuje předsedající valné hromady.
. Akcionář může žádost o vysvětlení podat i písemně, přičemž rozsah písemné žádosti není omezen; písemná žádost musí být podána po uveřejnění pozvánky na valnou hromadu a před jejím konáním. Vysvětlení záležitostí týkajících se probíhající valné hromady poskytne společnost akcionáři přímo na valné hromadě. Není-li to vzhledem ke složitosti vysvětlení možné, poskytne je akcionářům ve lhůtě do 15 dnů ode dne konání valné hromady, a to i když to již není potřebné pro posouzení jednání valné hromady nebo pro výkon akcionářských práv na ní. Informace obsažená ve vysvětlení musí být určitá a musí poskytovat dostatečný a pravdivý obraz o dotazované skutečnosti. Vysvětlení může být poskytnuto formou souhrnné odpovědi na více žádostí obdobného obsahu. Platí, že vysvětlení se akcionáři dostalo i tehdy, pokud byla informace uveřejněna na internetových stránkách společnosti nejpozději v den předcházející dni konání valné hromady a je k dispozici akcionářům v místě konání valné hromady. Jestliže je informace akcionáři sdělena, má každý další akcionář právo si tuto informaci vyžádat i bez splnění postupu dle odst.č.5), čl. IX. stanov.
· Akcionář je oprávněn uplatňovat návrhy a protinávrhy k záležitostem zařazeným na pořad valné hromady. Hodlá-li akcionář uplatnit protinávrh k záležitostem pořadu valné hromady, doručí ho společnosti v přiměřené lhůtě před konáním valné hromady; to neplatí, jde-li o návrhy určitých osob do orgánů společnosti. Představenstvo oznámí akcionářům způsobem stanoveným zákonem o obchodních korporacích a stanovami pro svolání valné hromady znění akcionářova protinávrhu se svým stanoviskem; to neplatí, bylo-li by oznámení doručeno méně než 2 dny přede dnem konání valné hromady nebo pokud by náklady na ně byly v hrubém nepoměru k významu a obsahu protinávrhu anebo pokud text protinávrhu obsahuje více než 100 slov.
· Akcionář má právo uplatňovat své návrhy k záležitostem, které budou zařazeny na pořad valné hromady, také před uveřejněním pozvánky na valnou hromadu. Návrh doručený společnosti nejpozději 7 dnů před uveřejněním pozvánky na valnou hromadu uveřejní představenstvo i se svým stanoviskem spolu s pozvánkou na valnou hromadu. Na návrhy doručené po této lhůtě se obdobně použije odstavec 8) čl. IX stanov.

· Pro posouzení, zda přítomné osoby jsou oprávněny zúčastnit se valné hromady, je v případě zaknihovaných kmenových akcií na majitele rozhodující výpis z evidence zaknihovaných cenných papírů k rozhodnému dni. Rozhodným dnem k účasti na valné hromadě je sedmý kalendářní den předcházející dni konání valné hromady. Představenstvo je povinno nejpozději do dne konání valné hromady opatřit z evidence zaknihovaných cenných papírů výpis emise k rozhodnému dni.
· Akcionář se účastní valné hromady na vlastní náklady.
· Právo na podíl na zisku společnosti – akcionář má právo na podíl na zisku společnosti (dividendu),
který valná hromada podle hospodářského výsledku schválila k rozdělení. Tento podíl se určuje poměrem jmenovité hodnoty jeho akcií k jmenovité hodnotě akcií všech akcionářů. Společnost nesmí vyplácet zálohy na podíly na zisku.
· Dividenda je vyplácena na náklady a nebezpečí společnosti.
· O vyplacení podílu na zisku rozhoduje představenstvo. Představenstvo je povinno oznámit rozhodný den, den výplaty dividendy, místo a způsob její výplaty způsobem určeným zákonem a stanovami.
· Právo na likvidačním zůstatku při zániku společnosti – likvidační zůstatek bude rozdělen mezi akcionáře v poměru odpovídajícím splacené jmenovité hodnotě jejich akcií. Cenné papíry, spojené s prioritními právy, společnost nemá.
Nabídka převzetí akcií emitenta činěná třetími osobami a nabídka převzetí akcií jiných společností
činěná emitentem v běžném ani předcházejícím období nenastaly.
Ujednání o účasti zaměstnanců na kapitálu emitenta neexistují, zaměstnanci mají možnost účasti pouze
prostřednictvím nákupu akcií emitenta na veřejném trhu.

Upozornění !

Společnost KAROSERIA a.s. je v textu této zprávy rovněž uváděna pod označením ,, společnost,, ,,podnik,, nebo ,,emitent,, .

Společnost KAROSERIA a.s. sestavuje roční účetní závěrku a roční konsolidovanou účetní závěrku v souladu s Mezinárodními standardy účetního výkaznictví ve znění přijatém EU IAS a IFRS.

Vzhledem k tomu , že příloha účetní závěrky obsahuje některé údaje, jež mají být rovněž uvedeny v textu výroční zprávy a z důvodů omezení duplicity uváděných informací, je v takovém případě uveden odkaz na přílohu účetní závěrky za rok 2016 v případě na ostatní přílohy této výroční zprávy.

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.

Hlavní akcionáři

Společnost KAROSERIA a. s. je 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. **4,26%**
U Centrumu 751, Orlová – Lutyně
IČ: 63 46 91 38

PROSPERITA holding, a. s. **55,17%**
Nádražní 213/10, Ostrava- Mor. Ostrava
IČ: 25 82 01 92

AKCIA TRADE, spol. s r. o. **2,74%**
U Centrumu 751, Orlová – Lutyně
IČ: 63 3213 51

TZP, a. s. **5,21%**
Třebízského 92, Hlinsko
IČ: 48 17 15 81

Ing. Miroslav Kurka, 16. 02. 1961 **2,20% přímo vlastněné**
Bělehradská 7/14, Praha 4

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

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

PROSPERITA holding a. s.
Nádražní 213/10, Ostrava- Mor. Ostrava, IČ: 25 82 01 92 **55,17%**
z toho nepřímo vlastněné Ing. Miroslavem Kurkou 27,58%

TZP, a. s.
Třebízského 92, Hlinsko, IČ: 48171581 **5,21 %**

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 § 78 zákona č. 90/2012 Sb.

Celkový nepřímý podíl obou ovládajících osob činí 67,38%.

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.

DCEŘINÉ SPOLEČNOSTI

Název dceřiné společnosti	Majetková účast v % rok 2016	Majetková účast v % rok 2017	Počet
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**	69,71	69,81	83 392
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	100	0

Společnosti, které mateřská společnost neovládá jsou vyloučeny z konsolidace a vykazují se jako realizovatelná finanční aktiva. Jsou oceněna reálnou hodnotou. Společnost koupila na základě smlouvy 121 ks akcií emitenta MATE, a.s.

Název přidružené společnosti	Majetková účast v % rok 2016	Majetková účast v % rok 2017	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	40	–

Společnost rozhodla o prodeji podílu AKB CZECH s.r.o. ve prospěch společnosti S.P.M.B. a.s. Nový stav proti stavu k 31. 12. 2016 došlo tedy ke změně ve výši drženého podílu společnosti AKB CZECH s. r. o.
Stav podílu této firmy nyní činí 40% . a z těchto důvodů došlo ke kategorizaci z dceřiné do přidružené společnosti. A tedy firma AKB CZECH s.r.o. byla vyloučena z konsolidace.

Společnost	Podíl na hlasovacích právech		Počet
	2016	2017	2017
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 ISIN CZ 000 8471695 Podílový fond ukončen.	3,16	0	0

Společnost AKB CZECH s.r.o. prodala dne 16.2.2017 na základě rámcové smlouvy o podmínkách vydávání a odkupování podílových listů – 443 875 ks podílových listů společnosti PROSPERITA investiční společnost a.s.Nyní nevlastní žádný podílový fond.

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 1 odst.134 a 135
Cíle, pravidla a metody řízení kapitálu

Skupina řídí svůj kapitál tak, aby zabezpečila, že jednotlivé společnosti budou schopné pokračovat v činnosti jako zdravě fungující podniky při maximalizaci výnosu pro akcionáře pomocí optimalizace poměru mezi cizími a vlastními zdroji. Strukturu kapitálu tvoří vlastní kapitál zahrnující základní kapitál, fondy, nerozdělený zisk a nekontrolní podíly. Představenstva na svých zasedáních pravidelně posuzují a vyhodnocují kapitálové náklady a rizika spojená s jednotlivými kategoriemi kapitálu.

IAS 2
Zásoby představují z převažující výše zásoby pro záruční opravy.

Zásoby nakoupené se ocení cenou pořízení včetně nákladů souvisejících s jejich pořízením (doprava, manipulace, clo, poštovné).
Zásoby vlastní výroby se oceňují vlastními náklady. Vlastními náklady se rozumí buď skutečná výše nákladů, nebo výše nákladů podle operativních (plánových) kalkulací.
V malosériové a kusové (zakázkové) výrobě a ve výrobě s dlouhodobým cyklem (výrobní cyklus přesahuje 1 rok) v položkách přímý
materiál, přímé mzdy, výrobní režie a správní režie.
V souladu s tímto standardem se posoudí zda pořizovací cena (vlastní náklady)odpovídá čisté realizovatelné hodnotě' což je odhadnutá prodejní cena v běžném podnikání minus odhadované náklady na dokončení a odhadované náklady nezbytné k uskutečnění prodeje. Pokud bude pořizovací cena (vlastní náklady) vyšší než čistá realizovatelná hodnota, dojde ke snížení pořizovací ceny (vlastních nákladů) zásob na čistou realizovatelnou hodnotu formou opravných položek. V každém účetním období se provede nový odhad čisté realizovatelné hodnoty. Když pominou důvody ke snížení hodnoty výše opravné položky se sníží tak, aby ocenění zásob v účetnictví bylo na nižší z úrovní
nákladů pořízení nebo revidované čisté realizované hodnoty, změní se výše opravné položky. Není tedy přípustné zvýšit hodnotu zásob nad původní pořizovací cenu nebo vlastní náklady (před zaúčtováním opravné položky). Snížení hodnoty na čistou realizovatelnou hodnotu bude promítnuto do výsledku hospodaření.

IFRS 10, IFRS 12
Společnost sestavuje konsolidovanou účetní závěrku, která obsahuje účetní závěrku společnosti a účetní závěrky dceřiných společností. , ve kterých v souladu s podmínkami IFRS 10 má kontrolu a moc.
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.

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.

IFRS 7
Finanční rizika

Finanční riziko – v souvislosti se svou činností není skupina významným způsobem vystavena finančním rizikům, vyjma potencionálního finančního rizika představujícího změny v reálných hodnotách finančních investic. Riziko je řízeno účtováním o finančním majetku v reálném ocenění a případnou tvorbou nedaňových opr. položek k finančním investicím.

Cenové riziko – při své podnikatelské činnosti podstupuje skupina obvyklé cenové riziko, a to jak ze strany dodavatelů, tak i odběratelů.

Měnové riziko – mateřský podnik není vystaven tomuto riziku, jelikož nemá pohledávky v cizí měně. Dceřiné společnosti mohou být tomuto riziku vystaveny v rámci odběratelsko - dodavatelských vztahů.

