KAROSERIA a.s.

se sídlem v Brně, Heršpická 758/13

VÝROČNÍ ZPRÁVA EMITENTA KÓTOVANÉHO CENNÉHO PAPÍRU

rok 2013

Znění k 25. 4. 2014

Doplněno dle připomínek ČNB.

ÚPRAVY PROVEDENÉ VE VÝROČNÍ ZPRÁVĚ 2013 NA ZÁKLADĚ DOPISU ČNB– UPOZORNĚNÍ NA ZJIŠTĚNÉ NEDOSTATKY A VÝZVA K JEJICH ODSTRANĚNÍ:

ad1/ Oprava údajů – str. 40tabulka Hospodářská a finanční situace v roce 2013, strana 60 – nové znění
ad2/ Oprava textu Čestného prohlášení na str. 42 – přesunuto na str.96 – Čestné prohlášení osoby odpovídající za Výroční zprávu 2013
ad3/ Doplnění – Rozhodování a složení statutárních orgánů str.62 - 71
ad 4/ Kodex řízení a správy společnosti str.61
ad 5/ Oprava str. 62 Informace dle novely zákona - doplněno.
ad6/ Oprava str.89 Nepřímé podíly ovládajících osob
ad7/ Doplnění tabulky o hlavních investicích str.73
ad8/ Upozornění na nesoulad informací o plánovaných dlouhodobých aktivech na str. 70 a tabulky o hlavních budoucích investicích na str. 69 Výroční zprávy(stránky nově přečíslovány)
Vysvětlení: Údaje spolu nesouvisí, na st. 74jsou uvedeny budoucí investice, ke kterým se řídící orgány již pevně zavázaly a na str.75 jsou uvedeny předpokládané investice.
ad9/ Absence vyčíslení nepeněžitých příjmů představenstva a osob s řídící pravomocí str.86
ad10/ Doplnění slovního rozboru peněžního toku konsolidačního celku str. 31
ad11/ Absence rozlišení položek ostatního úplného výsledku na ty, které mohou být reklasifikovány do zisku a ztrát na ty, které reklasifikovány nebudou – doplněno na str.29

OBSAH:

I. ÚVOD 3

II. KONSOLIDOVANÁ ÚČETNÍ ZÁVĚRKA: 4

- ROZVAHA 5
- VÝKAZ ZISKU A ZTRÁT 8
- CASH FLOW 9
- VLASTNÍ KAPITÁL 10
- PŘÍLOHA KE KONSOLIDOVANÉ ÚČETNÍ ZÁVĚRCE 11

III. ZPRÁVA AUDITORA O OVĚŘENÍ KONSOLIDOVANÉ ÚČETNÍ ZÁVĚRKY 23

IV. INDIVIDUÁLNÍ ÚČETNÍ ZÁVĚRKA DLE IFRS: 26

- ROZVAHA 27
- VÝKAZ ZISKU A ZTRÁT 29
- CASH FLOW 31
- VLASTNÍ KAPITÁL 32
- PŘÍLOHA K INDIVIDUÁLNÍ ÚČETNÍ ZÁVĚRCE 33

V. ZPRÁVA AUDITORA O OVĚŘENÍ ROČNÍ ÚČETNÍ ZÁVĚRKY SPOLEČNOSTI 43

VI. ZPRÁVA O VZTAZÍCH MEZI OVLÁDAJÍCÍ OSOBOU, OVLÁDANOU OSOBOU A PROPOJENÝMI OSOBAMI 46

VII. ZPRÁVA AUDITORA O OVĚŘENÍ ZPRÁVY O VZTAZÍCH MEZI PROPOJENÝMI OSOBAMI 59

VIII. ZPRÁVA PŘEDSTAVENSTVA O PODNIKATELSKÉ ČINNOSTI SPOLEČNOSTI A O STAVU JEJÍHO MAJETKU 60

IX. TEXTOVÁ ČÁST VÝROČNÍ ZPRÁVY 61

X. KODEX ŘÍZENÍ 61

XI. ZPRÁVA AUDITORA O OVĚŘENÍ VÝROČNÍ ZPRÁVY 97

I. ÚVOD

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

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

Novodobá historie se počítá od roku 1992, kdy byla společnost privatizována v I. vlně kuponové privatizace. V současné době se zabývá zejména pronájmem nemovitostí pro průmyslovou výrobu a skladování, dále prodejem zařízení na nákladní automobily, servisem nákladních vozidel, prodejem manipulační techniky a jejich přídavných zařízení a prací výrobní povahy s tímto spojených. 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 úspěšně provedla dne 13. - 14. 6. 2013 třetí kontrolní audit managementu kvality podle EN ISO 9001:2008 pro obory platnosti: vývoj a výroba nástaveb, servis nákladních automobilů, nákup a prodej vozů a nástaveb.

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.

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

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

II. KONSOLIDOVANÁ ÚČETNÍ ZÁVĚRKA ZA ROK 2013

ROZVAHA

KONSOLIDOVANÁ ROZVAHA IFRS

KONSOLIDOVANÝ VÝKAZ ZISKŮ A ZTRÁT IFRS

CASH FLOW

VLASTNÍ KAPITÁL

PŘÍLOHA KE KONSOLIDOVANÉ ÚČETNÍ ZÁVĚRCE

VÝKAZ FINANČNÍ POZICE (v celých tisících Kč) **ke dni 31.12.2013** konsolidovaná		**KAROSERIA a.s.** Heršpická 758/13 656 92 Brno IČ: 46347453
	2013	2012
AKTIVA	818 150	760 898
Pohledávky za ups.zákl.kapitál	0	0
Dlouhodobá aktiva	742 967	678 893
Pozemky, budovy, zařízení	551 764	519 191
Investice do nemovitostí	0	0
Zařízení ve FP	8	470
Nehmotná aktiva	509	1 705
Goodwill do r. 06	0	0
Goodwill r. 07	0	0
Podíly v ovládaných a řízených osobách (061) 50-100%		
Podíly pod podst.vlivem (062) 20-50%	0	0
Ost.dlouh.c.p. a podíly (063) do 20% a podíl.listy OPF	190 686	157 225
Dlouhodobé pohledávky	0	0
Odložená daňová pohledávka	0	302
Krátkodobá aktiva	75 183	82 005
Zásoby	19 909	30 640
Pohledávky	29 951	34 922
Peníze a peněžní ekvivalenty	20 150	11 971
Aktiva určená k obchodování	0	0
Jiná krátkodobá aktiva	5 173	4 472
Vlastní kapitál, menšinové podíly a závazk	818 150	760 898
Vlastní kapitál	507 139	459 061
Základní kapitál	193 905	210 705
Výkup lastních akcií	-3 428	-8 506
Kapitálové fondy - z přecenění majetku a záv.	155 253	113 718
Fondy ze zisku - zák.rezer.fond	21 556	17 250
Fondy ze zisku - statutární a ost.fondy	0	0
HV minulých let	118 290	117 324
HV běžného účetního období	21 563	8 570
Menšinové podíly	29 439	26 630
Menšinový základní kapitál	37 137	37 135
Ostatní složky menšinového vlastního kapitálu	-9 152	-12 036
Menšinový HV běžného účetního období	1 454	1 531
Dlouhodobé závazky	178 519	159 853
Dlouhodobé závazky	95	278
Dlouh.závazky - zaměstnanci ze soc.fondů	41	0
Dl.závazky k org.soc. a zdrav.poj.	0	0
Dlouhodobé úvěry a půjčky	167 061	148 980
Dlouhodobé rezervy	296	0
Odložený daňový závazek	11 026	10 595
Krátkodobé závazky	103 053	115 354
Závazky	32 550	41 059
Kr.závazky z rezerv	0	0
Úvěry a půjčky	68 663	70 756
Jiná krátkodobá pasiva	1 840	3 539

Výkaz finanční pozice konsolidovaný KAROSERIA a.s.	Segment											
	Nákladní auta		Manipulační technika		Zámečnický		Práškové lakování		Pronájem a správa areálu		Ostatní	
	2013	2012	2013	2012	2013	2012	2013	2012	2013	2012	2013	2012
AKTIVA	6 648	20 056	11 113	9 752	41 506	53 845	11 442	10 833	530 647	495 199	216 794	171 213
Pohledávky za ups.zákl.kapitál	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Dlouhodobá aktiva	2 398	3 203	1 170	1 776	24 626	23 713	1 037	4 258	520 663	484 196	193 073	161 630
Pozemky, budovy, zařízení	2 339	2 947	1 162	1 776	24 495	23 539	1 037	4 157	520 645	484 038	2 086	2 734
Investice do nemovitostí	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zařízení ve FP	0	0	0	0	0	0	0	101		135	8	117
Nehmotná aktiva	59	256	8	0	131	174	0	0	18	23	209	1 252
Gooduill do r. 06	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Gooduill r. 07	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Podíly v ovládaných a řízených osobách (061) 50-100%	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Podíly pod podst.vlivem (062) 20-50%	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Ost.dlouh.c.p. a podíly (063) do 20% a podíl.listy OPF	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	190 686	157 225
Dlouhodobé pohledávky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Odložená daňová pohledávka	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	302
Krátkodobá aktiva	4 250	16 736	9 943	7 976	16 880	25 028	10 405	6 575	9 984	11 003	23 721	14 687
Zásoby	3 643	13 693	9 234	7 100	5 702	8 701	929	891		9	401	246
Pohledávky	607	2 499	709	876	7 634	13 642	9 344	5 551	9 707	9 949	1 950	2 405
Peníze a peněžní ekvivalenty	0	0	0	0	0	0	0	0	0	200	20 150	11 771
Aktiva určená k obchodování	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		0
Jiná krátkodobá aktiva	0	544	0	0	3 544	2 685	132	133	277	845	1 220	265
Vlastní kapitál, menšinové podíly a závazky	3 597	1 220	1 323	2 486	16 788	17 386	10 882	-4 450	210 698	257 952	574 862	486 304
Vlastní kapitál	1 818	-3 205	-1 693	-2 221	3 550	-3 782	3 789	9 577	22 699	44 268	476 976	433 578
Základní kapitál	0	0	0	0	0	0	0	0		0	193 905	210 705
Kapitálové fondy	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-3 428	-8 506
Kapitálové fondy - z přecenění majetku a záv.	0	0	0	0	0	0	0		0	0	155 253	113 718
Fondy ze zisku - zák.rezer.fond	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	21 556	17 250
Fondy ze zisku - statutární a ost.fondy	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
HV minulých let	0	0	0	0	0	0	0	0	0	29 241	118 290	88 083
HV běžného účetního období	1 818	-3 205	-1 693	-2 221	3 550	-3 782	3 789	-9 577	22 699	15 027	-8 600	12 328
Menšinové podíly	0	0	0	0	0	0	0	0	0	26 469	29 439	161
Menšinový základní kapitál	0	0	0	0	0	0	0	0	0	37 035	37 137	100
Ostatní složky menšinového vlastního kapitálu	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-12 095	-9 152	59
Menšinový HV běžného účetního období	0	0	0	0	0	0	0	0		1 529	1 454	2
Dlouhodobé závazky	0	0	0	0	10 226	13 374	296		153 046	138 556	14 957	7 923
Dlouhodobé závazky	0	0	0	0	6	0	0	0		0	14 916	278
Dlouh.závazky - zaměstnanci ze soc.fondů	0	0	0	0	0	0	0	0		0	95	0
Dl.závazky k org.soc. a zdrav.poj.	0	0	0	0	0	0	0	0	0		0	0
Dlouhodobé úvěry a půjčky	0	0	0	0	10 220	13 374	0		153 046	135 606	3 836	0
Dlouhodobé rezervy	0	0	0	0	0	0	296		0	0	0	
Odložený daňový závazek	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2 950	11 026	7 645
Krátkodobé závazky	1 779	4 425	3 016	4 707	3 018	7 794	6 797	5 127	34 953	48 659	53 490	44 642
Závazky	1 772	4 422	3 016	4 700	3 018	7 790	6 797	5 127	6 200	16 811	11 747	2 209
Kr.závazky z rezerv	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úvěry a půjčky	0	0	0	0	0	0	0	0	26 920	28 816	41 443	41 940
Jiná krátkodobá pasiva	7	3	0	7	0	4	0	0	1 833	3 032	0	493

Výkaz o úplném výsledku	KONSOLIDOVANÝ	
KAROSERIA a.s.	2013	2012
Tržby za prodej zboží	16 386	21 601
Náklady na prodej zboží	14 851	19 789
Tržby za prodej vl.výrobků a služeb	221 307	136 194
Změna stavu zásob vl.činnosti		0
Aktivace	5 278	37 315
Výkonová spotřeba	120 948	63 221
Přidaná hodnota	111 682	80 063
Osobní náklady	61 274	97 669
Daně a poplatky	1 529	18 502
Odpisy	27 077	45 981
Tržby z prodeje dl.majetku a mat.	2 790	9 534
ZC prodaného dl.majetku a mat.	1 801	1 936
Změna stavu rezerv a opr.položek v prov.oblasti	4 535	11 588
Ost.provozní výnosy	3 764	5 202
Ost.provozní náklady	2 981	2 078
Provozní HV	19 039	-2 171
Finanční výnosy	17 509	18 612
Výnosové úroky	250	650
Finanční náklady	542	10 249
Nákladové úroky	9 012	8 637
Finanční HV	8 205	8 248
Mimořádné výnosy		59
Mimořádné náklady		2 121
Mimořádný HV		-2 149
Daň z příjmu celkem	2 881	-945
Daň z příjmu - splatná	2 146	3
Daň z příjmu - odložená	735	-948
VH za účetní období	24 363	14 648
VH před zdaněním	29 456	8 144
Ostatní úplný výsledek		
Položky, které nebudou reklasifikovány do zisku a ztráty		
Přecenění CP	41 535	5 176
Menšinové podíly HVBO	1 454	1 531
Úplný výsledek celkem	**64 444**	**18 293**

Výkaz zisku a ztráty IAS/IFRS konsolidovaný	Nákladní auta		Manipulační technika		Zámečnický		Správa a pronájem		Ostatní		Práškové lakování	
	2013	2012	2013	2012	2013	2012	2013	2012	2013	2012	2013	2012
Tržby za prodej zboží	1 761	5 610	3 315	3 585		0		0	11 283	12 265	27	140
Náklady na prodej zboží	1 501	5 105	2 758	3 154		3		0	10 577	11 403	15	124
Tržby za prodej vl.výrobků a slu	34 550	32 553	5 934	8 649	41 591	40 080	83 871	72 341	5 940	715	39 762	27 009
Změna stavu zásob vl.činnosti	0	0	0	0		0		0		0		
Aktivace	0	0	0	0		0	5 278	0		0		
Výkonová spotřeba	27 072	23 555	4 381	6 392	16 435	22 742	30 910	4 828	8 714	4 704	18 050	19 713
Přidaná hodnota	7 738	9 503	2 110	2 688	25 172	17 335	58 239	67 513	-2 068	-3 126	21 724	7 312
Osobní náklady	5 964	7 044	3 526	3 543	15 898	17 534	10 411	12 993	12 085	12 364	13 390	10 966
Daně a poplatky	32	26	29	25	17	8	1 400	1 372	46	35	5	38
Odpisy	607	593	344	335	3 817	4 310	19 011	17 518	858	1 540	3 277	4 185
Tržby z prodeje dl.majetku a ma	640	412	758	930	1 193	192	191	74	8	515	0	0
ZC prodaného dl.majetku a mat.	522	291	605	743	512	12	162	0	0	81	0	0
Změna stavu rezerv a opr.polože	-633	-14	0	0	629	-516	-128	1 436	4 504	2 933	163	1 555
Ost.provozní výnosy	6	34	44	4	1 662	4 338	1 589	1 236	298	225	165	536
Ost.provozní náklady	72	45	95	68	428	315	1 715	2 724	151	86	505	641
Provozní HV	1 820	1 964	-1 687	-1 092	6 726	202	27 447	32 780	-19 406	-19 442	4 549	-9 537
Finanční výnosy	17	43	3	8	75	1		0	17 390	17 362	24	0
Výnosové úroky	0	0	0	0	6	0		4	241	40	3	0
Finanční náklady	19	26	9	21	153	4	8	199	263	421	89	0
Nákladové úroky	0	3	0	0	1 060	709	4 828	9 118	2 865	1 113	10	40
Finanční HV	-2	14	-6	-13	-1 132	-712	-4 836	-9 313	14 254	15 868	-72	-40
Mimořádné výnosy	0	0	0	0	0	0		0		0		0
Mimořádné náklady	0	0	0	0	0	0		30		0		0
Mimořádný HV	0	0	0	0	0	0		-30		0	0	0
Daň z příjmu celkem	0	0	0	0	0	0	1 941	1 510	631	-945	688	0
Daň z příjmu - splatná	0	0	0	0	0	0	1 997	1 436	149	3	585	0
Daň z příjmu - odložená	0	0	0	0	0	0	-56	75	482	-948	103	0
HV za účetní období	1818	-3205	-1693	-2221	4216	-3781	20670	16556	-5783	11498	3789	-9576

Cash Flow		
konsolidovaný		
KAROSERIA a.s.		
IAS/IFRS	Běžné období	Minulé období
Datum	31.12.2013	31.12.2012
Peněžní toky z hlavní (provozní) činnosti	55 748	31 404
Zisk před zdaněním (EBT)	27 654	10 666
Odpisy	27 077	28 481
Příjem z investic	-18 417	542
Nákladové úroky	9 012	11 448
Snížení (zvýšení) čistého pracovního kapitálu	20 987	-4 760
Placené úroky	-9 012	-11 336
Placená daň ze zisku	-2 550	-1 438
Ostatní provozní položky	997	-2 199
Peněžní toky z investiční činnosti	-35 847	-32 580
Výdaj za nákup pozemků, budov a zařízení netto	-53 356	-49 867
Přijatý úrok, přijaté dividendy a ostatní investiční činnost netto	17 509	17 287
Peněžní toky z financování	-11 722	-9 533
Příjem z vydání základního kapitálu		
Příjem z (vydání) dlouhodobého dluhu netto		
Zaplacené dividendy		
Ostatní aktivity financování	-11 722	-9 533
Netto přírůstek peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů	8 179	-10 709
Peněžní prostředky a peněžní ekvivalenty k počátku období	11 971	22 680
Peněžní prostředky a peněžní ekvivalenty ke konci období	20 150	11 971

Na celkovém přírůstku peněžních prostředků ve výši 8 179 tis. Kč má podíl kladný peněžní tok z hlavní provozní činnosti ovlivněný jednak ziskem očištěným od ziskově účinných a peněžní prostředky neovlivňujících položek a položek nespadajících do provozní činnosti, dále snížení výše pohledávek inkasem plateb od zákazníků o 4 971 tis. Kč a snížení závazků o 12 301 tis. Kč, zásob o 10 731 tis. Kč.