Úrokové riziko – v souvislosti s čerpanými úvěry podstupuje skupina úrokové riziko spočívající v možných změnách pohyblivé části úrokové sazby (PRIBOR) u jednotlivých úvěrů. Vzhledem k dosavadnímu vývoji úrokových sazeb v ČR a vzhledem k budoucímu očekávání, vedení skupiny nepředpokládá v příštích letech takovou změnu úrokových sazeb, která by mohla mít vliv na majetek a jiná aktiva, závazky a jiná pasiva, finanční situaci a výsledek hospodaření.

Úvěrové riziko a zástavní práva – skupina není vystavena zásadní koncentraci úvěrového rizika. V souladu s interními postupy a zásadami jsou výrobky i služby poskytovány jen odběratelům s náležitou úvěrovou historií. V souvislosti s kontokorentním a revolvingovým úvěrem a investičními úvěry má skupina zatížen zástavním právem vůči bance některý nemovitý majetek. Řízení tohoto úvěrového a zástavního rizika spočívá v úspěšné realizaci úvěry financovaných projektů, dosažených plánovaných ekonomických efektů těchto projektů a v řádném dodržování sjednaných splátkových kalendářů čerpaných úvěrů a řádným připojištěním movit. a nem. majetku.

Riziko likvidity – předpokladem obezřetného řízení likvidity je mít k dispozici dostatek finančních prostředků. Které zajišťuji, aby skupina měla dostatek finančních prostředků k zajištění svých platebních potřeb. Skupina řídí svoji likviditu především efektivním řízením nákladů a důsledným vymáháním pohledávek z obchodního styku. Dalším nástrojem ke snížení rizika likvidity je možnost čerpání kontokorentního a revolvingového úvěru.

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 – 50 let**
Stroje a zařízení	5 – 15 let
Dopravní prostředky	4 – 10 let
Inventář	2 – 12 let

Na základě pravidel konsolidované účetní závěrky byly sjednoceny pravidla na odpisování.

IAS 40
Investice do nemovitostí jsou budovy, - popřípadě část budovy držené za účelem pronajímaní. Pokud je objekt pořízen jako investice do nemovitostí je oceněn v pořizovací ceně, která obsahuje i vedlejší náklady spojené s pořízením(právní služby, konzultanty apod.,). Pokud je majetek pořízen ve vlastní režii, oceňuje se na úrovni přímých nákladů případně plus režie, která je přiřaditelná na zdůvodnitelném základě.
Po prvotním vykázání je investice oceňována modelem pořizovací ceny – všechny investice do nemovitostí jsou oceňovány v pořizovací ceně snížené o oprávky a ztráty ze snížení hodnoty.
V případě změny užívání je proveden transfer z investic do nemovitostí pod dikci jiného standardu a naopak.

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.
Předpokládaná doba použitelnosti u budov je 30 – 50 let. Společnost nepřeceňuje budovy na reálnou hodnotu.

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.
Podíly na společnostech, které nejsou pořizovány za účelem prodeje, tyto podíly se na konci účetního období přeceňují na reálnou hodnotu.

Finanční závazky

Finanční závazky tvoří bankovní úvěry , závazky z obchodního styku a ostatní závazky.
Dlouhodobé závazky se ocení současnou hodnotou částek, které budou přijaty či zaplaceny.
Krátkodobé závazky se ocení nominální hodnotou.

IFRS 13
Společnost přeceňuje na reálnou hodnotu z finančních aktiv realizovatelných držené podíly na společnostech. Podíly kótované na finančních trzích jsou ke konci vykazovaného období přeceněny reálnou hodnotou úrovně 1 kótovanou cenou na aktivním trhu ke dni ocenění. U podílů, které nejsou veřejně obchodovatelné se použije ocenění úrovně 3. Účetní jednotka určí nepozorovatelné vstupní veličiny za použití nejlepších dostupných informací za daných okolností. Účetní jednotka při oceňování sama reálnou hodnotou nevytváří kvantitativní nepozorovatelné vstupy, používá cenu určenou třetí stranou bez úprav.

V souladu s IFRS 13 bod 93 d) účetní jednotka uvádí použitou metodu vypracovanou třetí stranou.
- ČVZ, a.s. – cena určená třetí stranou. Třetí strana použila k ocenění akcií ČVZ, a.s. reálnou hodnotou metodu“ adjustednet assets value“ – hodnota upravených čistých aktiv. Výsledná hodnota byla získána tak, že se významná aktiva a závazky přecenily na jejich reálnou hodnotu a takto upravená hodnota vlastního kapitálu je považována za reálnou hodnotu. Přecenění na reálnou hodnotu provádí ekonom ze skupiny Prosperita holding, který má v oceňování dlouholetou praxi.
- ENERGOAQUA, a.s. – oceněno tržní cenou na kapitálovém trhu k 31.12.2017.

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.

Odhady
Pro přípravu účetní závěrky podle Mezinárodních standardů účetního výkaznictví je nutné, aby vedení Skupiny provedlo odhady a určilo předpoklady, které ovlivňují vykazovanou výši aktiv a pasiv k rozvahovému dni, zveřejnění informací o podmíněných aktivech a podmíněných závazcích a výši výnosů a nákladů vykázaných za účetní období. Skutečné výsledky se mohou od těchto odhadů lišit. Popis klíčových předpokladů významných odhadů je uveden v příslušných odstavcích přílohy.

IFRS 9
V souladu s IFRS 9 se budou veškerá finanční aktiva a finanční závazky prvotně vykazovat v reálné hodnotě zvýšené o transakční náklady. Implementace IFRS 9 bude mít dopad na klasifikaci a oceňování finančních aktiv a závazků emitenta skupiny.

Vystoupení Velké Británie z EU
Po posouzení rizik spojené s vystoupením Velké Británie z EU bylo konstatováno, že konsolidační celek neočekává výrazné dopady Brexitu na jeho fungování.

Komentář k účetním výkazům

IAS 14 – Segmenty
Skupina vykazuje následující oborové segmenty:

- Servis manipulační techniky
- lisařské práce
- zámečnické práce
- práškové lakování
- správa areálu

Objem dalších činností je pro samotné vykazování nevýznamný a je souhrnně vykazován jako ostatní segment, je tvořen především úsekem generálního ředitele, střediskem dopravy, rezervním střediskem.

Výkaz zisku a ztráty	*konsolidovaný*		**Segmenty k 31.12.2017**									
IAS/IFRS	***Servis manim.techniky***		***Lisařské práce***		***Zámečnický***		***Práškové lakování***		***Správa areálů***		***Ostatní***	
	2017	***2016***	***2017***	***2016***	***2017***	***2016***	***2017***	***2016***	**2017**	**2016**	***2017***	***2016***
Tržby za prodej zboží	4 574	2 353							0	0	6 326	5923
Náklady na prodej zboží	2 616	3 047							0	0	5 809	5670
Tržby za prodej vl.výrobků a služeb	50	2 592	48 774	43 407		802	54 803	48 554	91 109	89 826	5 038	15028
Změna stavu zásob vl.činnosti	0	0							0	0	28	-248
Aktivace	0	0							-1 924	0	-6	0
Výkonová spotřeba	151	1 443	27 789	23 404		999	29 564	21 639	34 926	28 653	6 392	12189
Přidaná hodnota	1 857	455	20 985	20 003		-197	25 239	26 915	58 107	61 173	-859	3340
Osobní náklady	851	2 305	12 500	9 645		1 881	20 288	13 249	10 894	5 008	12 328	23335
Daně a poplatky	1	17	20	10		2	27	10	1 753	1 336	99	124
Odpisy	6	226	81	56		9	1 371	764	26 418	26 161	1501	1635
Tržby z prodeje dl.majetku a mat.	437	1 534	0	0		0		0	73	38	561	1924
ZC prodaného dl.majetku a mat.	376	1 199		0		0		0	0	0	516	1586
Změna st.rezerv a opr.pol. v prov.	-4	4	0	-38		75	-4	-41	-1 624	-1 633	61	-1994
Ost.provozní výnosy	21	774	1 968	1 347		0	91	177	837	176	293	729
Ost.provozní náklady	44	61	400	360		50	465	373	2 975	2 548	314	4106
Provozní HV	1 041	-1 049	9 952	11 317		-2 214	3 183	12 737	18 601	27 967	-14 824	-22799
Finanční výnosy	3	1	83	11		0	76	2	0	0	14 513	17290
Výnosové úroky	0	0							1	0	2	9
Finanční náklady	50	30	273	74		8	130	32	68	0	382	161
Nákladové úroky	0	-3	15				26		4 013	4 401	1173	1394
Finanční HV	-47	-26	-205	-63		-8	-80	-30	-4 080	-4 401	12 960	15744
Mimořádné výnosy	0	0		0		0		0	0	0		0
Mimořádné náklady	0	0		0		0		0	0	0		0
Mimořádný HV	0	0		0		0		0	0	0		0
Daň z příjmu celkem	0	0	-31	729		0	-20	300	3 929	3 075	0	127
Daň z příjmu - splatná	0	0		733		0		304	3 700	3 390		127
Daň z příjmu - odložená	0	0	-31	-5		0	-20	-3	229	-314		
HV za účetní období	994	-1075	9778	10525		-2222	3123	12 406	10 592	20491	-1864	-7182

Aktiva dle segmentů						**segmenty**						
IAS/IFRS												
konsolidovaná	**Servis manip.techniky**		**Lisařské práce**		**Zámečnické práce**		**Práškové lakování**		**Správa areálu**		**Ostatní**	
	2017	**2016**	**2017**	**2016**	**2017**	**2016**	**2017**	**2016**	**2017**	**2016**	**2017**	**2016**
Aktiva celkem	1 737	2302	19 184	16168		514	18562	13138	602 751	370393	276 157	494555
Dlouhodobá aktiva	0	6	2 081	2051		0	3 059	3021	587 312	364172	252 856	454855
Krátkodobá aktiva	1 737	2296	17 103	14117		5014	15503	10117	15 439	6485	23 301	39436

ROZBOR VÝKAZŮ O ÚPLNÉM VÝSLEDKU

Tržby podle jejich charakteru (v tis. Kč)
ř. 1 a 3

	2016	2017
Tržby z prodeje výrobků ř. 3	200 209	108 665
Tržby z prodeje služeb ř. 3		91 109
Tržby z prodej zboží ř. 1	8 276	10 900

Společnost vykazuje tržby z prodeje vlastních výrobků, zboží a především poskytování služeb v oblasti pronájmu movitostí. Společnost nemá žádné aktivity ani trhy v zahraničí.

Náklady na prodej zboží (v tis. Kč)
ř. 2

	2016	2017
Náklady na prodej	8 717	8 425
Celkem	**8 717**	**8 425**

Změna stavu zásob (v tis. Kč)
ř. 4

	2016	2017
Prodej zásob	0	28
Celkem	0	28

Aktivace (v tis. Kč)
ř. 5

	2016	2017
Aktivace	0	-1 930
Celkem	0	-1 930

Vzhledem k probíhající investiční výstavbě nové haly je převážná část aktivace provedena na tomto majetku v hodnotě 434 tis. Kč ve společnosti KAROSERIA a.s. a společnost MATE a.s. provedla aktivaci na majetku v hodnotě 1 490 tis. Kč.

Výkonová spotřeba (v tis. Kč)
ř. 6

	2016	2017
Spotřeba materiálu	47 476	50 202
Nákup energií	18 411	18 802
Ostatní spotřeba	4 452	145
Služby	16 064	25 184
Opravy a udržování	2 097	4 489
Celkem	**88 500**	**98 822**

Osobní náklady (v tis. Kč)
ř. 8

	2016	2017
Mzdové náklady	34 121	34 699
- z toho řídící pracovníci	2 349	2 042
Náklady na sociální zabezpečení a zdrav. poj.	13 512	14 089
- z toho řídící pracovníci	844	703
Sociální náklady	1 543	1 572
- z toho řídící pracovníci	126	102
Celkem ostatní náklady zaměstnanců	49 176	50 360
- toho řídící pracovníci	3 319	2 847
Odměny členům statutárních orgánů	6 247	6 501
Osobní náklady celkem ř. 8	55 423	56 861
Počet zaměstnanců	112	119
- z toho řídící pracovníci	2	3

Společnost poskytuje zaměstnancům příspěvek na penzijní pojištění, kapitálové životní pojištění a na stravování, v roce 2017 dosáhla výše příspěvku :

- penzijní pojištění 315 tis. Kč
- kapitálové životní pojištění 186 tis. Kč
- stravování 1 035 tis. Kč
- životní poj. 4 tis. Kč

Společnost v roce 2017 neposkytla žádné půjčky členům statutárních orgánů nebo vedení. Společnost poskytuje generálnímu řediteli, obchodnímu řediteli, vedoucímu střediska správa areálu, vedoucímu střediska rezervní automobily k služebním i soukromým účelům.

Daně a poplatky (v tis. Kč)
ř. 9

	2016	2017
Daň z nemovitostí	1 267	1 302
Daň silniční	101	105
Ostatní daně	131	493
Celkem	**1 499**	**1 900**

Odpisy (v tis. Kč)
ř. 10

	2016	2017
Odpisy dlouhodobého hmotného majetku	28 688	29 141
Odpisy dlouhodobého nehmotného majetku	163	236
Odpisy celkem	**28 851**	**29 377**

Odpisy probíhají rovnoměrně od doby zařazení, až po dobu očekávaného vyřazení, odpisy jsou vykázány ve výkazu o úplném výsledku.

Tržby z prodeje dlouhodobého majetku a materiálu (v tis. Kč)
ř. 11

	2016	2017
Tržby z majetku	1 452	358
Tržby z materiálu	2 044	713
Celkem	**3 496**	**1 071**

ZC prodaného dl. majetku a materiálu (v tis. Kč)
ř. 12

	2016	2017
ZC prodaného dl. majetku	144	108
ZC prodaného materiálu	2 641	784
Celkem	**2 785**	**892**

Změna stavu rezerv a opravných položek v provozní oblasti (v tis. Kč)
ř. 13

	2016	2017
Změna stavu opravných položek k materiálu		110
Změna stavu opr. položek k pohl. – úč.	- 3 586	-46
Změna stavu opr. položek k pohl. – daň.		20
Změna stavu opr. položek k zásobám	- 41	-28
Ostatní		-1 627
Celkem	- 3 627	-1 571

Na materiálové zásoby byla v roce 2017 vytvořena opravná položka ve výši 110 tis. Kč.

Ostatní provozní výnosy (v tis. Kč)
ř. 14

	2016	2017
Výnosy z pohledávek	26	22
Ostatní prodej	65	183
Ostatní provozní výnosy	3 112	3 005
Celkem	**3 203**	**3 210**

Ostatní provozní náklady (v tis. Kč)
ř. 15

	2016	2017
Snížení hodnoty zásob	1 395	12
Odpis pohledávek	3 351	1 357
Pojistné	2 277	2 673
Dary	0	26
Ostatní provozní náklady	475	130
Celkem	**7 498**	**4 198**

Finanční výnosy (v tis. Kč)
ř. 17

	2016	2017
Výnosy z finančního majetku	17 284	13 563
Kurzové rozdíly	20	165
Výnosy z prodeje majetkového podílu	0	936
Ostatní	0	11
Celkem	**17 304**	**14 675**

Výnosy z finančního majetku jsou z výplaty dividend od firmy ENERGOAQUA , a.s. v roce 2016 ve výši 17 284 tis. Kč a v roce 2017 ve výši 12 963 tis. Kč.
Od firmy AKB CZECH, s.r.o. v roce 2016 ve výši 200 tis. Kč a v roce 2017 ve výši 600 tis. Kč.

Výnosové úroky (v tis. Kč)
ř. 18

	2016	2017
Bankovní úroky	5	2
Bankovní úroky z TV	4	1
Celkem	9	3

Finanční náklady (v tis. Kč)
ř. 19

	2016	2017
Kurzové ztráty	139	415
Bankovní poplatky	126	199
Prodané cenné papíry	0	260
Ostatní	40	29
Celkem	**305**	**903**

Nákladové úroky (v tis. Kč)
ř. 20

	2016	2017
Úroky z bankovních úvěrů	2 776	3 635
Úroky z bankovních výpomocí	3 017	1 592
Celkem	**5 792**	**5 227**

Nákladové úroky jsou tvořeny úroky z bankovních institucí. Bankovní výpomoci poskytuje společnost MATE Slovakia.

Daň z příjmu (v tis. Kč)
ř. 25

	2016	2017
Splatná – běžný rok	4 554	3 700
Opravy minulých let	- 173	0
Odložená daň	-322	178
Celkem	4 232	3 878

Splatná daň (v tis. Kč)

ř. 26

Výsledek hospodaření za úč. období	26 501
Korekce dle IFRS	-1 581
Připočitatelné pol.	5 400
Odpočitatelné pol.	-16 899
Základ daně	19 568
Daňová ztráta k uplatnění	-6 147
Daň z příjmu	3 718
Sleva na dani	-18
Daň z příjmu - splatná	3 700

Rozhodující odpočitatelnou položkou je přijatá dividenda 13 563 tis. Kč a dále rozdíl odpisů a opravných položek v souvislosti reorganizací společnosti.
Připočitatelné položky činí 4 523 tis. Kč.

Odložená daň (v tis. Kč)
ř. 27

	KAROSERIA a.s.	**MATE, a.s.**	**PULCO, a.s.**	**Celkem**
Rozdíl mezi ZC účetní a daňovou	59 826	13 918	-295	
Stav odložené daně k 31. 12. 2017	11 367	2 644	-56	
Počáteční stav odložené daně k 1. 1.2017	10 978	2 803	5	
Rozdíl k zúčtování	388	-159	-51	
Zúčtováno do nákladů období	388	-159	-51	178
Zúčtováno rozvahově	388	-159	-51	178

ROZBOR VÝKAZU FINANČNÍ POZICE

Informace k majetku 2016

ř. 4 Výkazu finanční pozice (tis. Kč)
Pozemky, budovy, zařízení

	Budovy, stavby	**Starožitnosti, sbírky**	**Movité věci**	**Nehmotný majetek Ad ř. 7**	**Pozemky**	**Drobný majetek**	**Majetek celkem**
Účetní hodnota k 1. 1. 2016	20 510	258	38 320	409	13 472	2 704	75 673
Přírůstky+ úbytky	1 940	0	7 782	406	0	346	10 474
ZC	1 575		1 299			23	2 897
Odpisy	592	0	8 468	164	0	920	10144
Účetní hodnota k 31. 12. 2016	20 283	258	36 335	**651**	13 472	2107	**73 107**

Hodnota nedokončených investic k 31.12.2016 - korekce celkového součtu	9 256
Ad ř. 7 - Nehmotný majetek	**- 651**
Ad. ř. 4 - Pozemky, budovy, zařízení	**81 712**

	Budovy, stavby	**Starožitnosti, sbírky**	**Movité věci**	**Nehmotný majetek Ad ř. 7**	**Pozemky**	**Drobný majetek**	**Majetek celkem**
Pořizovací cena k 31.12.2016	23 780	258	114 229	5 674	13 472	13 513	170 926
Oprávky	3 497	0	77 894	5 023	0	11 406	97 820

ř.5 Výkazu finanční pozice (tis. Kč)
Investice do nemovitostí

	Budovy, stavby	Pozemky	Majetek celkem
Účetní hodnota k 1.1.2016	404 847	93 413	498 260
Přírůstky	19 810	5 304	25 114
Odpisy	18 707	0	18 707
Účetní hodnota k 31.12.2016	405 950	98 717	504 667
Reálná hodnota k 31. 12. 2016	405 950	98 717	504 667

	Budovy, stavby	Pozemky	Majetek celkem
Pořizovací cena k 31.12.2016	625 004	98 717	723 721
Oprávky	219 054	0	219 054

V roce 2016 nedošlo ke ztrátě ze snížení hodnoty dlouhodobého majetku.

Hrubá účetní hodnota investic

	Budovy, stavby	Starožitnosti, sbírky	Movité věci	Nehmotný majetek	Pozemky	Drobný majetek	Majetek celkem
Účetní hodnota k 1. 1. 2016	425 357	258	38 320	409	106 885	2 704	573 933
Přírůstky/úb.	21 750	0	7 782	406	5 304	346	35 588
Odpisy	19 299	0	8 468	164		920	28 851
ZC	1 575		1 299			23	2 897
Účetní hodnota k 31. 12. 2016	426 233	258	36 335	651	112 189	2 107	577 774

	Budovy, stavby	Starožitnosti, sbírky	Movité věci	Nehmotný majetek	Pozemky	Drobný majetek	Majetek celkem
Pořizovací cena k 1. 1.2016	648 784	258	114 229	5 674	112 189	113 513	894 647
Oprávky k 31.12.2016	222 551	0	77 895	5 023	0	11 406	316 873

Stanovení reálné hodnoty majetku

Pro stanovení reálné hodnoty využil znalec posudek, který zpracovala firma NEMO Consult s.r.o., znalecký ústav a ten byl použit na ocenění výnosovou metodou.
Znalec pro ocenění použil pro porovnání cen veškerý evidovaný majetek, jak pronajímaný, tak nepronajímaný, neboť nepronajímaného majetku je oproti pronajímanému jen zanedbatelné procento a i nepronajímaný majetek slouží svojí povahou a využitím k tomu, aby bylo možno pronajímaný majetek efektivně a účelně pronajmout za co nejvyšší cenu.

	2016
Účetní pořizovací cena budov, staveb a pozemků k 31.12.	760 975
Znalcem nezahrnutá účet. PC areálu Č. Brod	- 13 765
Pořizovací cena dotčených budov, staveb a pozemků	747 210
Ocenění reálnou hodnotou znalcem k 31.12. za použití výnosové metody	691 958

Pořizovací cena v roce 2016 dotyčných budov, staveb a pozemků činí 747 210 tis. Kč. Majetek v Českém Brodě je v hodnotě 13 765 tis. Kč. V roce 2015 je nižší výnosová metoda u Mate, a. s. v důsledku provedeného technického zhodnocení. Společnost očekává zvýšení výnosnosti v následujících létech.