Vlastní kapitál

konsolidovaná 2013

KAROSERIA a.s. IAS/IFRS	Základní kapitál	Ostatní fondy	Oceňovací rozdíly z přecenění	Nerozdělený zisk	CELKEM (přiřaditelné většinovým vlastníkům)	MENŠINOVÝ PODÍL	CELKEM
POČÁTEČNÍ ZŮSTATEK	202 199	17 250	113 718	125 894	459 061	26 630	485 691
Změna v účetních pravidlech							0
Přepočtený zůstatek							0
Přebytek z přecenění majetku			41 535		41 535		41 535
Deficit z přecenění majetku							0
Zajištění peněžních toků							0
Čistý zisk / ztráta nevykázaná ve výsledovce							0
Čistý zisk / ztráta za účetní období ve výsledovce							0
Celkové uznané zisky a ztráty za účetní období				21 563	21 563	1 454	23 017
Upsaný základní kapitál							0
Dividendy							0
Převody do fondů, použití fondů		4 306			4 306		4 306
Vydané opce na akcie							0
Vlastní akcie	-11 722				-11 722		-11 722
Ostatní změny					-7 604	1 355	-6 249
KONEČNÝ ZŮSTATEK	190 477	21 556	155 253	147 457	507 139	29 439	536 578

V průběhu I.pololetí byly vykoupeny vl. Akcie ve výši tis. Kč 8 294 Valná hromada dne 23.5.2013 rozhodla o sní žení vl. Kapitálu i a výši tis.Kč 193 905 a současně schválila další výkup vlastních akcií v rozsahu 5,5% ZK. VII. Pololetí byly vykoupeny vl. Akcie v hodnotě tis. Kč 3 428.

Příloha ke konsolidované účetní závěrce

Konsolidovaný celek

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

SKUPINA:

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

Dceřiné společnosti

Název	Majetková účast v % Rok 2012	Majetková účast v % Rok 2013	Počet
AKB CZECH s. r. o. Heršpická 758/13, 656 92 Brno, IČ 60321164 Předmět podnikání: zprostředkování prodeje a prodej **Investice pořízena v srpnu 2001**	83	83	–
MATE, a. s. Havránkova 11, 619 62 Brno, IČ 46900322 Předmět podnikání: výroba motor. vozidel, opravy silničních vozidel, opravy ostatních dopravních prostředků. **Investice pořízena v září 2003**	68,998	68,998	82 426
PULCO a. s. Heršpická 13, 656 92 Brno Předmět podnikání: povrchové úpravy a svařování kov **Investice pořízena v květnu 2005**	100	100	100

Finanční investice na nákup PULCO a.s. byla přeceněna na základě dosaženého výsledku na hodnotu 8 167 469,72 Kč. Společnosti, ve kterých nemá mateřská společnost majetkovou účast s rozhodujícím vlivem a které byly pořízeny pro účely následného budoucího prodeje, jsou vyloučeny z konsolidace a vykazují se jako realizovatelná finanční aktiva. Jsou oceněna reálnou hodnotou.

Dceřiné společnosti nezahrnuté do konsolidace

Společnost	Podíl na hlasovacích právech		Počet
	2012	2013	2013
České vinařské závody a. s. Bělehradská 7/13, Praha IČ:60193182	4, 55	4, 55	14 652
ENERGOAQUA, a. s. 1. máje 823, Rožnov IČ:15503461	12, 29	12, 29	86 423
PROSPERITA investiční společnost a. s. Otevřený podílový fond globální IČ: 26857791	3, 16	3, 16	443 875

Během roku 2013 nedošlo ke změně.

2. Důležitá účetní pravidla

IAS 1

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

IAS 2

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

IFRS 3, IAS 27

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

IAS 12

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

IAS 24

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

IFRS 8

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

IAS 21

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

IAS 23

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

IAS 16

Pozemky, budovy a zařízení
Hmotná aktiva držená pro použití ve výrobě, nebo pro dodání zboží nebo služeb, jejichž doba použitelnosti je delší než jedno účetní období, jsou vykázána v rozvaze v historických pořizovacích cenách snížených o oprávky.
Na základě hlediska významnosti nejsou hmotná aktiva dělena na komponenty.

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

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

Předpokládaná doba použitelnosti

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

IAS 38

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

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

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

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

IFRS 7, IAS 32/39

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

Finanční závazky

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

IAS 17

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

IAS 18

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

IAS 19

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

IAS 38

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

3. Komentář k účetním výkazům

IAS 14 – Segmenty
Skupina vykazuje následující oborové segmenty:

- nákladní auta
- manipulační technika – výroba, prodej a servis
- správa a pronájem areálu
- zámečnické práce (včetně lisařské práce)
- práškové lakování

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

Pohledávky a zálohy v tis. Kč

	2012	2013
Pohledávky	34 922	29 951
Opravné položky k pochybným pohledávkám	32 943	28 608
Poskytnuté zálohy	2 207	2 221
Ostatní pohledávky -pohledávka z nerozhod. soud. sporu -pohledávky za škody hrazené pojišťovnou -neuhrazené penal. faktury -neuhrazené smlouvy	 4 251 7 0 0	 4 251 0 0 0
Pohledávka – škoda z defraudace Opravná položka k ní Opravné položky k ostatním pohledávkám	5 520 5 420 580	3 817 3 817 4 251
Daňové pohledávky Z toho: - nadměrný odpočet DPH - daň z příjmů - zálohová daň – zaměstnanci - silniční daň přeplatek - odložená daňová pohledávka	 89 189 66 37 302	 33 0 0 0
Časové rozlišení – náklady a příjmy příštích období– předplatné odborných časopisů, softwarové služby, DPH leasingu, předpis tržeb za energie, kompl. nákl. příštích období	4 622 Kompl. nákl. 3 420	5 173 Komp. Nákl 3 545

Pohledávka ve výši 3 817 tis. Kč představuje škodu, která vznikla v minulých obdobích zcizením prostředků při investiční činnosti. V roce 2012 činila výše této pohledávky 5 520 tis. Kč , v průběhu roku 2013 došlo k částečné úhradě, částka se snížila na tis. Kč 3 817 , k této pohledávce byla vytvořena opravná položka v plné výši. Vlastní pohledávka byla do 20.4.2011 zajištěna majetkem viníka škody.
Komplexní náklady na vývoj, vzniklé převážně v minulých letech, budou zúčtovány do nákladů během příštích let.
Pohledávky v cizích měnách měla skupina k 31.12.2013 ve výši 160 790 EUR.

Pohledávky po lhůtě splatnosti v tis. Kč

	2012	2013
Do 30 dnů	7 749	4622
30 – 90	8 049	3433
90 – 180	2 088	237
180 – 360	4 340	2483
Nad 360	0	0

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

Zásoby v tis. Kč

	2012	2013
Materiálové zásoby	14 076	12 425
Výrobky	4 819	2 116
Nedokončená výroba a polotovary	7 138	405
Zboží	4 607	4 963
Celkem	**30 640**	**19 909**

Nedokončená výroba je vyčíslena jen do výše materiálových nákladů. Oproti r. 2012 se výrazně snížila nedokončená výroba vlivem snížení objemu výroby nástaveb z důvodu ukončení výroby nákladních vozidel AVIA.

Finanční aktiva	Pořizovací cena	Reálná hodnota k 1.1.2013	2013 změna reálné hodnoty	K 31.12. 2013 reálná hodnota	Podíl v %
Kreditní banka Plzeň a. s. v likvidaci	135 000	0	0	0	
České vinařské závody a. s Bělehradská 7/13, Praha IČ:60193182	12 276 000	5 421 240	-336 996	5 084 244	4, 55
ENERGOAQUA, a. s. 1. máje 823, Rožnov IČ: 15503461	22 365 392	151 240 195	33 705 025	184 945 220	12, 29
PROSPERITA investiční společnost, a. s. otevřený podílový fond globální IČ: 26857791	492 612	561 502	95 477	656 980	3, 16

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

	Budovy, stavby, haly	Stroje, zařízení a dopravní prostředky	Sbírky, starožitnosti	Nehmotný majetek	Pozemky	Drobný majetek	Majetek celkem
Účetní hodnota k 1.1.2013	346 685	50 467	258	480	107133	1 657	506680
Přírůstky	67679	992	0	181	-160	401	69 093
Odpis 2013 + zůstatková cena vyřazeného majetku	16245	10 866	0	152	0	651	27 914
Účetní hodnota k 31.12. 2013	398119	40593	258	509	106 973	1 407	547 859

Nedokončené investice měla skupina ke konci roku ve výši 4 414 tis. Kč, tvořené především stavebními investicemi ve společnosti KAROSERIA a.s..

Přírůstky dlouhodobého majetku ve skupině v roce 2013 činily 69 093 tis. Kč, především stavební ve spol. KAROSERIA a.s.

V tom:
Hala H -3 a 4 loď 25 185 tis. Kč
Nadstavba haly G 28 928 tis. Kč
Rekonstr. lisovny budova E 2 299 tis. Kč
Zhodnocení budov a staveb ve spol. MATE 6 493 tis. Kč

Pořizovací cena + oprávky

Účetní hodnota	Budovy a stavby	Starožitnosti	Movité věci	Nehmotný majetek	Pozemky	Drobný majetek	Majetek celkem
PC k 31.12.2013	563 423	258	107 771	6 441	106 973	10 746	795 612
Oprávky k 31.12.13	166 445	0	65 857	5 932	0	9 519	247 753

KAROSERIA a. s. má zřízeno k parcele č. 1738, 1739, 1733/8, 1733/9, 1733/15 kat. území Štýřice, smluvní zástavní právo ve prospěch banky GE Money Bank, a. s. na základě Smluv o zřízení zástavního práva ke krytí případných budoucích pohledávek.

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

Ve prospěch ČSOB a.s. je zřízeno zástavní právo k parcelám 1698/4, 10, 1699/2, 1733/2, 1733/4 a k budovám na parcelách 1733/2, 1733/4, 1733/12, 1733/13, 1733/14, 1733/16 vše v katastrálním území Štýřice na základě smluv o zřízení zástavního práva k úvěru poskytnutému na výstavbu provozní haly II.

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

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

Obchodní a jiné závazky v tis. Kč

	2012	**2013**
Závazky celkem	41 059	32 550
Přijaté zálohy	169	578
Závazky vůči zaměstnancům	4 364	3 698
Závazky ze sociál. a zdrav. pojištění	1 898	1 666
Závazek z pojištění majetku	0	0
Závazky z finančního leasingu –se splatností do jednoho roku –se splatností nad rok	520 304	354
Daňové závazky	2 319	4042
Odložené daňové závazky	10 595	11 026
Časové rozlišení z toho: - spotřeba plynu a vody za prosinec - dohadná položka na nevyčerpanou dovolenou - dohadná položka na odměny ředitelů - ostatní - na energie	3 539	 0 0 0 0 0 1 840

Skupina neeviduje k 31. 1. 2014 žádné závazky po splatnosti vůči státu předepsané v roce 2013.
Skupina měla k 31. 12. 2013 závazky v cizích měnách ve výši 17 740 EUR.

Závazky z obchodního styku po lhůtě splatnosti v tis. Kč

	2012	**2013**
Do 30 dnů	10 325	7 480
30 – 90	5 319	2037
90 – 180	1 917	1511
180– 360	2 671	0
Nad 360	3 583	3 559

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

Finanční závazky v tis. Kč

Finanční závazky	**Splatnost**	**2012**	**2013**	**Úrok %**
KAROSERIA a.s.:				
Česká spořitelna a.s.	2017	13 372	10 220	PRIBOR +2,2
Revolvingový úvěr od GE Money Bank a. s.	neurčeno	13 240	12 743	3,39
Dlouhodobý úvěr od GE Money Bank a. s.	2022	0	18 945	PRIBOR +2,3
Střednědobý úvěr od GE Money Bank a. s.	2014	2 087	768	4,21
Revolvingový úvěr od GE Money Bank a. s. oběžné prostředky –pro spol. PULCO a. s.	neurčeno	8 000	8 000	3,39
Dlouhodobý úvěr od GE Money Bank a. s.	2027	98 684	92 104	1,95
Půjčka od spol. Mate Slovakia a.s.	2013	28 700	28 700	5,20
Úvěr od ČSOB a.s.	2021	10 525	9 355	PRIBOR +1,7
Úvěr od ČSOB a.s.	2023	8 924	22 500	PRIBOR + 1,7
Závazky z finančního pronájmu:			0	
Společnost MATE, a. s. :				
Střednědobý úvěr od ČSOB a. s. na pohledávky	2016	7 166	5 165	5,09
Půjčka od S. P. M. B. a. s. na provoz	2015	4 750	4 300	2,8
Půjčka od ETOMA invest s. r. o. na provoz	2014	40	0	7,00
Půjčka od MATE Slovakia na decentralizaci plynových kotelen	2014	14 700	14 300	7,00
Řempo Vega s. r. o. na dostavbu provozních hal	2016	7 500	6 950	8,00
Společnost PULCO a. s. Závazky z finančního pronájmu	**Splatnost**	**2012**	**2013**	**Úrok %.**
Osobní automobil Škoda Superb	2014	304	133	8,2
VZV pořízen v roce 2011	2016	242	172	8,0
Společnost AKB CZECH s.r.o. Závazky z finančního pronájmu				
Půjčka od KAROSERIA a.s.	2014	0	200	3,0
Půjčka od S.P.M.B. a.s.	2016	0	300	2,8

Splatná daň v tis. Kč

Společnost	Rok 2013
KAROSERIA a.s.	0
Mate, a.s.	1 997
Pulco, a.s.	1756
AKB CZECH s.r.o.	149

Rezervy

Ze skupiny vytvořila rezervu na nevyčerpanou dovolenou jen společnost PULCO ve výši tis. Kč 296. Na záruční opravy není tvořena rezerva, protože záruku na vozidla a manipulační techniku poskytuje dodavatel. Pro ostatní tvorbu rezerv není důvod.

Podmíněné závazky

KAROSERIA a. s.