Hlavní přírůstky dlouhodobého majetku

KAROSERIA a.s. (tis. Kč)	Pořizovací cena /TZ	Způsob financování
Název investice r. 2016 / umístnění		
Rekonstrukce budovy K -KAROSERIA	3 638	vlastní zdroje
Rekonstrukce budovy C-KAROSERIA	1 724	vlastní zdroje
Rekonstrukce budovy F -KAROSERIA	1 829	vlastní zdroje
Koupě areálu v průmyslové zóně - Český Brod		
k..ú. Liblice u Českého Brodu -středočeský kraj -Kolín		
Z toho hlavní přírůstek:		
Výrobní hala A,B	7 696	vlastní zdroje
Pozemky	5 303	vlastní zdroje
Celkem	**20 190**	

MATE a.s. (tis. Kč) Název investice r. 2016/ umístnění	**Pořizovací cena /TZ**	**Způsob financování**
Stroje, zařízení, dopr. prostředky	174	vlastní zdroje
Koupě VZV	383	vlastní zdroje
Rekonstrukce jeřábu	758	vlastní zdroje
Budovy a haly, stavba		
Rekonstrukce – provoz Maté	6 228	vlastní zdroje
Rekonstrukce – provoz Rosice	1 166	vlastní zdroje
Drobný majetek	193	vlastní zdroje
Celkem	**8 902**	

PULCO a.s (tis. Kč) **Název investice r. 2016 / umístnění**	**Pořizovací cena /TZ**	**Způsob financování**
Strojní zařízení	216	vlastní zdroje
Drobný majetek	149	vlastní zdroje

AKB s.r.o **Název investice r. 2016**	**Pořizovací cena /TZ**	**Způsob financování**
Dopr. prostředek	367	vlastní zdroje

Údaje o hlavních plán. investicích, ke kterým se řídící organy pevně zavázaly pro rok 2017 (tis. Kč)	**Pořizovací cena /TZ**	**Způsob financování**
KAROSERIA a.s.		
Rekonstrukce budov	6 700	vlastní zdroje

MATE, a.s.	**Pořizovací cena /TZ**	**Způsob financování**
Rekonstrukce budov	4 900	vlastní zdroje
Drobné investice, nákup dop. prostředku a opravy	440	vlastní zdroje
Ostatní firmy nemají plánované investice.		

Hodnota nedokončeného majetku činí k 31.12.2016 celkem	**9 256**	
z toho **KAROSERIA** a.s. celkem	4 093	vlastní zdroje
z toho nejvýznamnější projekty :	1 930	
rekonstrukce budovy M	1 550	

MATE, a.s.	2 058	vlastní zdroje
z toho nejvýznamnější :		
rekonstrukce Haly Y	1 142	
parkovací plocha	700	
PULCO, a.s.	3 105	vlastní zdroje
z toho nejvýznamnější		
vybavení lakovny Českém Brodě	2 900	

Nedokončené investice se evidují v pořizovacích nákladech. Odpisování bude zahájeno okamžikem, kdy je aktivum připravené pro zamýšlené použití.

Zástavy k 31.12.2016

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 v celkové výši 167 500 000,-Kč.

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 v celkové výši 25 000 000,-Kč.

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 v celkové výši 34 000 000,-Kč.

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.

ROZBOR VÝKAZU FINANČNÍ POZICE
Informace k majetku roku 2017

ř.4 Pozemky, budovy, zařízení (v tis. Kč)
ř.7 Nehmotná aktiva (v tis. Kč)

ř. 4	Budovy, stavby	Starožitnosti, sbírky	Movité věci	Pozemky	Drobný majetek	Nedokončené investice	Majetek celkem		Nehmotný majetek ř.7
Účetní hodnota k 1. 1. 2017	49 132	258	38 098	38 284	2 107	6 151	132 030		651
Přírůstky	4 444	0	6 391	-3 241	-142	29 711	40 404		202
Odpisy	1 483	0	8 766	0	701		10 950		236
Účetní hodnota k 31. 12. 2017	52 093	258	33 723	38 284	1 264	35 862	161 484		617

	Budovy, stavby	Starožitnosti, sbírky	Movité věci	Pozemky	Drobný majetek	Nedokončené investice	Majetek celkem		Nehmotný majetek ř. 7
Pořizovací cena k 1. 1.2017	79 541	258	117 220	38 284	12 974	35 862	277 139		5 877
Oprávky k 31.12.2017	20 448	0	83 497	0	11 710		115 655		5 260

Výkazu finanční pozice
ř.5
Investice do nemovitostí

	Budovy, stavby	Pozemky	Majetek celkem
Účetní hodnota k 1.1. 2017	377 101	73 905	451 006
Přírůstky	8 189	0	8 131
Odpisy	18 191	0	18 191
Účetní hodnota k 31. 12. 2017	367 099	73 905	441 004

	Budovy, stavby	Pozemky	Majetek celkem
Účetní hodnota k 31.12. 2017	588 418	73 905	662 323
Oprávky k 31.12.2017	221 319	0	221 319

Hrubá účetní hodnota investic (v tis. Kč)

	Budovy, stavby	Starožitnosti, sbírky	Movité věci	Pozemky	Drobný majetek	Nedokončené investice	Majetek celkem		Nehmotný majetek ř. 7
Účetní hodnota k 1.1.2017	426 233	258	36 098	112 189	2 107	6 151	583 036		651
Přírůstky/úb.	12 633	0	6 391	0	-142	29 711	48 593		202
Odpisy	19 674		8 766	0	701		29 141		236
Účetní hodnota k 31. 12. 2017	419 192	258	33 723	112 189	1 264	35 862	602 488		617

	Budovy, stavby	Starožitnosti, sbírky	Movité věci	Pozemky	Drobný majetek	Nedokončené investice	Majetek celkem		Nehmotný majetek ř. 7
Pořizovací cena k 31. 12. 2017	660 959	258	117 220	112 189	12 974	35 862	939 462		5 877
Oprávky k 31.12. 2017	241 767	0	83 497	0	11 710	0	336 974		5 260

Stanovení reálné hodnoty majetku

Pro stanovení reálné hodnoty využil znalec posudek, který zpracovala firma NEMO Consult s.r.o., znalecký ústav a ten byl použit na ocenění výnosovou metodou.
Znalec pro ocenění použil pro porovnání cen veškerý evidovaný majetek, jak pronajímaný, tak nepronajímaný, neboť nepronajímaného majetku je oproti pronajímanému jen zanedbatelné procento a i nepronajímaný majetek slouží svojí povahou a využitím k tomu, aby bylo možno pronajímaný majetek efektivně a účelně pronajmout za co nejvyšší cenu.

	2017
Účetní pořizovací cena budov, staveb a pozemků k 31.12.	773 038
Znalcem nezahrnutá účet. PC areálu Č. Brod	
Pořizovací cena dotčených budov, staveb a pozemků	773 038
Ocenění reálnou hodnotou znalcem k 31.12. za použití výnosové metody	755 572

Pořizovací cena v roce 2017 dotčených budov, staveb a pozemků činí 773 038 tis. Kč. Všechny investice do nemovitostí jsou ve vlastnictví společnosti. Výnos z pronájmu činí 52 890 tis. Kč. Roční náklady související s investicemi činily 9 310 tis. Kč. Znalecký posudek zpracovala firma NEMO Consult, s.r.o., Znalecký ústav.

Hlavní přírůstky dlouhodobého majetku

KAROSERIA a.s. (tis. Kč)	**Pořizovací cena /TZ**	**Způsob financování**
Název investice r. 2017 / umístnění		
Rekonstrukce budovy M -KAROSERIA	3 325	vlastní zdroje
Rekonstrukce budovy L-KAROSERIA	4 125	vlastní zdroje
Rekonstrukce areálové komunikace -KAROSERIA	568	vlastní zdroje

MATE a.s. (tis. Kč) Název investice r. 2017/ umístnění	**Pořizovací cena /TZ**	**Způsob financování**
Budovy a haly, stavba	4 252	vlastní zdroje
Rekonstrukce – provoz Maté	3 552	vlastní zdroje

Údaje o plánovaných investicích

Údaje o hlavních plán. investicích, ke kterým se řídící organy pevně zavázaly pro rok 2018 (tis. Kč)	**Pořizovací cena /TZ**	**Způsob financování**
KAROSERIA a.s.		
Rekonstrukce budov	6 000	vlastní zdroje

MATE, a.s.	**Pořizovací cena /TZ**	**Způsob financování**
Rekonstrukce budov	2 100	vlastní zdroje
Drobné investice, nákup dop. prostředku a opravy	20	vlastní zdroje

Hodnota nedokončeného majetku činí k 31.12.2017 celkem		
KAROSERIA a.s.	31 129	vlastní zdroje
z toho nejvýznamnější projekty :		
rekonstrukce čerpací stanice JEF	544	
výstavba provozní haly IV	30 585	
MATE, a.s.		vlastní zdroje
z toho nejvýznamnější :		
rekonstrukce Haly Y	1 157	
Drobné investiční akce	800	
Protihluková stěna	1 258	

Nedokončené investice se evidují v pořizovacích nákladech. Odpisování bude zahájeno okamžikem, kdy je aktivum připravené pro zamýšlené použití.

Nedokončené investice v tomto účetním období proběhly dle harmonogramu a činí 31 129 tis. Kč. Jedná se především o výstavbu provozní haly v areálu společnosti KAROSERIA a.s., k. ú. Štýřice. Výstavba je financována zatím z vlastních zdrojů. Celková budoucí hodnota investice je plánována v hodnotě 110 mil. Kč. Společnosti PULCO, a.s. a LIFT up, s.r.o. nemají žádné nedokončené investice.

Zástavy k 31.12.2017

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 v celkové výši 167 500 000,- Kč.

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 v celkové výši 25 000 000,-Kč.

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 v celkové výši 34 000 000,-Kč.

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.

Podíly pod podstatným vlivem (v tis. Kč)
ř. 11

	Pořizovací cena	Reálná hodnota k 1.1.2017	změna reálné hodnoty	Reálná hodnota k 31.12.2017	Podíl v %
AKB Czech s.r.o.	240	2 130	1 474	656	40

Společnost rozhodla o prodeji podílu AKB CZECH s.r.o. ve prospěch společnosti S.P.M.B. a.s.
Nový stav proti stavu k 31. 12. 2016 došlo tedy ke změně ve výši drženého podílu společnosti AKB CZECH s. r. o .
Stav podílu této firmy nyní činí 240/600. A z těchto důvodů došlo ke kategorizaci z dceřiné do přidružené společnosti. Z důvodu nízkých aktiv 2,2, mil. Kč a vlastního kapitálu 1,6, mil. Kč nebyla zahrnuta do konsolidace.

Ostatní dlouhodobé cenné papíry a podíly (v tis. Kč)
ř. 12

	Pořizovací cena	Reálná hodnota k 1.1.2017	změna reálné hodnoty	Reálná hodnota k 31.12.2017	Podíl v %
České vinařské závody a. s Bělehradská 7/13, Praha IČ:60193182	12 276	7 179	1 026	8 205	4,55
ENERGOAQUA, a. s. 1. máje 823, Rožnov IČ: 15503461	22 365	229 107	4 235	233 342	12,29
PROSPERITA investiční společnost, a. s. otevřený podílový fond globální IČ: 26857791 - ukončen	493	788	-788	0	0
Celkem				241 547	

Společnost AKB CZECH s.r.o. prodala dne 16.2.2017 na základě rámcové smlouvy o podmínkách vydávání a odkupování podílových listů – 443 875 ks podílových listů společnosti PROSPERITA investiční společnost a.s. Nyní nevlastní žádný podílový fond.

Použitá metoda:
ČVZ, a.s. – cena určená třetí stranou. Třetí strana použila k ocenění akcií ČVZ, a.s. reálnou hodnotou metodu“ adjusted net assets value“ – hodnota upravených čistých aktiv. Výsledná hodnota byla získána tak, že se významná aktiva a závazky přecenily na jejich reálnou hodnotu a takto upravená hodnota vlastního kapitálu je považována za reálnou hodnotu. Přecenění na reálnou hodnotu provádí ekonom ze skupiny Prosperita holding, který má v oceňování dlouholetou praxi.
ENERGOAQUA, a.s. – oceněno tržní cenou na kapitálovém trhu k 31.12.2017.

Zásoby v tis. Kč (v tis. Kč)
ř. 16

	2016	2017
Materiálové zásoby	9 321	9 483
OP – změna k materiálovým zásobám	0	-110
Výrobky	173	1 187
OP – změna k výrobkům	0	-1 014
Nedokončená výroba a polotovary	248	0
Zboží	3 496	2 925
Celkem	**13 238**	**12 471**

Zásoby na skladě slouží převážně k reklamačním účelům. K výrobkům je k 31.12.2017 evidována opravná položka ve výši 1 014tis. Kč. K materiálovým zásobám byla vytvořena v roce 2017 opravná položka ve výši 110 tis. Kč.

Pohledávky (v tis. Kč)
ř. 17

	2016	2017
Pohledávky z obchodního styku - brutto	35 302	45 187
Opravná položka k pohledávkám	-8 744	-9 148
Pohledávky z obchodního styku - netto	26 558	36 039
Opravná položka		1 083
Jiné pohledávky	8 518	8 013
Opravná položka (Strážní a škoda z defraudace)	-8 152	-8 013
Ostatní	1 752	2 153
Zálohy	3	868
Celkem	**28 706**	**40 143**

Jiné pohledávky ve výši 4 251 tis. představují 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.

Další významnou položkou jiných pohledávek ve výši 3 762 tis. Kč, 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.

Společnost měla k 31.12.2017 pohledávky v cizích měnách – ve výši 1657 Eur.
Pohledávky brutto ve svém zůstatku obsahují i vyúčtování služeb a energií k 31.12.2017

Pohledávky po lhůtě splatnosti (v tis. Kč) netto

	2016	2017
Do 30 dnů	5 831	9 057
30 – 90	2 930	5 569
91 – 180	718	5 618
181 – 360	690	517
nad 360	12 573	4 394

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

Peníze a peněžní ekvivalenty (v tis. Kč)
ř. 18

	2016	2017
Hotovost	496	528
Hotovost v EUR	63	57
Bankovní účty	28 391	18 225
Bankovní účty v EUR	1 343	952
Celkem	**30 233**	**19 762**

Položka je tvořena peněžní hotovostí a vklady na bankovních účtech. Společnost má bankovní účty vedeny v české měně a zahraniční měně.

Jiná krátkodobá aktiva (v tis. Kč)
ř. 20

	2016	2017
Náklady příštích období	535	409
Dohadné účty aktivní	3	0
Jiné pohledávky	250	298
Celkem	778	707

Vlastní kapitál (v tis. Kč)
ř. 22

Společnosti nevyplácely žádnou dividendu a jeho struktura je uvedena v samostatném výkazu.

Základní kapitál (v tis. Kč)
ř. 23

U základního kapitálu nedošlo ke změně a jeho výše odpovídá zůstatkům ZK uvedeného v obchodním rejstříku.

Výkup vlastních akcií (v tis. Kč)
ř. 25

	2016	2017
Počáteční stav	3 437	2 099
Výkup vlastních akcií vč. rozdílu nom. hodnot	3 308	
Likvidace vl. akcií	-4 647	
Celkem - konečný stav	**2 099**	**2 099**

Částka 2 099 tis. Kč představuje 2 330 ks vykoupených akcií v průběhu roku 2016.
V roce 2017 nedošlo k výkupu vlastních akcií.

Kapitálové fondy (v tis. Kč)
ř. 27

	2016	2017
Kapitálové fondy – stav k 1.1.	193 450	206 987
Kapitálové fondy – korekce ocenění min. let		3 101
Fond z přecenění - přírůstek	14 860	5 261
Fond z přecenění - úbytek	-1 323	7 690
Kapitálové fondy – stav po přecenění k 31.12.	**206 987**	**207 659**

Zákonný rezervní fond (v tis. Kč)
ř. 28

	2016	217
Zákonný rezervní fond - stav k 1.1.	22 654	21 315
z toho zákonný rezervní fond na výkup akcií - stav k 1.1.	3 437	
Likvidace vl. akcií – rozdíl mezi pořizovací a nom. hodnotou	1 211	
Likvidace vl. akcií – zrušení rezervního fondu	-4 648	
Vytvoření rezervního fondu	2 099	
Celkem	**21 315**	**21 315**

V souladu s rozhodnutím VH ze dne 15. 6. 2016 byl vytvořen zákonný rezervní fond za účelem výkupu akcií. Vzhledem k tomu, že nebyly vykoupeny žádné vlastní akci, zůstává stav beze změny.

Dlouhodobé závazky – zaměstnanci ze soc. fondů (v tis. Kč)
ř. 38

	2016	2017
Stav fondu k 1.1.	2 123	2 048
Čerpání z fondu	-975	-691
Přírůstek do fondu	900	1 000
Celkem	**2 048**	**2 357**

V souladu s rozhodnutím z valných hromad bylo rozhodnuto o navýšení sociálního fondu o 1 000 tis. Kč. Tento soc. fond mají společnosti vytvořen na poskytování benefitů zaměstnancům v pracovním poměru. Čerpání a tvorba příspěvků se řídí vnitropodnikovou směrnicí.

Dlouhodobé úvěry a půjčky (v tis. Kč)
ř. 40

	Splatnost	2016	2017	Úrok %
KAROSERIA a.s.: Úvěr Česká spořitelna a.s. ČS11897-02 – **úvěr splacen**	2017	500	0	4,7%
Úvěr Česká spořitelna a.s. 11897-01 – **úvěr splacen**	2017	360	0	PRIBOR +2,2%
Dlouhodobý úvěr od GE MONETA Bank a. s./210343511511	2 022	12 633	10 528	PRIBOR +2,3
Revolvingový úvěr od GE MONETA Bank a. s. oběžné prostředky /174191919	neurčeno	8 000	8	0,85%
Dlouhodobý úvěr od GE MONETA Bank a. s. /188018 316	2027	72 368	65 789	1,95%
Úvěr od ČSOB a.s./255504	2021	5 845	4 675	PRIBOR +1,7%
Úvěr od ČSOB a.s./255506	2023	15 750	13 500	PRIBOR + 1,7%
Celkem		**115 457**	**102 492**	

Úvěry jsou poskytnuty na základě smluv o úvěru od výše uvedených bank a jsou spláceny ve smluvních termínech.

Odložený daňový závazek (v tis. Kč)
ř. 42

	2016	2017
Stav na začátku období 1.1.	14 108	13 786
Odložený daň. závazek	67	388
Odložená daňová pohledávka	-389	-209
Stav na konci období k 31.12.	**13 786**	**13 965**

Závazky (v tis. Kč)
ř. 44

	2016	2017
Závazky vůči dodavatelům	16 184	24 389
Závazky vůči zaměstnancům	3 014	3 082
Závazky ze soc. zabezpečení a zdr. pojištění	1 410	1 642
Daňové závazky	3 202	2 827
Přijaté zálohy		103
Závazky celkem	**23 810**	**32 043**

Krátkodobé závazky vůči dodavatelům vykazuje společnost za nakoupené služby, investice, výrobky a ostatní drobné nákupy. Krátkodobé závazky vůči zaměstnancům jsou tvořeny závazky na soc. zabezpečení a zdrav. pojištění. Všechny tyto závazky vznikly v průběhu roku.

Závazky po lhůtě splatnosti (v tis. Kč)

	2016	2017
Do 30 dnů	2 049	2 807
31 - 90	0	73
91 - 180	0	0
181 - 360	0	0
nad 360 dnů	0	0

Společnost nemá žádné neuhrazené závazky po splatnosti vůči orgánům státní správy, zaměstnancům, ani vůči ovládaným a řídícím osobám.

Úvěry a půjčky (v tis. Kč)
ř. 46

Finanční závazky	Splatnost	2016	2017	Úrok %
Revolvingový úvěr od GE MONETA Bank a. s. /165013635 – KAROSERIA a.s.	neurčeno	9 974	9 974	1,05%
Půjčka od Mate Slovakia – Pulco a.s.	2018	0	3 000	3 %
Půjčka od spol. Mate Slovakia s.r.o. – KAR.	2017	27 600	27 550	5,2%
Půjčka od S.P.M.B na provoz – MATE, a.s.	2017	2 300	1 100	2,8%
Půjčka od Mate Slovakia na decentralizaci plyn. kotelen MATE, a.s.	2017	12 300	11 150	7%
Řempo Vega, s.r.o. na dostavbu provozních hal – MATE, a.s.	do 30. 6. 2017	5 400	4 250	7%
Úvěr ČSOB- MATE, a.s. - kontokorent	ujednání dle smlouvy	0	1 109	PRIBOR + 1,7%
Celkem		**58 699**	**58 133**	

Bankovní úvěr a revolvingový úvěr jsou poskytnuty na základě smlouvy s bankami a společnosti tyto úvěry uzavřely na provozní financování. Půjčky v rámci skupiny Prosperita holding byly poskytnuty na financování investičních potřeb.

Jiná krátkodobá pasiva (v tis. Kč)
ř. 47

	2016	2017
Výdaje příštích období	114	552
Dohadné účty pasivní	965	0
Celkem	1 079	552

Zisk na akcii (IAS 33)

Základní zisk na akcii

Rok	Čistý zisk skupiny	Prům. počet akcií	Zisk na akcii (Kč)
2016	32 943 000	189 258	**174,06**
2017	22 623 000	189 258	**119,53**

Zisk na akcii při zohlednění výkupu vlastních akcií

Rok	Čistý zisk skupiny	Prům. počet akcií	Zisk na akcii (Kč)
2016	32 943 000	188 869	**174,42**
2017	22 623 000	186 928	**121,03**

V roce 11/2016 bylo pořízeno 2 330 ks vlastních akcií v hodnotě 2 099 tis. Kč. V roce 2017 nebyly pořízeny žádné vlastní akcie.

Transakce se spřízněnými stranami:

Emitent je součástí koncernu PROSPERITA, kde ovládající osobou jsou Ing. Miroslav Kurka, bytem Praha 4, Bělehradská 7/13 a pan Miroslav Kurka, bytem Havířov – Město, Karvinská 61.