CA–Leasing EURO, s. r. o. Praha, Hybernská 1009/24, IČ 496 17 044 – žaloba o zaplacení 4. 500. 000, – Kč s příslušenstvím jako bezdůvodného obohacení za prodej pozemků v roce 1995, které byly „historickým majetkem" města Brna, avšak společnost je nabyla v rámci privatizace při svém vzniku
Soudní jednání probíhá, byla uplatněna námitka promlčení, soud rozhodl ve prospěch žalobce. Obě strany podaly odvolání ke Krajskému soudu v Brně, který je uznal jako důvodná a vrátil věc k prvoinstančnímu soudu k novému projednání.
Žalobce byl soudem požádán o doložení svého nároku, zejména zda se jedná skutečně o „historický majetek". Soud si vyžádal závazné stanovisko Katastrálního úřadu v Brně k tomu, zda bylo v době prodeje možno skutečnost, že se v případě prodávaných nemovitostí o „historický majetek", zjistit obvyklým způsobem. Stanovisko Katastrálního úřadu osvědčuje, že společnosti nemohla být skutečnost, že s jedná o „ historický majetek" známa ani při vynaložení veškeré péče. V červnu 2011 soud rozhodl o povinnosti uhradit částku 4.500.000,- Kč s příslušenstvím ve výši 10 % od 2. 2. 2001 do zaplacení. Jistina byla uhrazena ve věci výše úroků, podáno odvolání k soudu druhého stupně. Soud rozhodl ve prospěch žalobce, úroky byly uhrazeny.
Podána žaloba na odškodnění za způsobenou újmu proti Ministerstvu spravedlnosti a určení vlastnického práva – řízení probíhá.

Výnosy v tis. Kč

	2012	2013
Tržby za zboží	**21 601**	**16 386**
Tržby za vl. výrobky a služby	181 347	211 620
z toho: za vl. výrobky a služby výr. povahy	108 291	121 809
Správa a pronájem	72 341	83 871
Ostatní	715	5 940
Ostatní provozní výnosy,	5 202	3 764
Aktivace		5 278
MATE – aktivace dlouhodob. hmot. majetku		5 278
Výnosy z prodeje majetku a materiálu	**1 936**	**1 801**
Přijaté dividendy, viz finanční aktiva	**17 285**	**17 285**
Ostatní finanční výnosy – kurzové zisky	129	194
Výnosy celkem	228 902	257 373
z toho zahraničí:	1 714	11 751

Z tabulky výše vyplývá vývoj v jednotlivých oblastech podnikání společností skupiny. Výnosy z pronájmu vlastních nebytových prostor vzrostly o 16 %, nárůst byl ovlivněn především uvedením do provozu a pronajmutím 2 hal spol. KAROSERIA. Prodej vlastních výrobků a tržeb z prodeje služeb se zvýšil o 12 %, nárůst tržeb byl zaznamenám především ve spol. PULCO v činnosti Lakovny a Lisovny, kde mezi největší zákazníky patřily společnosti ABB s.r.o., ELEKTRO CZ s.r.o.. Nadále pokračuje snižování objemu prodaného zboží , zatím se nepodařilo nahradit výnos z činnosti bazaru ojetých nákladních vozidel, který byl ukončen v minulých letech. Zvýšil se vývoz do zahraničí především zásluhou spol. PULCO a její spolupráci se slovenskou společností INGSTEEL spol. s r.o. Na zvýšení objemu výnosů u segmentu ostatní se podílí nejvíce spol. AKB CZECH s.r.o., která má ve své činnosti údržbu areálů skupiny PROSPERITA.

Náklady v tis. Kč

	2012	2013
Ostatní náklady		
z toho nejvýznamnější:		
náklady na reklamu	362	111
- opravné položky k pohledávkám	7 057	5 019
- odpis nedobytných pohledávek	1 189	152
- pojištění majetku	2 025	1 859
Ostatní finanční náklady, z toho:		
- kurzové ztráty	260	53
- bankovní poplatky	183	160
Ostatní poplatky, z toho:		
- daň z nemovitostí	1 251	1 304
- silniční daň a dálniční poplatky	120	115
Úroky z bank. úvěrů	7 456	5 330
Úroky z finančního leasingu	45	11
Úroky z půjček od podniků ve skupině	3 459	3 394
Mimořádné náklady	30	
- vrácení neoprávněného prospěchu	0	0
- náklady soudního sporu	0	

Opravné položky k pohledávkám byly vytvořeny ve společnosti Mate, a.s. ve výši 430 tis. Kč , ve společnosti KAROSERIA a.s. ve výši 4 498 tis. Kč a v PULCO a.s. 91 tis. Kč

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

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

Osobní náklady v tis. Kč

	2012	2013
Mzdové náklady z toho řídící pracovníci	40 458 6 796	41 883 7 509
Náklady na sociální zabezpečení z toho řídící pracovníci	16 409 2 268	14 910 2552
Sociální náklady z toho řídící pracovníci	1 881 213	1847 366
Osobní náklady zaměstnanců celkem z toho řídící pracovníci	58 748 9 277	58 640 10 427
Odměny členům statutárních orgánů	5 696	2 634
Osobní náklady celkem	**64 444**	**61 274**
Počet zaměstnanců Z toho řídící pracovníci	114 16	154 19

Zaměstnancům jsou poskytovány příspěvky na penzijní pojištění a kapitálové životní pojištění a na stravování, v roce 2013 dosáhla výše příspěvku :

– penzijní pojištění 620 tis. Kč
– kapitálové životní pojištění 330 tis. Kč
– stravování 843 tis. Kč

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

Rok	Čistý zisk skupiny	Počet akcií	Zisk na akcii (Kč)
2009	8 913 000	250 609	**35, 56**
2010	12 506 000	250 609	**49,90**
2011	6 025 000	247 739	**24,32**
2012	9 271 000	235 907	**39,30**
2013	23 017 000	231 042	**99,62**

Počet akcií je pozitivně ovlivněn nárůstem zisku a snížením počtu ks akcií z důvodu výkupu vlastních akcií společnosti KAROSERIA a.s. v roce 2013 v celkovém počtu ks 9 606.

Transakce skupiny s ostatními v roce 2013							
název společnosti,IČO	**Z/O zhotovitel/**	**popis transakce**	**počet transakcí**	**objem transakcí bez DPH**			
CONCENTRA, a.s . 60711302	Z	služby	94	772 388,00			
ALMET, a.s. 46505156	O	prodej mat.	1	30 570,00			
České vinařské závody a.s.	O	pronájem	1	2 800,00			
60193182		zboží	2	15 081,00			
ENERGOAQUA,a.s. 15503461		dividendy	1	17 284 600,00			
KDYNIUM a.s. 45357293	O	pronájem	2	3 600,00			
MATE SLOVAKIA splo.s r.o.	O	zboží	70	1 485 023,00			
31448682	Z	úroky	37	2 647 515,00			
Niťárna Česká Třebová s r.o.	O	služba	1	9 757,00			
64824136							
OTAVAN Třeboň a.s. 13503031	O	pronájem neb.prostor	5	9 600,00			
Pavlovín, spol. s r.o. 63484633	O	prodej materiálu	4	8 808,71			
	Z	obč. - víno	4	52 839,00			
S.P.M.B. a.s. 46347178	Z	prodej DHM	6	96 500,00			
	Z	stav. Práce dle obj.	11	2 153 998,00			
	Z	úrok	10	9 624,00			
	Z	smlouva o nájmu šatny	10	25 730,00			
	O	služba	2	59 728,00			
	O	prodej mat.	3	74 367,00			
	O	mandátní smlouva - účet. 11		4 950 000,00			
	O	výnosové úroky	12	179 000,00			
	O	rámcová smlouva	11	1 037 558,00			
	O	smlouva o dílo	10	3 043 454,00			
	O	obj.	5	129 391,00			
TESLA KARLÍN, a.s. 45273758	O	pronájem	1	2 800,00			
TK GALVANOSERVIS s.r.o.	O	zboží	2	13 400,00			
25608738	O	služba	1	25 500,00			
TOMA odpady, s.r.o.	Z	služba	73	318 695,00			
28306376	O		46	1 649 848,00			
VINIUM a.s. 46900195	Z	obč. víno	1	15 536,00			
	O	pronájem mov. Věcí	1	63 800,00			
	O	služba	12	810 347,00			
	O	smlouva dílo	2	373 609,00			
Řempo Vega	O	služba	13	26 962,00			
	O	úroky	12	602 000,00			
	O	zboží	5	12 651,00			
	Z	prac. Oděvy	1	11 080,00			
	Z	mat. zboží	100	494 924			

Při výše uvedených transakcích nevznikla žádné straně újma.

Významné události po rozvahovém dni

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

ZPRACOVATEL UZÁVĚRKY

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

V Brně dne 25. 4. 2014



.....

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

Zpráva nezávislého auditora

o konsolidované účetní závěrce

společnosti

KAROSERIA a. s.

k 31.12. 2013

Příjemce zprávy : akcionáři společnosti KAROSERIA a.s.

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

Právní forma: akciová společnost

IČO : 463 47 453

Předmět podnikání
a zahájení činnosti :
- hostinská činnost
- opravy silničních vozidel
- opravy ostatních dopravních prostředků a pracovních strojů
- klempířství a oprava karoserií
- výroba, obchod a služby neuvedené v přílohách 1 až 3 živnostenského zákona
- zámečnictví, nástrojařství
- činnost účetních poradců, vedení účetnictví, vedení daňové evidence (od 18. června 2013)

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

Ostatní skutečnosti :

Založení společnosti : Akciová společnost byla založena podle § 172 Obchodního zákoníku. Jediným zakladatelem společnosti je Fond národního majetku ČR se sídlem v Praze l, Gorkého náměstí 32, na který přešel majetek státního podniku AVIA ve smyslu § 11 odst. 3, zák. č. 92/1991 Sb., o podmínkách převodu majetku státu na jiné osoby.
V zakladatelské listině, učiněné ve formě notářského zápisu ze dne 29. dubna 1992 bylo rozhodnuto o schválení jejich stanov a jmenování členů představenstva a dozorčí rady.
Změna stanov čl.4 valnou hromadou 31.5.1996.

Řádná valná hromada dne 23. května 2013 schválila snížení základního kapitálu o 16.800.000,- Kč zrušením 16.800 akcií v majetku společnosti.
Nový základní kapitál činí 193.905 kusů kmenových akcií o jmenovité hodnově 1.000,- Kč.

Ověřované období konsolidované účetní závěrky : 1.1. 2013 – 31.12. 2013

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

Zpráva o konsolidované účetní závěrce

Provedla jsem audit přiložené konsolidované účetní závěrky společnosti KAROSERIA a.s., která se skládá z výkazu finanční pozice k 31. 12. 2013, výkazu o úplném výsledku za rok končící 31. 12. 2013, vlastního kapitálu za rok končící 31. 12. 2013, cash flow za rok končící 31. 12.2013 a přílohy této konsolidované účetní závěrky, která obsahuje popis použitých podstatných účetních metod a další vysvětlující informace. Údaje o společnosti KAROSERIA a.s. jsou uvedeny v příloze této konsolidované účetní závěrky.

Odpovědnost statutárního orgánu účetní jednotky za konsolidovanou účetní závěrku

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

Odpovědnost auditora

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

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

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

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

Výrok auditora

Podle mého názoru konsolidovaná účetní závěrka podává věrný a poctivý obraz aktiv a pasiv společnosti KAROSERIA a.s. k 31.12. 2013 a nákladů, výnosů, výsledku jejího hospodaření a peněžních toků za rok končící 31.12. 2013 v souladu s Mezinárodními standardy účetního výkaznictví ve znění přijatém Evropskou unií.

Datum vyhotovení zprávy

V Brně dne : 28. 4. 2014

ING. JOBÁNKOVÁ IVANA 0640 KA ČR AUDITOR, číslo oprávnění 1640

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

IV. INDIVIDUÁLNÍ ÚČETNÍ ZÁVĚRKA ZA ROK 2013 DLE IFRS

ROZVAHA

VÝKAZ ZISKŮ A ZTRÁT

CASH FLOW

VLASTNÍ KAPITÁL

PŘÍLOHA K ÚČETNÍ ZÁVĚRCE

VÝKAZ FINANČNÍ POZICE	INDIVIDUÁLNÍ	
KAROSERIA a.s.	2 013	2 012
AKTIVA	713 157	653 475
Pohledávky za ups.zákl.kapitál		0
Dlouhodobá aktiva	668 749	589 766
Pozemky, budovy, zařízení	437 220	386 947
Investice do nemovitostí		0
Zařízení ve FP		369
Nehmotná aktiva	425	1 705
Goodwill do r. 06		0
Goodwill r. 07		0
Podíly v ovládaných a řízených osobách (061) 50-100%	40 875	32 707
Podíly pod podst.vlivem (062) 20-50%		0
Ost.dlouh.c.p. a podíly (063) do 20% a podíl.listy OPF	190 029	156 662
Dlouhodobé pohledávky	200	11 376
Odložená daňová pohledávka		0
Krátkodobá aktiva	44 408	63 709
Zásoby	18 172	28 655
Pohledávky	7 041	21 533
Peníze a peněžní ekvivalenty	14 277	10 028
Aktiva určená k obchodování		0
Jiná krátkodobá aktiva	4 918	3 493
Vlastní kapitál, menšinové podíly a závazky	713 157	653 475
Vlastní kapitál	484 394	433 111
Základní kapitál	193 905	210 705
Vlastní akcie	-3 428	-8 506
Kapitálové fondy - z přecenění majetku a záv.	155 253	113 718
Fondy ze zisku - zák.rezer.fond	21 556	17 250
Fondy ze zisku - statutární a ost.fondy		0
HV minulých let	99 324	86 063
HV běžného účetního období	17 784	13 881
Menšinové podíly		0
Menšinový základní kapitál		0
Ostatní složky menšinového vlastního kapitálu		0
Menšinový HV běžného účetního období		0
Dlouhodobé závazky	170 118	149 737
Dlouhodobé závazky	95	280
Dlouh.závazky - zaměstnanci ze soc.fondů		0
Dl.závazky k org.soc. a zdrav.poj.		0
Dlouhodobé úvěry a půjčky	161 896	141 812
Dlouhodobé rezervy		0
Odložený daňový závazek	8 127	7 645
Krátkodobé závazky	58 645	70 627
Závazky	16 610	27 880
Kr.závazky z rezerv		0
Úvěry a půjčky	41 443	41 940
Jiná krátkodobá pasiva	592	807

Rozvaha	Segment									
IAS/IFRS	Nákladní auta		Manipulační technika		Zámečnický		Pronájem a správa areálu		Ostatní	
KAROSERIA a.s.	2013	2012	2013	2012	2013	2012	2013	2012	2013	2012
AKTIVA	6 648	20 056	11 113	9 752	33 811	47 551	410 781	358 325	250 804	217 791
Pohledávky za ups.zákl.kapitál		0								
Dlouhodobá aktiva	2 398	3 203	1 170	1 776	23 545	23 782	408 301	355 905	233 335	204 848
Pozemky, budovy, zařízení	2 339	2 947	1 162	1 776	23 414	23 608	408 283	355 882	2 022	2 734
Investice do nemovitostí		0								0
Zařízení ve FP									0	
Nehmotná aktiva	59	256	8		131	174	18	23	209	1 252
Goodwill do r. 06		0								0
Goodwill r. 07		0								0
Podíly v ovládaných a řízených osobách (061) 50-100%		0							40 875	32 707
Podíly pod podst.vlivem (062) 20-50%		0								0
Ost.dlouh.c.p. a podíly (063) do 20% a podíl.listy OPF		0							190 029	156 662
Dlouhodobé pohledávky		0							200	11 376
Odložená daňová pohledávka		0								0
Krátkodobá aktiva	4 250	16 736	9 943	7 976	10 266	23 769	2 480	2 285	17 469	12 943
Zásoby	3 643	13 693	9 234	7 100	4 790	7 613		3	505	246
Pohledávky	607	2 499	709	876	1 932	13 471	2 317	2 282	1 476	2 405
Peníze a peněžní ekvivalenty									14 277	10 028
Aktiva určená k obchodování		0		0		0		0		0
Jiná krátkodobá aktiva		544		0	3 544	2 685	163	0	1 211	264
Vlastní kapitál, menšinové podíly a závazky	3 597	1 220	1 323	5 525	7 218	14 712	197 429	148 894	503 590	483 124
Vlastní kapitál	1 818	-3 205	-1 693	-2 221	-3 224	-5 174	22 699	13 146	464 794	430 565
Základní kapitál				0		0		0	193 905	210 705
Kapitálové fondy				0		0		0	-3 428	-8 506
Kapitálové fondy - z přecenění majetku a záv.				0		0		0	155 253	113 718
Fondy ze zisku - zák.rezer.fond				0		0		0	21 556	17 250
Fondy ze zisku - statutární a ost.fondy				0						0
HV minulých let				0		0		0	99 324	86 063
HV běžného účetního období	1 818	-3 205	-1 693	-2 221	-3 224	-5 174	22 699	13 146	-1 816	11 335
Menšinové podíly		0		0		0		0		0
Menšinový základní kapitál										
Ostatní složky menšinového vlastního kapitálu										
Menšinový HV běžného účetního období										
Dlouhodobé závazky		0		0	10 220	13 374	151 676	128 440	8 222	7 923
Dlouhodobé závazky									95	278
Dlouh.závazky - zaměstnanci ze soc.fondů										
Dl.závazky k org.soc. a zdrav.poj.										
Dlouhodobé úvěry a půjčky					10 220	13 374	151 676	128 440		
Dlouhodobé rezervy										
Odložený daňový závazek									8 127	7 645
Krátkodobé závazky	1 779	4 425	3 016	7 746	268	6 512	6 785	7 308	46 797	44 636
Závazky	1 772	4 422	3 016	7 739	268	6 508	6 200	7 008	5 354	2 203
Kr.závazky z rezerv		0		0				0		0
Úvěry a půjčky		0		0				0	41 443	41 940
Jiná krátkodobá pasiva	7	3		7		4	585	300		493

VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY IAS/IFRS (v celých tisících Kč) **ke dni 31.12.2013** individální		**KAROSERIA a.s.** Heršpická 758/13 656 92 Brno IČ: 46347453
	2013	2012
Tržby za prodej zboží	16 359	21 460
Náklady na prodej zboží	14 832	19 665
Tržby za prodej vl.výrobků a služeb	109 603	94 639
Změna stavu zásob vl.činnosti		0
Aktivace		0
Výkonová spotřeba	52 517	38 241
Přidaná hodnota	58 613	58 193
Osobní náklady	28 948	36 731
Daně a poplatky	706	634
Odpisy	17 288	17 028
Tržby z prodeje dl.majetku a mat.	2 285	2 169
ZC prodaného dl.majetku a mat.	1 482	1 175
Změna stavu rezerv a opr.položek v prov.oblasti	4 373	2 403
Ost.provozní výnosy	794	3 577
Ost.provozní náklady	1 439	1 138
Provozní HV	7 456	4 830
Finanční výnosy	17 382	17 339
Výnosové úroky	239	482
Finanční náklady	209	409
Nákladové úroky	6 602	8 568
Finanční HV	10 810	8 844
Mimořádné výnosy		0
Mimořádné náklady		0
Mimořádný HV		0
Daň z příjmu celkem	482	-207
Daň z příjmu - splatná		0
Daň z příjmu - odložená	482	-207
VH za účetní období	17 784	13 881
VH před zdaněním	18 266	13 674

Výkaz o úplném výsledku	**2 013**	**2 012**
Výnosy	146 662	139 666
Finanční náklady	6 811	8 977
Daňové náklady	122 067	116 808
Výsledek	17 784	13 881
Menšinové podíly		0
Položky, které nebudou reklasifikovány do zisku a ztrát		
Přecenění CP	41 535	5 176
Úplný výsledek celkem	59 319	19 057

Výkaz zisku a ztráty IAS/IFRS KAROSERIA a.s.	Segment									
	Nákladní auta		Manipulační technika		Zámečnický		práva a pronájem areál		Ostatní	
	2013	2012	2013	2012	2013	2012	2013	2012	2013	2012
Tržby za prodej zboží	1 761	5 610	3 315	3 585	17	0	0	0	11 266	12 265
Náklady na prodej zboží	1 501	5 105	2 758	3 154	0	3	0	0	10 573	11 403
Tržby za prodej vl.výrobků a slu	34 550	32 553	5 934	8 649	7 365	11 290	60 853	41 471	901	676
Změna stavu zásob vl.činnosti	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Aktivace	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Výkonová spotřeba	27 072	23 555	4 381	6 392	-1 144	1 939	17 641	1 652	4 567	4 703
Přidaná hodnota	7 738	9 503	2 110	2 688	8 526	9 348	43 212	39 819	-2 973	-3 165
Osobní náklady	5 964	7 044	3 526	3 543	6 663	10 177	2 998	3 625	9 797	12 342
Daně a poplatky	32	26	29	25	11	8	591	540	43	35
Odpisy	607	593	344	335	4 109	4 305	11 381	10 255	847	1 540
Tržby z prodeje dl.majetku a ma	640	412	758	930	711	192	168	72	8	563
ZC prodaného dl.majetku a mat.	522	291	605	743	194	12	161	0	0	129
Změna stavu rezerv a opr.polože	-633	-14	0	0	502	-516	0	0	4 504	2 933
Ost.provozní výnosy	6	34	44	4	64	3 272	391	42	289	225
Ost.provozní náklady	72	45	95	68	16	17	1 105	922	151	86
Provozní HV	1 820	1 964	-1 687	-1 092	-2 194	-1 191	27 535	24 591	-18 018	-19 442
Finanční výnosy	17	43	3	8	1	1	0	0	17 361	17 287
Výnosové úroky	0	0	0	0	0	0	0	0	239	482
Finanční náklady	19	26	9	21	1	4	8	128	172	230
Nákladové úroky	0	3	0	0	1 030	709	4 828	6 743	744	1 113
Finanční HV	-2	14	-6	-13	-1 030	-712	-4 836	-6 871	16 684	16 426
Mimořádné výnosy	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Mimořádné náklady	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Mimořádný HV	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Daň z příjmu celkem	0	0	0	0	0	0	0	0	482	-207
Daň z příjmu - splatná	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Daň z příjmu - odložená	0	0	0	0	0	0	0	0	482	14144
HV za účetní období	1818	1978	-1693	-1105	-3224	-1903	22699	17720	-1816	-2809

Cash Flow		
KAROSERIA a.s.		
IAS/IFRS	**Běžné období**	**Minulé období**
Datum	31.12.2013	31.12.2012
Peněžní toky z hlavní (provozní) činnosti	64 589	24 888
Zisk před zdaněním (EBT)	18 266	13 674
Odpisy	17 288	17 028
Příjem z investic	-16 579	540
Nákladové úroky	6 602	8 568
Snížení (zvýšení) čistého pracovního kapitálu	42 542	-5 868
Placené úroky	-6 602	-8 388
Placená daň ze zisku	0	0
Ostatní provozní položky	3 072	-666
Peněžní toky z investiční činnosti	-48 618	-22 299
Výdaj za nákup pozemků, budov a zařízení netto	-66 000	-39 584
Přijatý úrok, přijaté dividendy a ostatní investiční činnost netto	17 382	17 285
Peněžní toky z financování	-11 722	-9 372
Příjem z vydání základního kapitálu		
Příjem z (vydání) dlouhodobého dluhu netto		
Zaplacené dividendy		
Ostatní aktivity financování	-11 722	-9 372
Netto přírůstek peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů	4 249	-6 783
Peněžní prostředky a peněžní ekvivalenty k počátku období	10 028	16 811
Peněžní prostředky a peněžní ekvivalenty ke konci období	14 277	10 028

Doplnění slovního rozboru peněžního toku spol. KAROSERIA a.s.

Celkový přírůstek tis. Kč 10 028 ovlivnil především kladný peněžní tok z hlavní provozní činnosti především v položkách zisku očištěného od ziskově účinných a peněžní prostředky neovlivňujících položek a položek nespadajících do provozní činnosti, dále snížením pohledávek inkasem plateb od zákazníků o 4 971 tis. Kč a snížením závazku o 12 301 tis. Kč, zásob o 10 731 tis. Kč.

Vlastní kapitál

KAROSERIA a.s. IAS/IFRS	Základní kapitál	Ostatní fondy	Oceňovací rozdíly z přecenění	Nerozdělený zisk	CELKEM (přiřaditelné většinovým vlastníkům)	MENŠINOVÝ PODÍL	CELKEM
			2013				
POČÁTEČNÍ ZŮSTATEK	202 199	17 250	113 718	99 944			433 111
Změna v účetních pravidlech							0
Přepočtený zůstatek							0
Přebytek z přecenění majetku			41 535				41 535
Deficit z přecenění majetku							0
Zajištění peněžních toků							0
Čistý zisk / ztráta nevykázaná ve výsledovce							0
Čistý zisk / ztráta za účetní období ve výsledovce				17 784			17 784
Celkové uznané zisky a ztráty za účetní období							0
Upsaný základní kapitál							0
Dividendy							0
Převody do fondů, použití fondů		4 306					4 306
Vydané opce na akcie							0
Vlastní akcie	-11 722						-11 722
Ostatní změny				-620			-620
KONEČNÝ ZŮSTATEK	190 477	21 556	155 253	117 108	0	0	484 394

V průběhu I.pololetí byly vykoupeny vl. akcie ve výši tis. Kč 8 294. Valná hromada dne 23.5.2013 rozhodla o snížení vl.kapitálu n a výši tis.Kč 193 905 a současně schválila další výkup vlastních akcií v rozsahu 5,5% ZK. V II. pololetí byly vykoupeny vl. akcie v hodnotě tis. Kč 3 428.

Příloha k individuální účetní závěrce

1. Základní informace o společnosti

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

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

Jméno, bydliště	Rok 2011 v %	Rok 2012 v %	Rok 2013 v %
PROSPERITA holding a. s. Nádražní 213/10, Ostrava, Mor. Ostrava IČ:25820192	45, 56	48,79	48,79

Organizační struktura společnosti

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

Úsek generálního ředitele:

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

Úsek technicko - obchodního ředitele:

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

Členové orgánů společnosti

Představenstvo:

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

Dozorčí rada:

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

Podnikatelská činnost členů představenstva a dozorčí rady

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

Představenstvo schvaluje generálního, výrobního a technicko - obchodního ředitele:

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

Výrobní ředitel: místo výrobního ředitele není obsazeno

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

2. Důležitá účetní pravidla

viz Příloha ke konsolidované účetní závěrce

Společnost prohlašuje, že nenastaly žádné změny v účetních pravidlech a postupech proti roku 2012.
Počáteční stavy roku 2013 navazují na konečné stavy roku 2012.

3. Komentář k účetním výkazům

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

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

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

4. Důležitá organizační opatření

Pohledávky a zálohy v tis. Kč

	31.12. 2012	**31.12.2013**
Pohledávky z obchodního styku	19 832	14 159
Opravné položky k obchodním pohledávkám	6 395	8 246
Poskytnuté zálohy	947	1 013
Ostatní pohledávky - pohledávky za škody hrazené pojišťovnou - pohledávky za předpokládanou škodou - opravná položka ke škodě - ostatní pohledávky - opravná položka k ost. pohl.	 0 5 520 5 420 4 253	 0 3 817 3 817 4 251 4 251
Daňové pohledávky - daň z příjmů - půjčky – zaměstnanci - silniční daň přeplatek - manka a škody	 189 86 40	 0 78 7
Časové rozlišení –náklady a příjmy příštích období– předplatné odborných časopisů, softwarové služby, DPH leasingu, předpis tržeb za energie, komplex. nákl. příštích období	3 493 KNPO: 3 420	1 373 KNPO: 3 545
Půjčky podnikům ve skupině	11 376	200

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

Významnou položkou pohledávek je 3 817 tis. Kč, což je zůstatek předpokládané výše škody, vzniklé společnosti KAROSERIA a. s. , způsobená zcizením prostředků v minulých letech v oblasti investic. I k této pohledávce je v 100% výši vytvořena opravná položka. V časovém rozlišení je nejvyšší vyúčtování komplexních nákladů na vývoj v nástavbářském oboru - k zúčtování dojde během příštích let.
Společnost měla pohledávky v cizích měnách k 31.12.2013 ve výši 15 748 EUR.

Pohledávky po lhůtě splatnosti v tis. Kč

	2012	**2013**
Do 30 dnů	4 095	5 177
30 – 90	5 737	235
90 – 180	982	91
180 – 360	173	15
Nad 360	0	0

Pohledávky do splatnosti činily 2 974 tis. Kč, pohledávky po splatnosti do 30 dnů činí 2 203 tis. Kč. Výše pohledávek je stále ovlivněna špatnou platební morálkou odběratelů – společnost uplatňuje elektronické upomínání nejpozději do 4 dní po projití splatnosti.
Na pohledávky po splatnosti nad 360 dní je vytvořena opravná položka v plné výši.

Zásoby v tis. Kč

	2012	**2013**
Materiálové zásoby	12 091	9 213
Výrobky	4 819	2 114
Nedokončená výroba	7 138	1 880
Zboží	4 607	4 964
Celkem	**28 655**	**18 172**

Poskytnuté zálohy na zásoby činily 6 tis. Kč. Snížení stavu zásob v roce 2013 bylo způsobeno utlumením výroby především z důvodu ukončení výroby nákladních vozidel obchodním partnerem společností AVIA.

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

Dceřiná společnost	**Pořizovací cena**	**Majetková účast v % k 31. 12. 2012**	**Majetková účast v % k 31. 12. 2013**
AKB CZECH s. r. o. Heršpická 758/13, Brno IČ: 60321164	500 000	83	83
MATE, a. s. Havránkova 11, Brno IČ:46900322	32 207 254	68,998	68, 998
PULCO a. s. Heršpická 758/13, Brno IČ:26279843	8 167 470	100	100

Finanční investice na pořízení společnosti PULCO a.s. , která byla v roce 2012 přeceněna na 0 hodnotu, byla vzhledem k výsledkům za rok 2013 přeceněna na hodnotu 8 167 470 Kč.

Realizovatelná finanční aktiva (IAS 39)

Finanční aktiva	Pořizovací cena	Reálná hodnota k 1.1.2013	2013 změna reálné hodnoty	K 31.12. 2013 reálná hodnota	Podíl v %
Kreditní banka Plzeň a. s. v likvidaci	135 000	0	0	0	
České vinařské závody a. s Bělehradská 7/13, Praha IČ:60193182	12 276 000	5 421 240	-336 996	5 084 244	4, 55
ENERGOAQUA, a. s. 1. máje 823, Rožnov IČ: 15503461	22 365 392	151 240 250	33 704 915	184 945 220	12, 29

Společnost obdržela dividendy z finanční investice ve společnosti ENERGOAQUA, a. s. ve výši 17 285 tis. Kč. Společnost neeviduje žádné významné náklady spojené s držením cenných papírů výše uvedených společností.

Dlouhodobý hmotný a nehmotný majetek v tis. Kč

	Budovy, stavby	Starožitnosti, sbírky	Movité věci	Nehmotný majetek	Pozemky	Drobný majetek	Majetek celkem
Účetní hodnota k 1. 1. 2013	239 257	258	34 934	480	98578	598	375215
Přírůstky	60220	0	16996	77	-160	162	77295
Odpisy	10625	0	6289	132	0	242	17288
Účetní hodnota k 31. 12. 2013	252948	258	45641	425	98418	518	434112

Pořizovací cena + oprávky

	Budovy, stavby, haly	Starožitnosti, sbírky	Movité věci	Nehmotný majetek	Pozemky	Drobný majetek	Majetek celkem
Pořizovací cena K 31. 12. 2013	389815	258	84476	2341	98418	2778	579196
Oprávky K 31. 12. 2013	100963	0	93945	1916	0	2260	145084

Nedokončené investice k 31. 12.2013 činily 3 533,- tis. Kč – převážně stavební.

Přírůstky dlouhodobého majetku v roce 2013 činí 75 819 tis. Kč, z toho nejvýznamnější:

- Hala H – 3 loď 25 185 tis. Kč
- Nadstavba haly G 28 928 tis. Kč
- Os. auto 554 tis. Kč
- Rekonst. lisovny E 2 299 tis. Kč
- Tech. linka 16 100 tis. Kč

KAROSERIA a. s. má zřízeno k parcele č. 1738, 1739, 1733/8, 1733/9, 1733/15 kat. území Štýřice, smluvní zástavní právo ve prospěch banky GE Money Bank, a. s. na základě Smluv o zřízení zástavního práva ke krytí případných budoucích pohledávek.

Ve prospěch České spořitelny, a. s. je zřízeno zástavní právo k parcelám 1729/1, 1729/2, 1729/3, 1730/2, 1799/1, 1799/2, 1800, 1801, 1802, 1803, 1733/12, 1733/13, 1733/14, 1733/16, 1804, 1805, 1806a 1809/2, vše v katastrálním území Štýřice.