Spřízněné strany:

ALMET, a.s. se sídlem Ležáky 668 – Hradec Králové, PSČ 501 25
COCNCENTRA a.s. se sídlem Orlová – Lutyně, U Centrumu 751, PSČ 735 14
České vinařské závody a.s. se sídlem Praha 4, Nusle, Bělehradská 7/13, PSČ 140 16
DAEN INTERNATIONAL spol. s r.o., Daliborova 161/26, Praha 10
ENERGOAQUA, a.s. se sídlem Rožnov pod Radhoštěm, 1. Máje 823, PSČ 756 61
KDYNIUM a.s. se sídlem Kdyně, Nádražní 104
MATE SLOVAKIA spol. s r.o., Záruby 6, Bratislava, PSČ 831 01, SR
OTAVAN Třeboň a.s. se sídlem Nádražní 641,Třeboň, PSČ 379 20
Pavlovín, spol. s r.o., se sídlem Velké Pavlovice, Hlavní 666/2, PSČ 691 06
ŘEMPO VEGA, s.r.o. se sídlem Kroměříž, Skopalíkova2354/47A, PSČ 767 01
SOAROS service s.r.o., se sídlem Rosice, Brněnská 1027, PSČ 665 01
S.P.M.B. a. s. se sídlem Brno, Řípská 1142/20, PSČ 627 00
TOMA, a.s. se sídlem Otrokovice, tř. T. Bati 1566, PSČ 765 02
TOMA odpady, s.r.o. se sídlem Otrokovice, tř. T. Bati 1566, PSČ 765 02
TESLA KARLÍN, a.s. se sídlem Praha 10, V Chotejně 9/1307, PSČ 102 00
VINIUM a.s. se sídlem Velké Pavlovice, Hlavní 666, PSČ 691 06
Ing. Miroslav Kurka – Tradetex

Informace o spřízněných stranách

Druh plnění	Ovládající osoby		Mateřský podnik		Přidružené podniky		Řídící osoby		Jiné spřízněné strany	
	31.12.2016	31.12.2017	31.12.2016	31.12.2017	31.12.2016	31.12.2017	31.12.2016	31.12.2017	31.12.2016	31.12.2017
Prodeje aktiv	0	0	0	0	0	0	0	0	180	936
Nákupy aktiv	0	0	0	0	0	0	0	0	108	0
Poskytování služeb	0	0	0	0	0	29	0	0	11 622	2 362
Přijímání služeb	0	18	0	0	0	0	0	0	1 247	2 279
Pohledávky	0	0	0	0	0	0	0	0	981	137
Závazky	0	0	0	0	0	0	0	0	567	693
Poskytnuté půjčky a úvěry	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Přijaté půjčky a úvěry	0	0	0	0	0	0	0	0	49 300	46 550
Úroky z přijatých úvěrů	0	0	0	0	0	0	0	0	2 971	2 466
Poskytnuté záruky a ručení	0	0	0	0	0	0	0	0	2300	1 100
Přijaté záruky a ručení	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Mzdové náklady	0	0	0	0	0	0	2 349	1 837	0	0
Jiné osobní náklady	0	0	0	0	0	0	210	187	0	0
Celkový počet osob	0	0	0	0	0	0	3	3	0	0

Transakce byly standardní a nijak nevybočovaly oproti minulému období a nedošlo k výrazným změnám.

Významné události po rozvahovém dni

V měsíci lednu 2018 došlo k mimosoudnímu vyrovnání mezi společností KAROSERIA a.s. a CA EURO Leasing s.r.o. Praha z důvodů bezdůvodného obohacení ve výši 4 mil. Kč ve prospěch společnosti KAROSERIA a.s.

Po rozvahovém dni nenastaly žádné další významné skutečnosti, které mohly nebo mohou významně ovlivnit hodnocení skupiny, její finanční situaci a ceny jejich akcií.

ZPRACOVATEL KONSOLIDOVANÉ ÚČETNÍ ZÁVĚRKY

Jana Dumková
vedoucí ekonomického střediska, hlavní účetní společnosti KAROSERIA a. s., Heršpická 758/13, 619 00 Brno.

V Brně dne 25. 4. 2018



.....

Odměny a výhody

Plnění poskytnuté statutárním orgánům nebo jejich členům a členům dozor. orgánů emitenta v roce 2017 (v tis. Kč)

KAROSERIA a.s.	**Příjmy ze zaměstnaneckého poměru**	**Příjmy za výkon funkce**	**Ostatní náhrady**	**Ovládané osoby (dceřiný podnik) za výkon funkcí**	**Ovládané osoby (dceřiný podnik) ze zaměstnání**
Představenstvo	0	1 049	0	0	0
Dozorčí rada	0	557	0	0	0
Vedoucí osoby	1 233	0	161	0	0
Členové výboru pro audit	0	30	0	0	0

SOAROS service, s.r.o.	**Příjmy ze zaměstnaneckého poměru**	**Příjmy za výkon funkce**	**Ostatní náhrady**	**Ovládané osoby (dceřiný podnik) za výkon funkcí**	**Ovládané osoby (dceřiný podnik) ze zaměstnání**
Představenstvo	0	70	0	0	0
Dozorčí rada	0	0	0	0	0
Vedoucí osoby	0	0	0	0	0
Členové výboru pro audit	0	0	0	0	0

LIFT UP, s.r.o.	**Příjmy ze zaměstnaneckého poměru**	**Příjmy za výkon funkce**	**Ostatní náhrady**	**Ovládané osoby (dceřiný podnik) za výkon funkcí**	**Ovládané osoby (dceřiný podnik) ze zaměstnání**
Představenstvo	0	474	44	0	0
Dozorčí rada	0	0	0	0	0
Vedoucí osoby	0	0	0	0	0
Členové výboru pro audit	0	0	0	0	0

PULCO a.s.	Příjmy ze zaměstnaneckého poměru	Příjmy za výkon funkce	Ostatní náhrady	Ovládané osoby (dceřiný podnik) za výkon funkcí	Ovládané osoby (dceřiný podnik) ze zaměstnání
Představenstvo	0	1 988	95	0	0
Dozorčí rada	0	197	0	0	0
Vedoucí osoby	0	0	0	0	0
Členové výboru pro audit	0	0	0	0	0

MATE, a.s.	Příjmy ze zaměstnaneckého poměru	Příjmy za výkon funkce	Ostatní náhrady	Ovládané osoby (dceřiný podnik) za výkon funkcí	Ovládané osoby (dceřiný podnik) ze zaměstnání
Představenstvo	0	1 542	0	0	0
Dozorčí rada	0	594	0	0	0
Vedoucí osoby	604	0	26	0	0
Členové výboru pro audit	0	0	0	0	0

Společnosti celkem	Příjmy ze zaměstnaneckého poměru	Příjmy za výkon funkce	Ostatní náhrady	Ovládané osoby (dceřiný podnik) za výkon funkcí	Ovládané osoby (dceřiný podnik) ze zaměstnání
Představenstvo	0	5 123	139	0	0
Dozorčí rada	0	1 348	0	0	0
Vedoucí osoby	1 837	0	187	0	0
Členové výboru pro audit	0	30	0	0	0

Zaměstnanecké požitky po skončení pracovního poměru	0	0
Dlouhodobé zaměstnanecké požitky	0	0
Požitky při předčasném ukončení pracovního poměru	0	0
Úhrady vázané na akcie	0	0

Ostatní náhrady tvoří 1% z pořizovací ceny auta dle smlouvy v souladu se zákonem o dani z příjmu 586/92 Sb.

Princip odměňování členů statutárních orgánů, dozorčích rad a managementu:

Představenstvo:
Členům představenstva náleží za výkon jejich funkcí měsíční odměna a nepravidelná odměna, a to vše za podmínek stanovených valnou hromadou. Dle smlouvy o výkonu funkce má člen představenstva právo na úhradu nákladů, které nutně nebo účelně vynaložil v souvislosti s výkonem funkce a zařizováním záležitostí společnosti.

Dozorčí rada:
Členům dozorčí rady náleží za výkon jejich funkcí měsíční odměna a nepravidelná odměna, a to vše za podmínek stanovených valnou hromadou. Dle smlouvy o výkonu funkce má člen představenstva právo na úhradu nákladů, které nutně nebo účelně vynaložil v souvislosti s výkonem funkce a zařizování záležitostí společnosti.

Informace o nepeněžitých příspěvcích, které půjčky za účetní období roku 2017 členové statutárních orgánů, členové dozorčích rad a vedoucí osoby od emitenta a od osob ovládaných emitentem:

	Osobní auto pro soukromé účely (v tis. Kč)	Ostatní plnění
Představenstvo	0	0
Dozorčí rada	0	0
Vedoucí osoby	2 866	0

Nepeněžitý příjem představuje sumu 2 866 tis. Kč, tj. pořizovací cena automobilů poskytnutých pro soukromé použití.

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 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	2,20 % 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.
- ředitelí 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.

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	2017	2016	2015
Výrobní činnost	52	53	65
z toho mateřská společnost	3	4	3
Obchodní činnost	2	4	4
z toho mateřská společnost	1	0	0
Správa a pronájem areálu	15	27	22
z toho mateřská společnost	8	8	10
Ostatní	42	35	46
z toho mateřská společnost	13	15	16
Celkem	111	120	137
z toho mateřská společnost	25	27	29

Zeměpisné umístění všech vykázaných zaměstnanců je na území města Brna.

Popis všech ujednání o účasti zaměstnanců na kapitálu

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

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.
4.

Rok	2017	2016	2015
Výše dividendy	0	0	0

Údaje o všech správních, soudních nebo rozhodčích řízeních

I .KAROSERIA a. s.

SOUDNÍ ŘÍZENÍ – aktivní spory
Nejsou žádné aktivní spory.

VÝKON ROZHODNUTÍ
Neprobíhá žádný výkon rozhodnutí.

KONKURZNÍ ŘÍZENÍ
Neprobíhá žádné konkurzní řízení.

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. Insolvenční 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.

BOMASO, a.s. – 27.268,- Kč za servisní práce – probíhá insolvenční řízení, přihláška podána, řízení probíhá, bylo rozhodnuto o reorganizaci.
Dne 23. 12. 2016 dlužník předložil soudu návrh změny reorganizačního plánu resp. změněný reorganizační plán. Dne 22. 5. 2017 soud schválil změněný reorganizační plán.

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.

KLIMATHERM, spol. s r.o. v likvidaci, Strojírenská 47/18, 15521 Praha 5 – Zličín, IČ 253 40 948, dlužná částka 642 908,- Kč za zámečnické práce, probíhá insolvenční řízení, přihláška podána, pohledávka uznána.

GRADIOR STEEL, spol. s r.o., Křižíkova 68, 660 90 Brno, IČ 25562797, dlužná částka 5 722,-Kč za servisní služby, přihláška podána, pohledávka vč. příslušenství v celkové výši 5 759,66 Kč uznána. Prohlášen konkurz, řízení probíhá.

ENVIORE CZ s.r.o., Lidická 700/19, 602 00 Brno, IČ 28358309, pohledávka ve výši 168.929,- Kč za služby, podána přihláška pohledávky vč. příslušenství, a to v celkové výši 171.955,60 Kč. Prohlášen konkurz, přihlášená pohledávka v celé výši uznána. Insolvenční řízení trvá.

SOUDNÍ ŘÍZENÍ – pasívní spory

CA–Leasing EURO, s. r. o. Praha, Hybernská 1009/24, IČ 496 17 044 – žaloba o zaplacení 4 500 tis. 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. Bylo podáno odvolání ve věci a nařízeno jednání. Soudem bylo řízení přerušeno z důvodu podání návrhu na mimosoudní vyrovnání.

RETOMA s.r.o. IČO 277 38 701 – žalobce se žalobou ze dne 23.6.2010 domáhá úhrady částky 196.800,-Kč.
Ve věci byl dne 4.1.2010 Krajským soudem v Brně vydán platební rozkaz, proti němuž byl podán v zákonné lhůtě odpor a ve věci bylo na den 4. 5.2012 nařízeno jednání. Další jednání bylo nařízeno na den 6. 11. 2012, které však bylo bez uvedení důvodů odvoláno. Jednání

nařízené na 31. 1.2017 se nekonalo, další jednání bylo nařízeno na 18. 4. 2017, bylo zadáno vypracování znaleckého posudku, ke kterému soud zatím nezaujal stanovisko.

SPRÁVNÍ A ROZHODČÍ ŘÍZENÍ
Společnost nevede žádné správní či rozhodčí řízení.

II. Dceřiné společnosti:

PULCO a.s.