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

Na nemovitostech – administrativní budově a výrobních halách – je uplatněno zástavní právo ve prospěch GE Money Bank, a. s ke krytí úvěru. Na pozemcích podél oplocení je ve prospěch Brněnských vodáren a kanalizací, a. s. zřízeno

věcné břemeno spočívající v právu strpět uložení vodovodního řadu, vstup a vjezd do ochranného pásma vodovodního řadu. Ostatní pozemky jsou prosté jakéhokoliv zatížení.

Obchodní a jiné závazky v tis. Kč

	31.12.2012	**31. 12. 2013**
Závazky z obchodního styku	23 855 v tom: Mate a.s. 2 998 z investic: 5 396	12 420 Mate a.s. 2 823
Přijaté zálohy	167	451
Ostatní závazky z toho:		
Závazky vůči zaměstnancům	1 442	1 145
Závazky ze sociál. a zdrav. Pojištění	904	697
Povinný podíl ZPS	0	0
Závazek z pojištění majetku	0	0
Závazky z finančního leasingu – se splatností do jednoho roku – se splatností nad jeden rok	 278 0	 0 0
Daňové závazky	688	797
Odložené daňové závazky	8 475	8 127
Časové rozlišení z toho: - spotřeba plynu a vody za prosinec - dohadná položka na ostat. náklady	 762 45	592 Z toho: 562 spotřeba plynu

Oproti roku 2012 se závazky snížily o 11 464 tis. Kč, závazky vůči MATE a.s. jsou postupně spláceny nepravidelnými splátkami
Daňové závazky byly vyrovnány do konce ledna 2014.
Společnost měla závazky v cizích měnách ve výši 158 EUR.

Závazky po lhůtě splatnosti v tis. Kč

	2012	**2013**
Do 30 dnů	7 078	6 355
30 – 90	3 934	2 037
90 – 180	1 716	1 511
180 – 360	2 488	0
Nad 360	0	2 488

Finanční závazky v tis. Kč

Finanční závazky	Splatnost	2012	2013	Úrok %
Úvěry:				
Česká spořitelna a.s.	2017	13 372	10 220	PRIBOR + 2,2
Revolvingový úvěr od GE Money Bank a. s.	neurčeno	13 240	12743	3,39
Dlouhodobý úvěr od CE Money Bank a.s.	2022	0	18 945	PRIBOR +2,30
Střednědobý úvěr od GE Money Bank a. s.	2014	2 087	768	4,21
Revolvingový úvěr od GE Money Bank a. s. oběžné prostředky –pro spol. PULCO a. s.	neurčeno	8 000	8 000	3,39
Dlouhodobý úvěr od ČSOB	2023	8 924	22 500	PRIBOR +1,7
Dlouhodobý úvěr od GE Money Bank a. s.	2027	98 684	92 104	1,95
Půjčka od spol. Mate Slovakia a.s.	2013	28 700	28 700	5,20
Úvěr od ČSOB a.s.	2021	10 525	9 355	PRIBOR +1,7
Závazky z finančního pronájmu:	0		0	

Podmíněné závazky

CA–Leasing EURO, s. r. o. Praha, Hybernská 1009/24, IČ 496 17 044 – žaloba o zaplacení 4. 500. 000, – Kč s příslušenstvím jako bezdůvodného obohacení za prodej pozemků v roce 1995, které byly „historickým majetkem“ města Brna, avšak společnost je nabyla v rámci privatizace při svém vzniku
Soudní jednání probíhá, byla uplatněna námitka promlčení, soud rozhodl ve prospěch žalobce. Obě strany podaly odvolání ke Krajskému soudu v Brně, který je uznal jako důvodná a vrátil věc k prvoinstančnímu soudu k novému projednání.
Žalobce byl soudem požádán o doložení svého nároku, zejména zda se jedná skutečně o „historický majetek“. Soud si vyžádal závazné stanovisko Katastrálního úřadu v Brně k tomu, zda bylo v době prodeje možno skutečnost, že se v případě prodávaných nemovitostí o „historický majetek“, zjistit obvyklým způsobem. Stanovisko Katastrálního úřadu osvědčuje, že společnosti nemohla být skutečnost, že s jedná o „ historický majetek“ známa ani při vynaložení veškeré péče. V červnu 2011 soud rozhodl o povinnosti uhradit částku 4.500.000,- Kč s příslušenstvím ve výši 10 % od 2. 2. 2001 do zaplacení. Jistina byla uhrazena ve věci výše úroků, podáno odvolání k soudu druhého stupně. Soud rozhodl ve prospěch žalobce, úroky byly uhrazeny.
Podána žaloba na odškodnění za způsobenou újmu proti Ministerstvu spravedlnosti a určení vlastnického práva – řízení probíhá.

Rezervy

Společnost nemá důvod pro tvorbu rezerv.

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

Splatná daň

Základ pro výpočet daně z příjmu	22 944 139
Připočitatelné položky	1 083 570
Odpočitatelné položky	25 043 322
Základ daně z příjmu po uplatnění daňové ztráty r.2012	0
Daň z příjmu 19 %	0
Sleva na dani	0
Daň z příjmu splatná	0

Rozhodující odpočitatelnou položkou je přijatá dividenda 17 285 tis. Kč, z připočitatelných položek činí nejvyšší položku 535 tis. Kč rozdíl mezi daňovou a účetní zůstatkovou cenou.

Odložená daň (v Kč)

Položka	**Účetní hodnota**	**Daňová hodnota**	**Rozdíl x sazba daně 19%**
ZC majetku k 31. 12. 2013	327 787 832	285 012 554	8 127 302
Stav odložené daně k 31. 12. 2013			8 127 302
Počáteční stav odložené daně k 1. 1.2013			7 644 971
Rozdíl k zúčtování			482 331
Zúčtováno do nákladů období			482 331
Zúčtováno rozvahově			482 331

Přehled výnosů

Přehled významných výnosů		
druh výnosu	**2013**	2012
601100 tržby za vl.výrobky	29 359	32896
602100 tržby z prodeje služeb-servis	12 640	14367
602400 ekonomický pronájem	37 330	33786
602600 tržby z prodeje služeb-ostatní	10 108	10589
602610 tržby z energií	15 175	13029
665000 výnosy z finanč.majetku	17 285	17285

Oproti roku 2012 byly nižší výnosy z výrobní činnosti a z prodeje služeb – servis zapříčiněn z důvodů níže uvedených, na výši tržeb z ekonomického pronájmu mělo pozitivní dopad uvedení do provozu haly H a haly G a jejich pronájem.

Přehled nákladů

Přehled významných nákladů		
Druh nákladu	2013	2012
501100 spotřeba zákl.mat.a surovin	11 020	18078
501160 aktivace DHM	-10 990	-5314
501400 Spotřeba nakoupených polotovarů	13 341	12877
504400 prodané zboží-nafta	10 550	10857
521020 mzdové náklady	19 805	22 445

Ve spotřebě nákladů došlo v porovnání s rokem 2012 ke snížení ve spotřebě zákl. materiálu a surovin vlivem nižšího objemu výroby negativně ovlivněného ukončením výroby nákladních vozidel Avia. Na základě ukončení výroby vozů Avia v ČR došlo k reorganizaci výrobních činností, v návaznosti došlo k úspoře mzdových nákladů oproti r. 2012 o 2 640 tis. Kč.

Hospodářská a finanční situace v roce 2013 (dle IFRS)

Výnosy	**146 662**
Přidaná hodnota	**58 613**
Hospodářský výsledek	**17 784**

Osobní náklady v tis. Kč

	31. 12. 2012	31. 12. 2013
Mzdové náklady z toho řídící pracovníci	22 445 3 819	19 806 3 769
Náklady na sociální zabezpečení a zdravotní pojištění z toho řídící pracovníci	8 840 1 298	6 925 1 281
Sociální náklady z toho řídící pracovníci	1 4180 153	1 189 182
Osobní náklady zaměstnanců celkem z toho řídící pracovníci	32 703 5 270	27 920 5 232
Odměny členům statutárních orgánů	4 028	1 028
Osobní náklady celkem	36 731	28 948
Počet zaměstnanců z toho řídící pracovníci	86 10	67 10

Společnost poskytuje zaměstnancům příspěvek na penzijní pojištění, kapitálové životní pojištění a na stravování, v roce 2013 dosáhla výše příspěvku :

- penzijní pojištění 492 tis. Kč
- kapitálové životní pojištění 110 tis. Kč
- stravování 715 tis. Kč

Společnost v roce 2013 neposkytla žádné půjčky členům statutárních orgánů nebo vedení. Společnost poskytuje generálnímu řediteli, výrobnímu řediteli, obchodnímu řediteli, vedoucímu střediska správa areálu, vedoucímu střediska prodej vozů a nástaveb a vedoucímu střediska servis automobily ke služebním i soukromým účelům.

Vlastní kapitál – položky v tis. Kč

	31. 12. 2012	31.12.2013
Základní kapitál	210 705	193 905
Rozdíly z přecenění	113 718	155 253
Zákonný rezervní fond	17 250	21 556
Výkup vlastních akcií	-8 506	-3 428
Nerozdělený zisk z minulých let	86 063	99 324
Hospodářský výsledek běžného roku	17 472	17 784

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

V roce 2013 společnost vykupuje vlastní akcie. K 31. 12. 2013 vykoupila 9 606 ks akcií.

Valná hromada dne 23. 5. 2013 rozhodla o snížení kapitálu na výši tis. Kč193 905 a současně schválila další výkup vlastních akcií v rozsahu 5,5 % základního kapitálu. Z fondu společnosti byly zaměstnancům poskytnuty návratné půjčky v celkové výši 221 tis. Kč. Tyto půjčky byly poskytnuty 7 zaměstnancům.

Zisk na akcii (IAS 33)

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

Rok	Čistý zisk	Počet akcií	Zisk na akcii
2012	13 881 000	210 705	**65,88**
2013	17 784 007	193 905	**91,71**

Významné události po rozvahovém dni

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

Návrh na rozdělení zisku za rok 2013 (dle ČÚS v Kč)

Zisk	**21 753 369, 63**
Rezervní fond	**1 087 668,48**
Odměny	**1 500 000,00**
Příspěvek na rekreaci zaměstnancům	**980 000, 00**
Nerozdělený zisk	**18 185 701,15**

Při výše uvedených transakcích nevznikla žádné straně újma.

ZPRACOVATEL ÚČETNÍ ZÁVĚRKY

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

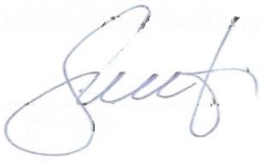


.....

ČESTNÉ PROHLÁŠENÍ OSOBY ZODPOVĚDNÉ ZA VYPRACOVÁNÍ VÝROČNÍ ZPRÁVY ZA ROK 2013

Já, níže podepsaný JUDr. Martin Knoz, generální ředitel společnosti KAROSERIA a. s. , Heršpická 758/13, 656 92 Brno, IČ 46347453 prohlašuji, že účetní závěrka za rok 2013 byla vypracována v souladu s Mezinárodní mi standardy účetního výkaznictví (IFRS) ve znění přijatém EU a veškeré údaje uvedené příloze k výroční zprávě odpovídají skutečnosti a žádné podstatné okolnosti, které by mohly ovlivnit přesné a správné posouzení emitenta a jím vydaných cenných papírů, nebyly vynechány.

V Brně dne 25. 4. 2014



.....

Zpráva nezávislého auditora

o účetní závěrce

společnosti

KAROSERIA a. s.

k 31.12. 2013

Příjemce zprávy : akcionáři společnosti KAROSERIA a.s.

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

Právní forma: akciová společnost

IČO : 463 47 453

Předmět podnikání a zahájení činnosti :
- hostinská činnost
- opravy silničních vozidel
- opravy ostatních dopravních prostředků a pracovních strojů
- klempířství a oprava karoserií
- výroba, obchod a služby neuvedené v přílohách 1 až 3 živnostenského zákona
- zámečnictví, nástrojařství
- činnost účetních poradců, vedení účetnictví, vedení daňové evidence (od 18. června 2013)

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

Ostatní skutečnosti :

Založení společnosti : Akciová společnost byla založena podle § 172 Obchodního zákoníku. Jediným zakladatelem společnosti je Fond národního majetku ČR se sídlem v Praze l, Gorkého náměstí 32, na který přešel majetek státního podniku AVIA ve smyslu § 11 odst. 3, zák. č. 92/1991 Sb., o podmínkách převodu majetku státu na jiné osoby.
V zakladatelské listině, učiněné ve formě notářského zápisu ze dne 29. dubna 1992 bylo rozhodnuto o schválení jejich stanov a jmenování členů představenstva a dozorčí rady.
Změna stanov čl.4 valnou hromadou 31.5.1996.

Řádná valná hromada dne 23. května 2013 schválila snížení základního kapitálu o 16.800.000,- Kč zrušením 16.800 akcií v majetku společnosti.
Nový základní kapitál činí 193.905 kusů kmenových akcií o jmenovité hodnově 1.000,- Kč.

Ověřované období
účetní závěrky : 1.1. 2013 – 31.12. 2013

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

Zpráva o účetní závěrce

Provedla jsem audit přiložené účetní závěrky společnosti KAROSERIA a.s., která se skládá z výkazu finanční pozice k 31. 12. 2013, výkazu zisku a ztráty za rok končící 31. 12. 2013, vlastního kapitálu za rok končící 31. 12. 2013, cash flow za rok končící 31. 12. 2013 a přílohy této účetní závěrky, která obsahuje popis použitých podstatných účetních metod a další vysvětlující informace. Údaje o společnosti KAROSERIA a.s. jsou uvedeny v příloze této účetní závěrky.

Odpovědnost statutárního orgánu účetní jednotky za účetní závěrku

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

Odpovědnost auditora

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

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

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

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

Výrok auditora

Podle mého názoru účetní závěrka podává věrný a poctivý obraz aktiv a pasiv společnosti KAROSERIA a.s. k 31.12. 2013 a nákladů, výnosů, výsledku jejího hospodaření a peněžních toků za rok končící 31. 12. 2013 v souladu s Mezinárodními standardy účetního výkaznictví ve znění přijatém Evropskou unií.

Datum vyhotovení zprávy

V Brně dne : 28. 4. 2014

ING. JOBÁNKOVÁ IVANA AUDITOR, číslo oprávnění 1640 KA ČR

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

Z p r á v a

o vztazích mezi

ovládající osobou, ovládanou osobou a "propojenými osobami"

podle § 66a) zákona č. 513/1991 Sb.

dále jen "Zpráva"

Předkládá : *představenstvo společnosti KAROSERIA a.s.*

Období : *rok 2 0 1 3*

OBSAH

1. Ovládaná osoba

2. Ovládající osoba

3. "Propojené osoby"

4. Rozhodné období

5. Uvedení smluv uzavřených mezi "ovládanou osobou", "ovládající osobou" a "propojenými osobami" uvedenými v článku 3. této Zprávy

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

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

8. Důvěrnost informací

9. Závěr

Představenstvo společnosti KAROSERIA a.s., IČ 46347453, se sídlem 656 92 Brno, Heršpická 758/13, jako statutární orgán ovládané osoby, vypracovalo podle § 66a odst. 9 zákona č. 513/1991 Sb. následující zprávu o vztazích mezi ovládající osobou a společností KAROSERIA a.s. jako ovládanou osobou a „propojenými osobami" (osobami ovládanými stejnou ovládající osobou) za účetní období roku 2013.

(v případě s.r.o. předkládají jednatelé společnosti)

1. Ovládaná osoba

Společnost s obchodní firmou KAROSERIA a.s.

se sídlem na adrese Brno, Heršpická 758/13

IČ: 46 34 74 53

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

(dále "ovládaná osoba").

2. Ovládající osoba

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

a

pan Miroslav Kurka, bytem Havířov - Město, Karvinská 61

jednající ve shodě dle § 66b zákona č. 513/1991 Sb.

(dále "ovládající osoba").

3. "Propojené osoby" - osoby ovládané stejnou ovládající osobou

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

se sídlem na adrese Brno, Heršpická 758/13, PSČ 656 92

IČ: 60 32 11 64

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

(dále "propojená osoba č. 3.1.").

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

se sídlem na adrese Orlová - Lutyně, U Centrumu 751

IČ: 63 32 13 51

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

(dále "propojená osoba č. 3.2.").

3.3. Společnost s obchodní firmou ALMET, a.s.
se sídlem na adrese Ležáky 668 – Hradec Králové
IČ: 46 50 51 56
zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Hradci Králové, oddíl B, vložka 673

(dále ”propojená osoba č. 3.3.”).

3.4. Společnost s obchodní firmou Bělehradská Invest, a.s.
se sídlem na adrese Praha 4 - Nusle, Bělehradská 7/13, PSČ 140 16
IČ: 27 19 33 31
zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Městským soudem v Praze, oddíl B, vložka 9647

(dále ”propojená osoba č. 3.4.”).

3.5. Společnost s obchodní firmou Byty Horníkova,s.r.o.
se sídlem na adrese Brno-Černá Pole ,tř. Kpt. Jaroše 1844/28, PSČ 602 00
IČ: 29 18 32 01
zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Brně,oddíl C, vložka 63877

(dále ”propojená osoba č. 3.5.”).

3.6. Společnost s obchodní firmou Byty Houbalova,s.r.o.
se sídlem na adrese Brno-Černá Pole ,tř. Kpt. Jaroše 1844/28, PSČ 602 00
IČ: 29 30 19 80
zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Brně,oddíl C, vložka 72610

(dále ”propojená osoba č. 3.6.”).

3.7. Společnost s obchodní firmou CONCENTRA a.s.
se sídlem na adrese Orlová-Lutyně, U Centrumu 751, PSČ 735 14
IČ: 60 71 13 02
zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Ostravě, oddíl B, vložka 1796

(dále ”propojená osoba č. 3.7.”).

3.8. Společnost s obchodní firmou České vinařské závody a.s.
se sídlem na adrese Praha 4 - Nusle, Bělehradská čp. 7/13, PSČ 140 16
IČ: 60 19 31 82
zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Městským soudem v Praze, oddíl B, vložka 2357

(dále ”propojená osoba č. 3.8.”).

3.9. Společnost s obchodní firmou ČOV Senica, s.r.o.
se sídlem na adrese Železničná 362/122, Senica 905 01, Slovenská republika
IČ: 46 19 62 00

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

(dále ”propojená osoba č. 3.9.”).

3.10. Společnost s obchodní firmou EA alfa, s.r.o.

se sídlem na adrese Rožnov pod Radhoštěm, 1. máje 823, PSČ 756 61

IČ: 27 77 36 63

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

(dále ”propojená osoba č. 3.10.”).

3.11. Společnost s obchodní firmou EA beta, s.r.o.

se sídlem na adrese Rožnov pod Radhoštěm, 1. máje 823, PSČ 756 61

IČ: 27 77 37 61

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

(dále ”propojená osoba č. 3.11.”).

3.12. Společnost s obchodní firmou EA Invest, spol. s r.o.

se sídlem na adrese Orlová - Lutyně, U Centrumu 751

IČ: 25 39 26 97

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

(dále ”propojená osoba č. 3.12.”).

3.13. Společnost s obchodní firmou ENERGOAQUA, a.s.

se sídlem na adrese Rožnov pod Radhoštěm, 1. máje 823, PSČ 756 61

IČ: 15 50 34 61

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

(dále ”propojená osoba č. 3.13.”).

3.14. Společnost s obchodní firmou ETOMA INVEST spol. s r.o.

se sídlem na adrese Orlová - Lutyně, U Centrumu 751, PSČ 735 14

IČ: 63 46 91 38

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

(dále ”propojená osoba č. 3.14.”).

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

se sídlem na adrese Písek, Lesnická 157, PSČ 397 01

IČ: 46 67 83 36

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

(dále ”propojená osoba č. 3.15.”).

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

se sídlem na adrese Orlová - Lutyně, U Centrumu 751, PSČ 735 14

IČ: 26 82 18 26

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

(dále ”propojená osoba č. 3.16.”).

3.17. Společnost s obchodní firmou Karvinská finanční, a.s.

se sídlem na adrese Orlová - Lutyně, U Centrumu 751, PSČ 735 14

IČ: 45 19 21 46

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

(dále ”propojená osoba č. 3.17.”).

3.18. Společnost s obchodní firmou KDYNIUM a. s.

se sídlem na adrese Kdyně, Nádražní 104, okres Domažlice

IČ: 45 35 72 93

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

(dále ”propojená osoba č. 3.18.”).

3.19. Společnost s obchodní firmou KDYNIUM Service, s.r.o.

se sídlem na adrese Kdyně, Nádražní 723, PSČ 345 06

IČ: 29 12 13 61

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

(dále ”propojená osoba č. 3.19.”).

3.20. Společnost s obchodní firmou LEPOT s.r.o.

se sídlem na adrese Otrokovice, tř. T. Bati 1566, PSČ 765 82

IČ: 60 69 69 58

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

(dále ”propojená osoba č. 3.20.”).

3.21. Společnost s obchodní firmou MA Investment s.r.o.

se sídlem na adrese Otrokovice, tř. Tomáše Bati 332, PSČ 765 02

IČ: 27 68 89 41

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

(dále ”propojená osoba č. 3.21.”).

3.22. Společnost s obchodní firmou MATE, a.s.

se sídlem na adrese Brno, Havránkova 30/11, okres Brno-město, PSČ 619 62

IČ: 46 90 03 22

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

(dále ”propojená osoba č. 3.22.”).

3.23. Společnost s obchodní firmou MATE SLOVAKIA spol. s r.o.

se sídlem na adrese Záruby 6, Bratislava 831 01, Slovenská republika

IČ: 31 44 86 82

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

(dále ”propojená osoba č. 3.23.”).

3.24. Společnost s obchodní firmou MORAVIAKONCERT, s.r.o.

se sídlem na adrese Otrokovice, tř. T. Bati 1566, PSČ 765 82

IČ: 25 57 08 38

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

(dále ”propojená osoba č. 3.24.”).

3.25. Společnost s obchodní firmou Niťárna Česká Třebová s.r.o.

se sídlem na adrese Česká Třebová, Dr. E. Beneše 116, PSČ 560 02

IČ: 64 82 41 36

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

(dále ”propojená osoba č. 3.25.”).

3.26. Společnost s obchodní firmou NOPASS a.s.

se sídlem na adrese Orlová - Lutyně, U Centrumu 751, PSČ 735 14

IČ: 63 21 71 71

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

(dále ”propojená osoba č. 3.26.”).

3.27. Společnost s obchodní firmou OTAVAN Třeboň a.s.

se sídlem na adrese Třeboň, Nádražní 641, PSČ 379 20

IČ: 13 50 30 31

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

(dále ”propojená osoba č. 3.27.”).

3.28. Společnost s obchodní firmou OTAVAN BG EOOD

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

statist. IČ: 119 645 610

(dále ”propojená osoba č. 3.28.”).

3.29. Společnost s obchodní firmou Pavlovín, spol. s r.o.

se sídlem na adrese Velké Pavlovice, Hlavní 666/2, PSČ 691 06

IČ: 63 48 46 33

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

(dále ”propojená osoba č. 3.29.”).

3.30. Společnost s obchodní firmou PRIMONA, a.s.

se sídlem na adrese Česká Třebová, Dr. E. Beneše 125, PSČ 560 81

IČ: 00 17 41 81

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

(dále ”propojená osoba č. 3.30.”).

3.31. Společnost s obchodní firmou PROSPERITA Energy, a.s..

se sídlem na adrese Praha 10-Hostivař, V Chotejně 1307/9, PSČ 102 00

IČ: 02 38 91 69

zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Městským soudem v Praze, oddíl B, vložka 194 77

(dále ”propojená osoba č. 3.31.”).

3.32. Společnost s obchodní firmou PROSPERITA finance, s.r.o.

se sídlem na adrese Ostrava – Moravská Ostrava, Nádražní 213/10, PSČ 702 00

IČ: 29 38 81 63

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

(dále ”propojená osoba č. 3.32.”).

3.33. Společnost s obchodní firmou PROSPERITA holding, a.s.

se sídlem na adrese Ostrava - Moravská Ostrava, Nádražní 213/10, PSČ 702 00

IČ: 25 82 01 92

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

(dále ”propojená osoba č. 3.33.”).

3.34. Společnost s obchodní firmou PROSPERITA investiční společnost, a.s.

se sídlem na adrese Ostrava - Moravská Ostrava, Nádražní 213/10 C, PSČ 702 00

IČ: 26 85 77 91

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

(dále ”propojená osoba č. 3.34.”).

3.35. Společnost s obchodní firmou PROTON, spol. s r.o.

se sídlem na adrese Praha - Nové Město, Spálená 108/51, PSČ 110 00

IČ: 63 48 83 88

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

(dále ”propojená osoba č. 3.35.”).

3.36. Společnost s obchodní firmou PRŮMYSLOVÁ ČOV, a.s.

se sídlem na adrese Otrokovice, Objízdná 1576, okres Zlín, PSČ 765 02

IČ: 25 34 26 65

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

(dále ”propojená osoba č. 3.36.”).

3.37.Společnost s obchodní firmou PULCO,a.s.

se sídlem na adrese Brno, Heršpická 13, PSČ 656 92

IČ: 26 27 98 43

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

(dále ”propojená osoba č. 3.37.”).

3.38. Společnost s obchodní firmou Rybářství Přerov, a.s.

se sídlem na adrese Přerov, gen. Štefánika 5

IČ: 47 67 57 56

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

(dále ”propojená osoba č. 3.38.”).

3.39. Společnost s obchodní firmou S.P.M.B. a.s.

se sídlem na adrese Brno, Řípská 1142/20, okres Brno-město, PSČ 627 00

IČ: 46 34 71 78

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

(dále ”propojená osoba č. 3.39.”).

3.40. Společnost s obchodní firmou TESLA KARLÍN, a.s.

se sídlem na adrese Praha 10, V Chotejně 9/1307, PSČ 102 00

IČ: 45 27 37 58

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

(dále ”propojená osoba č. 3.40.”).

3.41. Společnost s obchodní firmou TK GALVANOSERVIS s.r.o.

se sídlem na adrese Praha 10, V Chotejně 9/1307, PSČ 102 00

IČ: 25 60 87 38

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

(dále ”propojená osoba č. 3.41.”).

3.42. Společnost s obchodní firmou TOMA, a.s.

se sídlem na adrese tř. Tomáše Bati 1566, 765 02 Otrokovice

IČ: 18 15 28 13

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

(dále ”propojená osoba č. 3.42.”).

3.43. Společnost s obchodní firmou TOMA odpady, s.r.o.

se sídlem na adrese Otrokovice, tř. Tomáše Bati 1566, PSČ 765 02

IČ: 28 30 63 76

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

(dále ”propojená osoba č. 3.43.”).

3.44. Společnost s obchodní firmou TOMA rezidenční Kroměříž, s.r.o.

se sídlem na adrese Otrokovice, tř. Tomáše Bati 1566, PSČ 765 82

IČ: 28 33 30 12

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

(dále ”propojená osoba č. 3.44.”).

3.45. Společnost s obchodní firmou TOMA rezidenční Prostějov, s.r.o..

se sídlem na adrese Otrokovice, tř. Tomáše Bati 1566, PSČ 765 02

IČ: 27 72 82 69

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

(dále ”propojená osoba č. 3.45.”).

3.46. Společnost s obchodní firmou TOMA úverová a leasingová, a.s.

se sídlem na adrese Májová 1319, Čadca 022 01, Slovenská republika

IČ: 36 66 40 90

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

(dále ”propojená osoba č. 3.46.”).

3.47. Společnost s obchodní firmou TZP, a.s.

se sídlem na adrese Hlinsko, Třebízského 92, PSČ 539 01

IČ: 48 17 15 81

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

(dále ”propojená osoba č. 3.47.”).

3.48. Společnost s obchodní firmou Vinice Vnorovy, s.r.o.

se sídlem na adrese Velké Pavlovice, Hlavní 666, PSČ 691 06

IČ: 29 29 11 51

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

(dále ”propojená osoba č. 3.48.”).

3.49. Společnost s obchodní firmou VINIUM a.s.

se sídlem na adrese Velké Pavlovice, Hlavní 666, okres Břeclav, PSČ 691 06

IČ: 46 90 01 95

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

(dále ”propojená osoba č. 3.49.”).

3.50. Společnost s obchodní firmou VINIUM Pezinok, s.r.o.

se sídlem na adrese Zámocká 30, Bratislava 811 01, Slovenská republika

IČ: 35 86 83 17

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

(dále ”propojená osoba č. 3.50.”).

3.51. Společnost s obchodní firmou Víno Hodonín, s.r.o.

se sídlem na adrese Hodonín, Národní třída 267/16, PSČ 695 01

IČ: 26 76 88 28

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

(dále ”propojená osoba č. 3.51.”).

3.52. Společnost s obchodní firmou VOS a.s.

se sídlem na adrese Písek, Nádražní 732, PSČ 397 01

IČ: 46 67 80 34

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

(dále ”propojená osoba č. 3.52.”).

4. Rozhodné období

Tato Zpráva je zpracována za poslední účetní období tj. za období od 1. ledna 2013 do 31. prosince 2013.

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

5.1. Smlouvy mezi „ovládanou osobou“ a „ovládající osobou“:
Mezi „ovládanou osobou“ a „ovládající osobou“ nebyly uzavřeny žádné smlouvy.

5.2. Smlouvy mezi „ovládanou osobou“ a „propojenými osobami“:
Přehled smluvních vztahů je uveden v příloze. Z uzavřených smluv nevznikla ovládané osobě újma.

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

V rozhodném období od 1.1.2013 do 31.12.2013 nebyly v zájmu „ovládající osoby“, případně v zájmu „propojených osob“ uvedených v článku 3. této Zprávy učiněny „ovládanou osobou“ žádné jiné právní úkony podléhající uveřejnění podle § 66a odst. 9 zákona č. 513/1991 Sb.

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

V rozhodném období od 1.1.2013 do 31.12.2013 nebyla v zájmu nebo na popud „ovládající osoby“, případně v zájmu nebo na popud „propojených osob“ uvedených v článku 3. této Zprávy přijata ani uskutečněna „ ovládanou osobou“ žádná opatření podléhající uveřejnění podle § 66a odst. 9 zákona

č. 513/1991 Sb.

8. Důvěrnost informací

9. Závěr

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

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

9.3. Tato Zpráva byla zpracována statutárním orgánem "ovládané osoby", společnosti KAROSERIA a.s. dne 14.3.2014

9.4. Schváleno na zasedání představenstva společnosti KAROSERIA a.s. dne 28.3.2014.

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 v roce 2013

název společnosti,IČO	Z/O zhotovitel/	popis transakce	počet transakcí	objem transakcí bez DPH	objem transakcí s DPH	výše neuhrazených záv./pohl. k 31.12.2013	účet
CONCENTRA, a.s . 60711302	Z	služby	66	331 387,66	394 432,26	19 619,25	321 100,00
AKB CZECH s.r.o. 60321164	Z	sml. O dílo - rek. Vrát.	2	184 441,00		7 777,00	311 100,00
	Z	rám sml.- údržba	10	819 544,54	971 157,40	75 239,00	321 100,00
	O	mandátní sml.- ved. Úč.	9	60 000,00	72 600,00		
	O	úroky	10	5 102,00	5 102,00		
	O	služby	3	4 330,00	5 239,00		
ALMET, a.s. 46505156	O	prodej mat.	1	30 570,00	36 990,00		
České vinařské závody a.s.	O	pronájem	1	2 800,00	3 388,00		
60193182		zboží	1	15 000,00	18 150,00		
ENERGOAQUA,a.s. 15503461		dividendy	1	17 284 600,00			
KDYNIUM a.s. 45357293	O	pronájem	2	3 600,00	4 356,00		
MATE, a.s.	O	sml. O prove. Díla	14	46980,72	56846,00	2787346,33	321100,00
	Z	sml.o nájmu neb. Prostor	27	66270,81		1900,00	311100
	Z	sml o provedení díla	14	1 424 563,90			
MATE SLOVAKIA splo.s r.o.	O	zboží	69	1 481 582,75		137 215,04	321 100
31448682	Z	úroky	36	1 627 515,04		16 654,00	311 100
Niťárna Česká Třebová s r.o.	O	služba	1	9 757,00	11 806,00		
64824136							
OTAVAN Třeboň a.s. 13503031	O	pronájem neb.prostor	5	9 600,00	11 616,00	2 178,00	311 100,00
Pavlovín, spol. s r.o. 63484633	O	prodej materiálu	4	8 808,71	10 658,00		
	Z	obč. - víno	1	19 118,00			
S.P.M.B. a.s. 46347178	Z	prodej DHM	3	17 500,00		54 450,00	311 100
	Z	stav. Práce dle obj.	1	28 214,00			
	O	služba	2	59 728,00	72 271,00		
	O	prodej mat.	3	74 367,00	89 984,00		
	O	mandátní smlouva - účet. 11		4 950 000,00	598 950,00		
TESLA KARLÍN, a.s. 45273758	O	pronájem	1	2 800,00	3 388,00		
TK GALVANOSERVIS s.r.o.	O	zboží	1	5 750,00	6 958,00		
25608738	O	služba	1	25 500,00	30 855,00		
TOMA odpady, s.r.o.	Z	služba	1	26 400,00	31 944,00		
28306376							
VINIUM a.s. 46900195	Z	obč. víno	1	15 536,00		951 582,00	311 100
	O	pronájem mov. Věcí	1	63 800,00	77 198,00		
	O	služba	12	810 347,00	980 521,00		
PULCO, a.s.	O	energie					
		nájem					
		majetek					
		úroky z úvěru					
		nafta					
		ostatní					
	ceelken		224	14 570 562,92		1 963 040,--	311 100
	Z	zám. dílna					
		lisovna					
		lakovna					
	celkem		201	18 103 597,--		27 950,--	321 100

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

Zpráva nezávislého auditora

o ověření zprávy o vztazích mezi propojenými osobami

společnosti

KAROSERIA a. s.

k 31.12. 2013

Příjemce zprávy : akcionáři společnosti KAROSERIA a.s.