Aktivní spory:

Nejsou žádné aktivní spory

Exekuční a insolvenční řízení:

AMBESTEN s.r.o., dříve DBEST s.r.o. 128 300,- Kč – insolvenční řízení
- IČO: 27752194

PORTI s.r.o. 35 883,- Kč – vedeno exekuční řízení
- IČO: 29293472

DIPRO OKNA, s.r.o. 6 211,-Kč CZK – vedeno insolvenční řízení
- IČO: 25573021

VESPOL STAVBY s.r.o. 17 196,- Kč – vedeno exekuční řízení
- IČO: 27744221

ALARIS Czech Republic s.r.o. 172 187,-Kč CZK – vedeno exekuční řízení
- IČO: 01915037

Pasivní spory:

Nejsou žádné pasívní spory.

MATE, a.s.

Soudní spory	
RedTime s.r.o.	dlužná částka ve výši 8 168,- Kč s příslušenstvím za neuhrazené nájemné a služby
IČ 01794523	30. 7. 2015 podán návrh na vydání platebního rozkazu
	26. 10. 2015 vydán platební rozkaz
	15. 12. 2015 usnesení o zrušení platebního rozkazu
	17. 3. 2016 vydán rozsudek pro uznání
PSP Group s.r.o.	dlužná částka ve výši 11 168,- Kč s příslušenstvím za neuhrazené nájemné a služby
IČ 25583301	5. 11. 2015 podán návrh na vydání platebního rozkazu
	20. 4. 2016 vydán platební rozkaz
SH Morava s.r.o.	dlužná částka 5 619,- Kč s příslušenstvím za neuhrazenou fakturu za ubytování
v likvidaci	22. 4. 2013 zaslána přihláška do likvidace
IČ 25852272	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
	Výkon rozhodnutí se jeví jako neefektivní.
Miroslav Krejčiřík	dlužná částka ve výši 66 919,- Kč s příslušenstvím za neuhrazené nájemné a služby
IČ 47955970	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
KOVOTVAR GROUP	dlužná částka ve výši 936 106,- Kč za neuhrazené nájemné a služby
s.r.o.	31. 10. 2014 podán návrh na vydání platebního rozkazu
v likvidaci	20. 4. 2015 vydán platební rozkaz
IČ 29216966	5. 8. 2015 podán návrh na exekuci
	31. 10. 2015 sdělení exekutora o stavu exekučního řízení - předvolání jednatele povinného
	k prohlášení o majetku povinného
	podáno trestní oznámení
	usnesení policejního orgánu o odložení věci, podání stížnosti proti tomuto rozhodnutí
	stížnost byla státním zástupcem zamítnuta
	28. 2. 2017 zaslána přihláška pohledávky do likvidace
CLEVER DAY s.r.o.	dlužná částka ve výši 17 248,- Kč s příslušenstvím za neuhrazené nájemné a služby
IČ 29441978	19. 12. 2014 podán návrh na vydání platebního rozkazu
	4. 3. 2015 vydáno usnesení o zrušení platebního rozkazu
	15. 12. 2015 vydán rozsudek
Česká republika-Úřad	žaloba o přikázání do vlastnictví - pozemky Dolní Heršpice
pro zastupování státu	19. 11. 2015 podán návrh na zahájení řízení
ve věcech	
majetkových	
	Pasivní spory
Česká republika-Úřad	vydání bezdůvodného obohacení ve výši 2.415.695,- Kč s příslušenstvím - pozemky Dolní Heršpice
pro zastupování státu	12. 8. 2015 - vydán platební rozkaz
ve věcech	17. 8. 2015 - zaslán odpor proti platebnímu rozkazu
majetkových	11. 7. 2017 - vydán rozsudek Městským soudem v Brně
	18. 9. 2017 - podáno odvolání proti rozsudku
	vydání bezdůvodného obohacení ve výši 4.665.232,- Kč s příslušenstvím - pozemky Dolní Heršpice
	1.6.2016 - vydán platební rozkaz
	20.6.2016 - podán odpor proti platebnímu rozkazu
	14. 6. 2017 - vydán rozsudek Městským soudem v Brně, proti tomuto rozsudku podali oba
	účastníci odvolání
	vydání bezdůvodného obohacení ve výši 4.665.232,- Kč s příslušenstvím - pozemky Dolní Heršpice
	14. 7. 2017 - návrh na vydání platebního rozkazu
	1. 8. 2017 - usnesení Městského soudu v Brně o písemném vyjádření k žalobě
	17. 8. 2017 - vyjádření k žalobě

	Konkurzní a insolvenční řízení
AUDO, a.s. Slavkov	dlužná částka 38 800,- Kč za neuhrazení faktur za provedené práce
u Brna	31. 3. 1999 prohlášení konkurzu
IČ 00530620	16. 4. 1999 podána přihláška do konkurzního řízení - probíhá
LOKOMOTIVKA, a.s.	dlužná částka 28 852,- Kč za částečně neuhrazenou fakturu za dodané zboží
v likvidaci	3. 9. 1998 prohlášen konkurz
IČ 00565105	16. 9. 1998 podána přihláška do konkurzního řízen - probíhá
ADAST a.s.	dlužná částka 5 513,- Kč za neuhrazenou fakturu za provedené práce
v likvidaci	13. 5. 2009 zahájení insolvenčního řízení
IČ 26699451	17. 6. 2009 usnesení o úpadku s prohlášením konkurzu
	26. 6. 2009 podána přihláška do insolvenčního řízení, konkurz probíhá
IMPACT INDUSTRY	dlužná částka 8 699 519,99 Kč za neuhrazené nájemné a služby
Brno, a.s.	26. 7. 2012 zahájení insolvenčního řízení
IČ 60722690	8. 8. 2012 podána přihláška do insolvenčního řízení
	6. 11. 2012 povolení reorganizace společnosti
	reorganizace probíhá
ZD Hvězdlice,	dlužná částka 21 370,- Kč za neuhrazenou fakturu za provedené práce
družstvo se sídlem	29. 4. 2002 prohlášení konkurzu
v Chvalkovicích	7. 5. 2002 podaná přihláška do konkurzního řízení
IČ 00141615	konkurz probíhá

Významné smlouvy

Pro podnikatelskou činnost, ziskovost a finanční situaci společnosti mají podstatný vliv následující smlouvy:

- Smlouva o pronájmu nemovitostí č. 137/15 a 138/15 se společností ABB, s.r.o.
- Smlouva o úvěru uzavřená mezi společností KAROSERIA a.s. a MONETA Money Bank jejímž předmětem je poskytnutí peněžních prostředků formou investičního úvěru ve výši zůstatku 102 975 tis. Kč.
- Zástavní smlouva k nemovitostem uzavřena mezi společností KAROSERIA a.s. a MONETA Money Bank jako zástavního věřitele vyplývající ze smlouvy o zajištění pohledávky z investičního úvěru ve výši 167 500 tis. Kč.

Údaje o majetkových účastech

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

D. Informace o významných skutečnostech, které nastaly po rozvahovém dni

V měsíci lednu 2018 došlo k mimosoudnímu vyrovnání mezi společností KAROSERIA a.s. a CA EURO Leasing s.r.o. Praha z důvodů bezdůvodného obohacení ve výši 4 mil. Kč ve prospěch společnosti KAROSERIA a.s.

Po rozvahovém dni nenastaly žádné další významné skutečnosti, které mohly nebo mohou významně ovlivnit hodnocení skupiny, její finanční situaci a ceny jejich akcií.

E. Informace o předpokládané hospodářské a finanční situaci skupiny v následujícím účetním období a o budoucích vyhlídkách

Skupina očekává v roce 2018 v dosavadním trendu hospodaření. Ekonomická situace nejvýznamnějších podniků skupiny je stabilní a vykazuje ziskové hospodaření. U těchto podniků se neočekávají žádné zásadní změny s výrazným dopadem do hospodaření skupiny.

U menších podniků, které nepřispívají významně k majetku a hospodaření skupiny nejsou očekávány žádné změny.

Společnost PULCO, a.s. bude pokračovat v činnostech práškového lakování. Očekává se zvýšení obratu a zisku z důvodů zapojení práškové lakovací linky v průmyslovém areálu Český Brod – Liblice.

O aktuálním vývoji a situaci budou akcionáři řádně a včas informováni v dalších zprávách. Průběžné významné informace je možné nalézt na webových stránkách společnosti www.karoseria.cz.

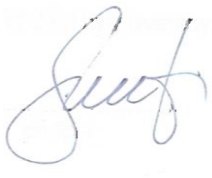
Prohlášení osob odpovědných za konsolidovanou výroční zprávu 2017

KAROSERIA a. s.

Heršpická 758/13, 656 92 Brno

Já, níže podepsaný JUDr. Martin Knoz, generální ředitel společnosti KAROSERIA a. s., Heršpická 758/13, 619 00 Brno, IČO 46347453 jako osoba zodpovědná za vypracování výroční zprávy společnosti za rok 2017 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. 2018



.....

OPRÁVNĚNÝ AUDITOR

Ing. Luboš Liška

Číslo oprávnění: 1974

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 2017 BYLA PROJEDNÁNA A SCHVÁLENA PŘEDSTAVENSTVEM SPOLEČNOSTI DNE 25. 4. 2018

.....
Ing. Miroslav Kurka
předseda představenstva

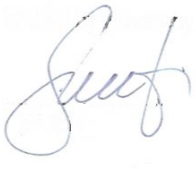
.....
Ing. Dušan Nevrtal
místopředseda představenstva

.....
Bc. Vladimír Kurka
člen představenstva

ČESTNÉ PROHLÁŠENÍ
OSOBY ZODPOVĚDNÉ ZA VYPRACOVÁNÍ VÝROČNÍ ZPRÁVY
ZA ROK 2017

Já, níže podepsaný JUDr. Martin Knoz, generální ředitel společnosti KAROSERIA a. s., Heršpická 758/13, 619 00 Brno, IČO 46347453 prohlašuji, že účetní závěrka za rok 2017 byla vypracována v souladu s Mezinárodní mi standardy účetního výkaznictví (IFRS) ve znění přijatém EU a veškeré údaje uvedené ve 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. 2018



.....

Ing. Luboš Liška
Demlova 1992/2, 594 01 Velké Meziříčí
IČ: 64272443
auditorské oprávnění č. 1974

ZPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDITORA

akcionářům společnosti

KAROSERIA a.s.

Zpráva o auditu konsolidované účetní závěrky

Výrok auditora

Provedl jsem audit přiložené konsolidované účetní závěrky společnosti KAROSERIA, a.s. a jejích dceřiných společností („Skupina") sestavené na základě mezinárodních standardů účetního výkaznictví ve znění přijatém Evropskou unií, která se skládá z konsolidovaného výkazu o finanční situaci k 31. 12. 2017, konsolidovaného výkazu o úplném výsledku, konsolidovaného výkazu změn vlastního kapitálu a konsolidovaného výkazu o peněžních tocích za rok končící 31. 12. 2017 a přílohy této konsolidované účetní závěrky, která obsahuje popis použitých podstatných účetních metod a další vysvětlující informace. Údaje o Skupině jsou uvedeny v příloze této konsolidované účetní závěrky (část „Konsolidovaný celek").

Podle mého názoru konsolidovaná účetní závěrka podává věrný a poctivý obraz finanční situace Skupiny k 31. 12. 2017 a finanční výkonnosti a peněžních toků za rok končící 31. 12. 2017 v souladu s mezinárodními standardy účetního výkaznictví ve znění přijatém Evropskou unií.

Základ pro výrok

Audit jsem provedl v souladu se zákonem o auditorech, nařízením Evropského parlamentu a Rady (EU) č. 537/2014 a standardy Komory auditorů České republiky pro audit, kterými jsou mezinárodní standardy pro audit (ISA), případně doplněné a upravené souvisejícími aplikačními doložkami. Moje odpovědnost stanovená těmito předpisy je podrobněji popsána v oddílu Odpovědnost auditora za audit konsolidované účetní závěrky. V souladu se zákonem o auditorech a Etickým kodexem přijatým Komorou auditorů České republiky jsem na Skupině nezávislý a splnil jsem i další etické povinnosti vyplývající z uvedených předpisů. Domnívám se, že důkazní informace, které jsem shromáždil, poskytují dostatečný a vhodný základ pro vyjádření mého výroku.

Hlavní záležitosti auditu

Hlavní záležitosti auditu jsou záležitosti, které byly podle mého odborného úsudku při auditu konsolidované účetní závěrky za běžné období nejvýznamnější. Těmito záležitostmi jsem se zabýval v kontextu auditu konsolidované účetní závěrky jako celku a v souvislosti s utvářením mého názoru na tuto závěrku. Samostatný výrok k těmto záležitostem nevyjadřuji.

Investice do nemovitostí

Za hlavní záležitosti auditu jsem považoval Investice do nemovitostí, protože tyto generují podstatnou část výnosů. Využívání této složky aktiv a účtování výnosů bylo pro mě důležité z hlediska současných i budoucích tržeb a nepřetržitého trvání Skupiny. Moje auditorské postupy zahrnovaly mimo jiné analýzu uzavřených nájemních smluv se zaměřením na výpovědní podmínky a provedení testů věcné správnosti, abych se ujistil o správném a úplném účtování výnosů, souvisejícím vyloučení operací mezi osobami konsolidačního celku i nepřetržitém trvání Skupiny. Pro stanovení reálné hodnoty výnosovou metodou bylo využito služeb experta.

Finanční investice

Za další významnou záležitost auditu považuji správnost ocenění finančních investic reálnou hodnotou, při němž je uplatňována velká míra úsudku. Vyhodnotil jsem systém vnitřních kontrol a ujistil se o jejich účinnosti. Zaměřil jsem se rovněž na to, zda informace uvedené o oceňování v příloze účetní závěrky, jsou v souladu s IFRS.

Ostatní informace uvedené v konsolidované výroční zprávě

Ostatními informacemi jsou v souladu s § 2 písm. b) zákona o auditorech informace uvedené v konsolidované výroční zprávě mimo konsolidovanou účetní závěrku a moji zprávu auditora. Za ostatní informace odpovídá představenstvo společnosti KAROSERIA a.s.

Můj výrok ke konsolidované účetní závěrce se k ostatním informacím nevztahuje. Přesto je však součástí mých povinností souvisejících s auditem konsolidované účetní závěrky seznámení se s ostatními informacemi a posouzení, zda ostatní informace nejsou ve

významném (materiálním) nesouladu s individuální a konsolidovanou účetní závěrkou či s mými znalostmi o účetní jednotce získanými během provádění auditu nebo zda se jinak tyto informace nejeví jako významně (materiálně) nesprávné. Také posuzuji, zda ostatní informace byly ve všech významných (materiálních) ohledech vypracovány v souladu s příslušnými právními předpisy. Tímto posouzením se rozumí, zda ostatní informace splňují požadavky právních předpisů na formální náležitosti a postup vypracování ostatních informací v kontextu významnosti (materiality), tj. zda případné nedodržení uvedených požadavků by bylo způsobilé ovlivnit úsudek činěný na základě ostatních informací.

Na základě provedených postupů, do míry, již dokáži posoudit, uvádím, že

- ostatní informace, které popisují skutečnosti, jež jsou též předmětem zobrazení v individuální a konsolidované účetní závěrce, jsou ve všech významných (materiálních) ohledech v souladu s individuální a konsolidovanou účetní závěrkou a
- ostatní informace byly vypracovány v souladu s právními předpisy.

Dále jsem povinen uvést, zda na základě poznatků a povědomí o Společnosti, k nimž jsem dospěl při provádění auditu, ostatní informace neobsahují významné (materiální) věcné nesprávnosti. V rámci uvedených postupů jsem v obdržených ostatních informacích žádné významné (materiální) věcné nesprávnosti nezjistil.

Odpovědnost představenstva, dozorčí rady a výboru pro audit za konsolidovanou účetní závěrku

Představenstvo společnosti KAROSERIA a.s. odpovídá za sestavení konsolidované účetní závěrky podávající 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.

Při sestavování konsolidované účetní závěrky je představenstvo společnosti KAROSERIA a.s. povinno posoudit, zda je Skupina schopna pokračovat v trvání podniku, a pokud je to relevantní, popsat v příloze konsolidované účetní závěrky záležitosti týkající se trvání podniku a použití předpokladu trvání podniku při sestavení konsolidované účetní závěrky, s výjimkou případů, kdy představenstvo plánuje zrušení Skupiny nebo ukončení její činnosti, resp. kdy nemá jinou reálnou možnost než tak učinit.

Za dohled nad procesem účetního výkaznictví ve Skupině odpovídá dozorčí rada a výbor pro audit společnosti KAROSERIA a.s.

Odpovědnost auditora za audit konsolidované účetní závěrky

Mým cílem je získat přiměřenou jistotu, že konsolidovaná účetní závěrka jako celek neobsahuje významnou (materiální) nesprávnost způsobenou podvodem nebo chybou a vydat zprávu auditora obsahující můj výrok. Přiměřená míra jistoty je velká míra jistoty, nicméně není zárukou, že audit provedený v souladu s výše uvedenými předpisy ve všech případech v účetní závěrce odhalí případnou existující významnou (materiální) nesprávnost. Nesprávnosti mohou vznikat v důsledku podvodů nebo chyb a považují se za významné

(materiální), pokud lze reálně předpokládat, že by jednotlivě nebo v souhrnu mohly ovlivnit ekonomická rozhodnutí, která uživatelé konsolidované účetní závěrky na jejím základě přijmou.

Při provádění auditu v souladu s výše uvedenými předpisy je mojí povinností uplatňovat během celého auditu odborný úsudek a zachovávat profesní skepticismus. Dále je mou povinností:

- Identifikovat a vyhodnotit rizika významné (materiální) nesprávnosti konsolidované účetní závěrky způsobené podvodem nebo chybou, navrhnout a provést auditorské postupy reagující na tato rizika a získat dostatečné a vhodné důkazní informace, abych na jejich základě mohl vyjádřit výrok. Riziko, že neodhalíme významnou (materiální) nesprávnost, k níž došlo v důsledku podvodu, je větší než riziko neodhalení významné (materiální) nesprávnosti způsobené chybou, protože součástí podvodu mohou být tajné dohody (koluze), falšování, úmyslná opomenutí, nepravdivá prohlášení nebo obcházení vnitřních kontrol.
- Seznámit se s vnitřním kontrolním systémem Skupiny relevantním pro audit v takovém rozsahu, abych mohl navrhnout auditorské postupy vhodné s ohledem na dané okolnosti, nikoli abych mohl vyjádřit názor na účinnost jejího vnitřního kontrolního systému.
- Posoudit vhodnost použitých účetních pravidel, přiměřenost provedených účetních odhadů a informace, které v této souvislosti představenstvo společnosti KAROSERIA a.s. uvedlo v příloze konsolidované účetní závěrky.
- Posoudit vhodnost použití předpokladu trvání podniku při sestavení konsolidované účetní závěrky představenstvem a to, zda s ohledem na shromážděné důkazní informace existuje významná (materiální) nejistota vyplývající z událostí nebo podmínek, které mohou významně zpochybnit schopnost Skupiny pokračovat v trvání podniku. Jestliže dojdu k závěru, že taková významná (materiální) nejistota existuje, je mou povinností upozornit v mojí zprávě na informace uvedené v této souvislosti v příloze konsolidované účetní závěrky, a pokud tyto informace nejsou dostatečné, vyjádřit modifikovaný výrok. Moje závěry týkající se schopnosti Skupiny pokračovat v trvání podniku vycházejí z důkazních informací, které jsem získal do data mojí zprávy. Nicméně budoucí události nebo podmínky mohou vést k tomu, že Skupina ztratí schopnost pokračovat v trvání podniku.
- Vyhodnotit celkovou prezentaci, členění a obsah konsolidované účetní závěrky včetně přílohy, a dále to, zda konsolidovaná účetní závěrka zobrazuje podkladové transakce a události způsobem, který vede k věrnému zobrazení.

Mojí povinností je informovat představenstvo, dozorčí radu a výbor pro audit mimo jiné o plánovaném rozsahu a načasování auditu a o významných zjištěních, která jsem v jeho průběhu učinil, včetně zjištěných významných nedostatků ve vnitřním kontrolním systému.

Mojí povinností je rovněž poskytnout výboru pro audit prohlášení o tom, že jsem splnil příslušné etické požadavky týkající se nezávislosti, a informovat ho o veškerých vztazích a dalších záležitostech, u nichž se lze reálně domnívat, že by mohly mít vliv na moji nezávislost, a případných souvisejících opatřeních.

Dále je mojí povinností vybrat na základě záležitostí, o nichž jsem informoval představenstvo, dozorčí radu a výbor pro audit, ty, které jsou z hlediska auditu konsolidované účetní závěrky za běžný rok nejvýznamnější, a které tudíž představují hlavní záležitosti auditu, a tyto záležitosti popsat v mojí zprávě. Tato povinnost neplatí, když právní

předpisy zakazují zveřejnění takové záležitosti nebo jestliže ve zcela výjimečném případě usoudím, že bych o dané záležitosti neměl v mojí zprávě informovat, protože lze reálně očekávat, že možné negativní dopady zveřejnění převáží nad přínosem z hlediska veřejného zájmu.

Zpráva o jiných požadavcích stanovených právními předpisy

V souladu s článkem 10 odst. 2 nařízení Evropského parlamentu a Rady (EU) č. 537/2014 uvádím v mojí zprávě nezávislého auditora následující informace vyžadované nad rámec mezinárodních standardů pro audit:

Určení auditora a délka provádění auditu

Auditorem Skupiny pro období 2016-2017 mě dne 15. června 2016 určila valná hromada společnosti KAROSERIA a.s. Auditorem Skupiny jsem druhý rok.

Soulad s dodatečnou zprávou pro výbor pro audit

Potvrzuji, že můj výrok ke konsolidované účetní závěrce uvedený v této zprávě je v souladu s dodatečnou zprávou pro výbor pro audit společnosti KAROSERIA a.s., kterou jsem dne 25. 4. 2018 vyhotovil dle článku 11 nařízení Evropského parlamentu a Rady (EU) č. 537/2014.

Poskytování neauditorských služeb

Prohlašuji, že jsem Skupině neposkytl žádné služby uvedené v čl. 5 odst. 1 nařízení Evropského parlamentu a Rady (EU) č. 537/2014 a nepovolené dle čl. 5 odst. 3 tohoto nařízení. Zároveň jsem Skupině ani jí ovládaným obchodním společnostem neposkytl žádné jiné neauditorské služby, které by nebyly uvedeny v příloze konsolidované účetní závěrky.

Vyhotoveno dne 25. 4. 2018



Ing. Luboš Liška
Demlova 2, 594 01 Velké Meziříčí
Auditor, auditorské oprávnění č. 1974