Ověřila jsem věcnou správnost údajů, uvedených ve zprávě o vztazích mezi propojenými osobami, společnosti KAROSERIA a.s. za rok končící 31.12. 2013. Za sestavení této zprávy o vztazích je zodpovědný statutární orgán společnosti KAROSERIA a.s. Mým úkolem je vydat na základě provedeného ověření stanovisko k této zprávě o vztazích.

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

Na základě mého ověření jsem nezjistila žádné skutečnosti, které by mne vedly k domněnce, že zpráva o vztazích mezi propojenými osobami společnosti KAROSERIA a.s. za rok končící 31.12. 2013 obsahuje významné (materiální) věcné nesprávnosti.

Datum vyhotovení zprávy

V Brně dne : 28. 4. 2014

ING. JOBÁNKOVÁ IVANA KA ČR AUDITOR, číslo oprávnění 1640

.....

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

VIII. ZPRÁVA PŘEDSTAVENSTVA O ČINNOSTI AKCIOVÉ SPOLEČNOSTI V ROCE 2013 A O STAVU JEJÍHO MAJETKU

HODNOCENÍ PODNIKATELSKÉ ČINNOSTI

Vedení společnosti byly uloženy představenstvem pro rok 2013 následující úkoly:

1. **Zajistit dosažení zisku v minimální výši 17 194 tis. Kč před zdaněním.**
   Úkol byl splněn. Byl dosažen zisk ve výši 18 266 tis. Kč dle IFRS
2. **Výstavba třetí etapy průmyslové haly II. o výměře 1400 m².**
   Úkol byl splněn. Investice byla dokončena.
3. **Udržet stabilní finanční situaci společnosti.**
   Stabilní finanční situace se podařila udržet.
4. **Případné volné finanční prostředky investovat s vyšší ziskovostí než je úrok z úvěrů.**
   Volné prostředky společnosti nebyly investovány.

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

V roce 2013 se podařilo splnit plánované cíle
- zisk
- opravy a investice

Obchodní a výrobní činnost zaznamenala útlum vlivem ukončení výroby vozidel AVIA bez náhrady. Tímto bylo ukončeno zastoupení této značky naší společností na tuzemském trhu. Tato skutečnost měla rozhodující vliv na efektivnost výroby užitkových nástaveb pro nákladní vozidla. Z důvodu ukončení technické způsobilosti mokré lakovny byla její činnost ukončena.

STAV MAJEKU SPOLEČNOSTI

Dle ČÚS KAROSERIA a.s. v roce 2013 vytvořila zisk po zdanění ve výši 21 753 369,63 Kč a tento hospodářský výsledek bude dále rozdělen valnou hromadou k užití. Dle výsledků IFSR společnost dosáhla zisku po zdanění ve výši tis. Kč 17 784.
Základní kapitál společnosti byl v roce 2013 snížen a činí 193 905 tis. Kč. Během roku 2013 KAROSERIA a.s. vykupovala, na základě rozhodnutí VH z 3.6.2011 a z 23. 5. 2013, vlastní akcie a do konce roku 2013 vykoupila 9 606 kusů akcií v pořizovací hodnotě 11 722 tis. Kč, jmenovitá hodnota činí 9 606 tis. Kč.
Vlastní kapitál dle IFRS činí k 31.12.2013 484 394 tis. Kč, tj. nárůst oproti roku 2012 o 11,8 %.

PODNIKATELSKÝ ZÁMĚR NA ROK 2014

Vedení společnosti byly uloženy představenstvem pro rok 2013 následující úkoly:

1. Zajistit dosažení zisku v minimální výši 17 999 tis. Kč.
2. Výstavba a úprava haly B pro speciální vývoj zák. , výstavba průmyslové haly 3500 m².
3. Udržet stabilní platební situaci společnosti.
4. Další zefektivnění správy areálu ve spolupráci s dceřinou společností AKB CZECH s.r.o.
5. Rozvoj servisu nákladních vozidel a prodej manipulační techniky zn. Toyota.

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

Finanční krize se opakovaně projevuje i v průběhu roku 2013, zejména v úbytku výrobních a obchodních zakázek v oblasti nástaveb na užitková vozidla a prodeji podvozků z důvodu ukončení výroby nákladních vozidel AVIA. V zámečnické činnosti se společnost zaměřila na svařování konstrukcí a dílů.

Management společnosti přijal souhrnné opatření, kdy měl pro rok 2014 zajistit dostatek zakázek s manipulační technikou a servisní činností pro splnění plánu společnosti .
Představenstvo společnosti vidí možnosti navýšení obratu společnosti pro rok 2014 rovněž v posílení obchodní činnosti manipulační techniky a dále zejména v úpravě a výstavbě ploch pro komerční pronájem.

IX. TEXTOVÁ ČÁST VÝROČNÍ ZPRÁVY

ÚDAJE O EMITENTOVI

Obchodní firma:	**KAROSERIA a. s.**
Sídlo společnosti:	Heršpická 758/13, Brno, 656 92
Telefon:	543528111
Den vzniku:	30. 4. 1992
IČ:	46347453
Právní předpis pro založení:	společnost byla založena dle práva České republiky – zákon č. 513/1991 Sb.
Právní forma emitenta:	akciová společnost
Právní předpisy, kterými se emitent řídí:	právní předpisy České republiky, zejména: - *zákon č. 513/ 1991 Sb. obchodní zákoník ve znění pozdějších předpisů ve znění pozdějších předpisů*
Druh, forma a podoba cenného papíru:	zaknihovaná kmenová na majitele
Základní kapitál:	193 905 000, – Kč od založení společnosti nedošlo ke změně základního kapitálu
Společnost vydala:	193 905 ks akcií na majitele o jmenovité hodnotě 1 000,- Kč
ISIN:	CS 0005032150
Počet emitovaných, upsaných a dosud nesplacených akcií:	žádné
Částka všech převoditelných cenných papírů, vyměnitelných cenných papírů nebo cenných papírů s opčními listy, s uvedením podmínek:	0
Obchodování s akciemi společnosti:	byla vydána jediná emise akcií , která se obchoduje na – RM – Systém. Neobchoduje se na zahraničních trzích.
Dluhopisy:	společnost neemitovala dluhopisy

KODEX ŘÍZENÍ

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

INFORMACE DLE ZÁKONA O PODNIKÁNÍ NA KAPITÁLOVÉM TRHU

Informace požadované ke zveřejnění dle § 118, odst. 4, písm. g) až i) a k) jsou obsaženy v textové části výroční zprávy a individuální účetní závěrce.

Informace požadovaná ke zveřejnění dle § 118, odst. 4, písm. b):
Vnitřní kontrolu emitent řeší ve své organizační směrnici SM-061 Kontrolní systém společnosti KAROSERIA a.s.. Rizikům ve vztahu k účetnímu výkaznictví emitent předchází důsledným plněním povinností stanovených zákonem o účetnictví (vnitropodnikově upraveno organizační směrnicí SM-047 – Směrnice o účetnictví). Stejný postup je uplatňován v dceřiných společnostech MATE, a.s. a PULCO, a.s.
Účelem směrnice o kontrolním systému společnosti je stanovení jednotné kontrolní metody a postupy předběžné, průběžné a následné kontroly a interního auditu včetně konkrétní odpovědnosti vedoucích zaměstnanců. Kontrolní systém je nedílnou součástí systému řízení. Získává objektivní informace o tom, zda jednotlivé úseky a jimi řízená střediska postupují v souladu s obecně závaznými právními normami a vnitřními předpisy a zda uskutečňují operace hospodárně, efektivně a účelně. Kontroly zajišťuje vnitřní kontrolní systém společnosti. Za funkčnost vnitřního kontrolního systému společnosti je odpovědný generální ředitel společnosti. Ten může přenést část svých pravomocí na podřízené vedoucí zaměstnance. V rámci vnitřního kontrolního systému pak kontroluje, jakým způsobem tito zaměstnanci zabezpečují plnění svěřených úkolů. Jedná se o řídící kontrolu, která tvoří nedílnou součást vnitřního řízení organizace. Kromě řídící kontroly prováděné vedoucími zaměstnanci může vedoucí organizace pověřit zaměstnance k provádění kontroly v rámci řízení, který bude provádět zejména následné řídící kontroly, včetně hodnocení vnitřního kontrolního systému společnosti, přezkoumání a vyhodnocování vybraných finančních operací dle pokynu vedoucích zaměstnanců. Hlavní účetní je vždy zaměstnanec společnosti, který je spoluodpovědný za vedení účetnictví společnosti. Zajišťuje správnost zaúčtování účetních případů na příslušné účty, a aby bylo účtováno o stavu a pohybu majetku a jiných aktiv, závazků a pasiv, dále o nákladech a výnosech a o výsledku hospodaření, ověření rozsahu oprávnění příkazce operace a správce prostředků a porovnání jejich podpisů s podpisovými vzory.
Pravidla předcházení rizikům ve vztahu k účetnímu výkaznictví jsou konkretizována směrnicí, která stanoví konkrétní odpovědnost za řádné vedení účetnictví společnosti a to rozsahem a způsobem stanoveným v ZÚ a IFRS. Stanoví osoby odpovědné za vystavení, kontrolu a schválení účetních dokladů, vedení účetních zápisů a knih, dále závazný postup schvalování účetních dokladů ve společnosti a jejich evidenci a označování.

Informace požadovaná ke zveřejnění dle § 118, odst. 4, písm. c):
Statutárním orgánem společnosti je představenstvo, které řídí činnost společnosti a jedná jejím jménem. Představenstvo rozhoduje o všech záležitostech společnosti, pokud nejsou obchodním zákoníkem nebo stanovami vymezeny do působnosti valné hromady nebo dozorčí rady. Při své činnosti se řídí obecně závaznými právními předpisy, stanovami společnosti a usneseními valné hromady. Konkrétní povinnosti a práva představenstva společnosti jsou dána stanovami společnosti – čl. 15 až 20.

Článek 15

Působnost představenstva

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

n) schvalovat auditora účetní závěrky společnosti,

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

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

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

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

Článek 16

Složení a funkční období představenstva

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

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

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

7. Členové představenstva volí svého předsedu a místopředsedu.

Článek 17

Svolání a zasedání představenstva

1. Představenstvo zasedá nejméně jednou za tři měsíce.

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

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

4. Zasedání představenstva se koná obvykle v sídle společnosti.

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

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

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

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

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

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

Článek 18

Rozhodování představenstva

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

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

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

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

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

Článek 19

Práva a povinnosti členů představenstva

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

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

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

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

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

Článek 20

Jednání a podepisování za společnost

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

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

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

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

Představenstvo má podle stanov tři členy, kteří jsou voleni a odvoláváni valnou hromadou společnosti. Funkční období je pět let. Opětovná volba člena je možná. Členové volí předsedu a místopředsedu.
Dozorčím orgánem je dozorčí rada, která dohlíží na výkon působnosti představenstva a uskutečňování podnikatelské činnosti. Podle stanov se skládá ze tří členů, kteří jsou voleni a odvoláváni valnou hromadou a jejich opětovná volba je možná. Funkční období jednotlivých členů je pět let. Práva a povinnosti dozorčí rady jsou dána stanovami – čl. 21až 25.

Článek 21

Působnost dozorčí rady

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

2. Dozorčí radě přísluší zejména :

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

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

   c) přezkoumávat výsledky hospodaření v průběhu roku,

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

Článek 22

Složení a funkční období dozorčí rady

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

Článek 23

Svolávání a zasedání dozorčí rady

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

Článek 24

Rozhodování dozorčí rady

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

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

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

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

Článek 25

Práva a povinnosti členů dozorčí rady

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

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

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

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

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

Valná hromada společnosti konaná dne 23.5.2013 nezvolila členy výboru pro audit. Dle ustanovení §§ 44 odst. 3 zákona č. 93/2009 Sb. o auditorech vykonává v tomto případě činnost výboru pro audit dozorčí rada společnosti.

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

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

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

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

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

- Akcionář se zúčastňuje valné hromady osobně nebo v zastoupení

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

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

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

  a) Obchodní firmu a sídlo společnosti,

  b) místo, datum a hodinu konání valné hromady,

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

  d) pořad jednání valné hromady,

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

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

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

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

  i) Další náležitosti stanovené stanovami společnosti a právními předpisy

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

- Do působnosti valné hromady náleží:

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

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

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

d) volba a odvolání členů představenstva,

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

p) řešení sporů mezi orgány společnosti,

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

- Akcionář nemůže vykonávat hlasovací právo:

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

b) rozhoduje-li valná hromada o jeho nepeněžitém vkladu

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

d) v jiných případech stanovených zákonem.

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

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

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

Emitent nemá informace ke zveřejnění, týkající se:

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

PŘEDMĚT PODNIKÁNÍ

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

Hlavní trhy

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

ORGANIZAČNÍ STRUKTURA

Popis skupiny a postavení emitenta ve skupině

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

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

Ovládající osoba :

Ing. Miroslav Kurka, bytem Praha 4 – Nusle, Bělehradská 7/13
pan Miroslav Kurka, bytem Havířov–Město, Karvinská 61
jednající ve shodě dle § 66b zákona č. 513/1991 Sb.

Ovládané osoby:

1) AKB CZECH s. r. o. , se sídlem Brno, Heršpická 758/13
2) AKCIA TRADE, spol. s r. o. , se sídlem Orlová–Lutyně, U Centrumu 751
3) ALMET, a. s. , se sídlem Ležáky 668 – Hradec Králové
4) PROSPERITA Energy a.s., IČ02389169
5) Bělehradská Invest, a. s. se sídlem v Praze 4, Nusle, Bělehradská 7/13, PSČ 140 16
6) CONCENTRA a. s. , se sídlem Orlová–Lutyně, U Centrumu 751, PSČ 735 14
7) České vinařské závody a.s., se sídlem Praha 4, Nusle, Bělehradská 13, PSČ 140 16
8) ČOV Senice, s.r.o., Senica, Železničná 362/122
9) Byty Horníkova, s.r.o., IČ 29183201
10) Byty Houbalova, s.r.o., IČ 29301980
11) EA alfa, s. r. o. se sídlem Rožnov pod Radhoštěm, 1. máje 823, PSČ 756 61
12) EA beta, s. r. o. se sídlem Rožnov pod Radhoštěm, 1. máje 823, PSČ 756 61
13) EA Invest, spol. s r. o. , se sídlem Orlová–Lutyně, U Centrumu 751
14) ENERGOAQUA, a. s. , se sídlem Rožnov pod Radhoštěm, 1. máje 823, ČR

15) ETOMA INVEST spol. s r. o. , se sídlem Orlová–Lutyně, U Centrumu 751, PSČ 735 14
16) HIKOR Písek, a. s. , se sídlem Písek, Lesnická 157
17) Pavlovín, spol. s r.o., Velké Pavlovice, Hlavní 666/2
18) HSP CZ s. r. o. , se sídlem Orlová–Lutyně, U Centrumu 751, PSČ 735 14
19) KAROSERIA a. s. , se sídlem Brno, Heršpická 758/13
20) Karvinská finanční, a. s. , se sídlem Orlová – Lutyně, U Centrumu 751, PSČ 735 14
21) KDYNIUM a. s. , se sídlem Kdyně, Nádražní 104, okres Domažlice, PSČ 345 06
22) KDYNIUM Service, s.r.o. se sídlem Kdyně, Nádražní 104, okres Domažlice, PSČ 345 05
23) LEPOT s. r. o. se sídlem Otrokovice, tř. T. Bati 1566
24) MA Investment s. r. o se sídlem Kroměříž, 1. máje 532, PSČ 767 01
25) MATE, a. s. , se sídlem Brno, Havránkova 11
26) MATE SLOVAKIA SPOL. s r. o. , se sídlem Bratislava, Záruby 6, PSČ 831 01
27) MORAVIAKONCERT, s. r. o. se sídlem Otrokovice, tř. T. Bati 1566
28) Niťárna Česká Třebová s. r. o. , Česká Třebová, Dr. Beneše 125, PSČ 560 81 , okres Ústí n. Orlicí
29) NOPASS a. s. , se sídlem Nová Paka, Partyzánská 78, PSČ 509 01
30) OTAVAN Třeboň a. s. , se sídlem Třeboň, Nádražní 641
31) OTAVAN BG OOD se sídlem Sliven, ul. Sergej Rumjancev č. 4
32) PRIMONA, a. s. se sídlem Česká Třebová, Dr. E. Beneše 125, 560 81
33) PROSPERITA finance, s.r.o. Ostrava, Moravská Ostrava, Nádražní 213/10, PSČ 702 00
34) PROSPERITA holding, a. s. , se sídlem Ostrava - Mor. Ostrava, Nádražní 213/10, PSČ 702 00
35) PROSPERITA investiční společnost, a. s. , se sídlem Ostarva- Mor. Ostrava, Nádražní 213/10, PSČ 702 00
36) PROTON, spol. s r. o. se sídlem Zlín, Kvítková 80, PSČ 760 01
37) PRŮMYSLOVÁ ČOV, a. s. , se sídlem Otrokovice, Objízdná 1576, PSČ 765 02, okres Zlín
38) PULCO, a. s. , se sídlem v Brně, Heršpická 13, PSČ 656 92
39) Rybářství Přerov, a. s. , se sídlem v Přerově, gen Štefánika 5
40) S. P. M. B. a. s. se sídlem Brno, Řípská 1142/20, okres Brno–město
41) TESLA KARLÍN, a. s. , se sídlem Praha 10, V Chotejně 9
42) TK GALVANOSERVIS s. r. o. se sídlem v Praze, V Chotejně 9/1307, PSČ 102 00
43) TOMA, a. s. , se sídlem Otrokovice, tř. T. Bati 1566, PSČ 765 82, okres Zlín
44) TOMA Odpady, s. r. o. , se sídlem Otrokovice, tř. T. Bati 1566, PSČ 765 82, okres Zlín
45) TOMA úvěrová a leasingová, a. s. se sídlem Čadca, Májová 1319, PSČ 022 01
46) TOMA rezidenční Prostějov, s. r. o. se sídlem Otrokovice, tř. Tomáše Bati 1566, PSČ : 765 82
47) TOMA rezidenční Kroměříž, s. r. o. se sídlem Otrokovice, tř. Tomáše Bati 1566, PSČ : 765 82
48) TZP, a. s. , se sídlem Hlinsko, Třebízského 92, PSČ 539 01
49) Vinice Vnorovy,s.r.o. Velké Pavlovice, Hlavní 666, PSČ 691 06
50) VINIUM a. s. , se sídlem na adrese Velké Pavlovice, Hlavní 666, PSČ 691 06
51) VINIUM Pezinok, s. r. o. , se sídlem na adrese Bratislava, Zámocká 30, PSČ 811 01, Slovenská republika
52) VOS a. s. , se sídlem Písek, Nádražní 732
53) Víno Hodonín s. r. o. se sídlem Hodonín, Národní třída 16, PSČ 695 01

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

Společnost	***Majetková účast v %*** ***Rok 2012***	***Majetková účast v %*** ***Rok 2013***
AKB CZECH s. r. o. *Heršpická 758/13, 656 92 Brno, IČ 60321164* *Předmět podnikání: zprostředkování prodeje a prodej*	*83*	*83*
MATE, a. s. *Havránkova 11, 619 62 Brno, IČ 46900322* *Předmět podnikání: výroba motor. vozidel, opravy silničních vozidel, opravy ostatních dopravních prostředků.*	*68,998*	*68,998*
PULCO a. s. *Heršpická 13, 656 92 Brno* *Předmět podnikání: povrchové úpravy a svařování kovů*	*100*	*100*

PŘEHLED PODNIKÁNÍ

Hlavní činnosti

KAROSERIA a. s. je výrobní a obchodní společností, která je významným subjektem regionálního trhu Jihomoravského kraje v prodeji nákladních vozidel, jejich servisu a výroby nástaveb na nákladní vozy. Společnost se dále zabývá pronájmem vlastních nemovitostí a prodejem manipulační techniky.

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

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

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

Nové významné produkty a služby

Společnost KAROSERIA a. s. nemá s výjimkou výroby nástaveb na nákladní vozidla významné vlastní výrobky, vyrábí a poskytuje služby na základě objednávek jednotlivých zákazníků.

V roce 2013 realizována dostavba výrobních a skladových hal pro potřeby nájemců.

Společnost MATE a. s.
Ve výrobní činnosti pro rok 2013 společnost nadále spolupracovala se společností KAROSERIA a. s. Skupina nemovitého majetku byla rozšířena o dokončené skladové haly v Rosicích u Brna , které byly následně pronajaty.

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

AKB CZECH s. r. o. společnost zajišťuje práce při údržbě areálů společností KAROSERIA a.s.., MATE, a.s., AKB Czech, s.r.o., S.P.M.B.

NEMOVITOSTI, STROJE A ZAŘÍZENÍ

Investice

Hlavní investice probíhající a ukončené v roce 2013

Název investice	Pořizovací cena v tis. Kč	Umístění	Skupina Způsob financování v tis. Kč	Mateřská společnost Způsob financování v tis. Kč
Stroje a zařízení, dopravní prostředky z toho mateřská společnost	0 0	tuzemsko	vl. zdroje 0 půjčka 0	vl. zdroje 0 půjčka 0
Budovy, haly, stavby celkem (rekonstrukce, obnova) Z toho: - dokončení výstavby nové haly (skladovací prostory pro nájemce) - nádstavba administrativní budovy - rekonstrukce výrobní haly (prostory svařovny) Ostatní celkem - rekonstrukce budov – pronájem - rekonstrukce hromosvodů - rekonstrukce zpevněných ploch - rekonstrukce topení a el. přípojek z toho mateřská společnost	62 905 27 000 27 200 1 266 7 439 56 412	tuzemsko	vlastní zdroje 12 789 půjčka 50 116	vlastní zdroje 6 296 půjčka 0 úvěr 50 116
Drobný dlouhodobý majetek z toho mateřská společnost	239 0	tuzemsko	Vlastní zdroje	Vlastní zdroje

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

Investice	Společnost KAROSERIA a. s. Plánovaná výše investice v roce	
	2014	
	tis. Kč	Očekávané zdroje financování
Stavební v tis. Kč	15 000	vl. zdroje – 5000 tis.Kč úvěr – 10 000 tis. Kč
Strojní v tis. Kč	200	Vlastní zdroje

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

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

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

KAROSERIA a. s. :

Mezi důležité strojní vybavení patří:
- ohraňovací lis TRUMA BEND 5230 PST494
- nůžky hydraulické CNC H6M4013 CE
- vysokotlaký vodní paprsek PST491 (prodej 16.4.2013)
- TruPunch 3000 vysekávací stroj na plechy
- TruPunch 5000 vysekávací stroj na plechy
- lakovací technologická linka PST 514

Všechny uvedené stroje využívá PULCO a.s. na základě nájemní smlouvy.
PULCO, a. s.
Nevlastní žádný nemovitý majetek. Technologickou linku pro povrchovou úpravu práškovými barvami včetně chemické předúpravy prodala v průběhu roku 2013 spol. KAROSERIA a.s., která ji v současné době společnosti PULCO, a.s. pronajímá.

KAROSERIA a. s.
KAROSERIA a. s. má zřízeno k parcele č. 1738, 1739, 1733/8, 1733/9, 1733/15 kat. území Štýřice, smluvní zástavní právo ve prospěch banky GE Money Bank, a. s. na základě Smluv o zřízení zástavního práva ke krytí případných budoucích pohledávek.

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

Ve prospěch ČSOB a.s. je zřízeno zástavní právo k parcelám 1698/4, 10, 1699/2, 1733/2, 1733/4 a k budovám na parcelách 1733/2 a 1733/4,1733/12, 1733/13, 1733/14, 1733/16 vše v katastrálním území Štýřice na základě Smluv o zřízení zástavního práva k úvěru poskytnutému na výstavbu provozní hala II.

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

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

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

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

Plánovaná významná hmotná dlouhodobá aktiva

Společnost KAROSERIA a. s. :

1) Výstavba průmyslové haly 3500 m^2.
2) Úprava haly B pro speciální účely.

Společnost MATE a. s. :

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

Společnost PULCO a. s. :

Neplánuje pořízení významných hmotných dlouhodobých aktiv.

PROVOZNÍ A FINANČNÍ PŘEHLED

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

Konkrétní údaje jsou uvedené v příloze k účetní závěrce.

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

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

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

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

Hospodářská a finanční situace skupiny v roce 2013

Výnosy	**257 373**
Přidaná hodnota	**112 929**
Hospodářský výsledek	**23 017**

Provozní výsledky

Konsolidovaný provozní zisk skupiny se zvýšil oproti roku 2012 o 12 916 tis. Kč. Provozní výsledky konsolidované skupiny jsou lepší především z důvodu růstu pronájmů vlastních nebytových prostor především uvedením do provozu a pronajmutím 2 hal spol. KAROSERIA a.s. Prodej vlastních výrobků a tržeb z prodeje služeb se zvýšil o 12%, nárůst tržeb byl zaznamenán především ve spol. PULCO v činnosti lakovny a lisovny, kde mezi největší zákazníky patřily společnosti ABB s.r.o., ELEKTRO CZ s.r.o.. Zvýšil se vývoz do zahraničí především zásluhou spol. PULCO a jeho spoluprací se slovenskou společností INGSTEEL spol. s r.o.. na zvýšení objemu výnosů u segmentu ostatní se podílí nejvíce spol. AKB CZECH s.r.o., která má ve své činnosti údržbu areálů skupiny PROSPERITA.

ZDROJE KAPITÁLU

Zdroje kapitálu
Jsou uvedeny v příloze ke konsolidované účetní závěrce

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

VÝZKUM A VÝVOJ, PATENTY A LICENCE

Společnost KAROSERIA a.s. prozatím pozastavila další vývoj svých výrobků a vývojové práce byly v roce 2013 nevýznamné.

Společnost MATE a. s je držitelem tří osvědčení o průmyslových vzorech zapsaných u Úřadu průmyslového vlastnictví.

SPRÁVNÍ, ŘÍDÍCÍ A DOZORČÍ ORGÁNY A VRCHOLOVÉ VEDENÍ

Statutární a dozorčí orgán mateřské společnosti :

Představenstvo **KAROSERIA a.s.**:

Členové statutárního orgánu – představenstva – jsou voleni na dobu 5 let, dnem vzniku členství všech členů i funkce předsedy a místopředsedy představenstva je 3. 6. 2011.

Předseda představenstva:

Ing. Miroslav Kurka, nar. 16. 2. 1961
bytem Praha 4, Bělehradská 7/13
dosažené vzdělání: VŠE fakulta řízení
Hlavní vykonávaná činnost: podnikání v textil. průmyslu jako fyzická osoba.

Člen statutárních orgánů společností, společník:
- ALMET, a. s. , IČ 46505156 – předseda dozorčí rady
- KAROSERIA a. s. , IČ 46347453 – předseda představenstva
- ŘEMPO VEGA, s. r. o. , IČ 25384686 – společník
- MATE, a. s. , IČ 46900322 – předseda představenstva
- S. P. M. B. a. s. , IČ 46347178– předseda představenstva
- TOMA, a. s. , IČ 18152813 – místopředseda představenstva
- BROUK s. r. o. , IČ 46713387 – společník
- KDYNIUM a. s. , IČ 45357293 – předseda představenstva
- ŘEMPO LYRA, s. r. o. , IČ 25384660 – společník
- České vinařské závody a. s, IČ 60193182 – předseda představenstva
- PROSPERITA holding, a. s. , IČ 25820192 – předseda představenstva
- AKCIA TRADE, spol. s r. o. , IČ 63321351 – společník
- ETOMA INVEST spol. s r. o. , IČ 63469138 – jednatel
- TESLA KARLÍN, a. s. , IČ 45273758 – předseda představenstva
- Ing. – Miroslav Kurka – TRADETEX, se sídlem U Centrumu 749, 735 134 Orlová–Lutyně, IČ 10609032
- KF Development, a.s. , IČ 290 20 115 – předseda dozorčí rady
- Byty Horníkova, s.r.o., IČ 291 83 201 – společník
- TRADETEX servis, s.r.o. , IČ 227 92 660 - společník

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

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

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

Místopředseda představenstva:

Ing. Dušan Nevrtal, nar. 29. 10. 1957
bytem Brno, Mladá 251/6
dosažené vzdělání: VUT Brno, FAST
Hlavní vykonávaná činnost: ředitel S. P. M. B. a. s.
Člen statutárních orgánů společností:
- KAROSERIA a. s. , IČ 46347453 – místopředseda představenstva
- Bělehradská Invest, a. s. , IČ 27193331 – předseda představenstva
- KF Development, a.s. , IČ 290 20 115 – člen dozorčí rady
- Byty Horníkova, s.r.o., IČ 291 83 201 – jednatel
- Byty Houbalova, s.r.o., IČ 29301980 - jednatel

Člen statutárních orgánů v předcházejících 5 letech s ukončeným členstvím:
- CONCENTRA a. s – člen dozorčí rady, do 3. 3. 2008
- České vinařské závody a. s, IČ 60193182 – prokura – do 19.7.2012
- VINIUM a. a. , IČ 46 90 01 95 – předseda představenstva – do 19.7.2012

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

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

Člen představenstva:

Bc. Vladimír Kurka, nar. 30.12.1984
bytem Havířov, Prostřední Suchá, Životická 1417/41
dosažené vzdělání: vysokoškolské, VŠE Praha
Hlavní vykonávaná činnost: správa nemovitostí, development
Člen statutárních orgánů společností:
- KAROSERIA a. s. , IČ 46347453 – člen představenstva
- KF Development, a.s., IČ 29020115 – místopředseda představenstva
- Byty Horníkova s.r.o. , IČ 29183201 – jednatel
- Měšťanský pivovar Olomouc, a.s., IČ 27801802 – předseda představenstva
- Bělehradská Invest, a.s., IČ 271 93 331 – předseda dozorčí rady
- Tesla Karlín, IČ452 73758 – 452 73 758 – člen 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

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

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

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

Dozorčí rada:

Členové statutárního orgánu – dozorčí rady – jsou voleni na dobu 5 let. Dnem vzniku členství i funkce předsedy dozorčí rady je 30.5.2012, člena dozorčí rady 20.10.2010 a člena dozorčí rady voleného zaměstnanci 23.5.2012.

Předseda dozorčí rady:

Ing. Karel Kratochvíl, nar. 10. 4. 1972
bytem Havířov, U Stavu 314/28
absolvent VŠ
Hlavní vykonávaná činnost: zaměstnanec společnosti Ing. Miroslav Kurka – TRADETEX jako ředitel pro strategii skupiny.
Člen statutárních orgánů společností:
- Řempo CB, a. s, IČ 25354523 – předseda představenstva
- Řempo LYRA, s. r. o. , IČ 25384660 – jednatel
- KAROSERIA a. s. , IČ 46347453 – předseda dozorčí rady
- ŘEMPO VEGA, s. r. o. , IČ 28384686 – jednatel
- Měšťanský pivovar Olomouc, a. s. , IČ 27801802 – místopředseda představenstva
- S. P. M. B. a. s. , IČ 46347178 –člen dozorčí rady
- MATE, a. s. , IČ 46900322 – člen představenstva
- TRADETEX servis, s.r.o. , IČ 227 92 660 - jednatel

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

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

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

Člen dozorčí rady:

Ing. Vladimír Hladiš, nar. 20.3.1953
bytem Dolní Benešov, Opavská 498

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

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

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

Prohlašujeme, že Ing. Vladimír Hladiš má s emitentem KAROSERIA a. s. a jeho dceřinou společností MATE, a.s. uzavřeny smlouvy o výkonu funkce dozorčí rady, nemá uzavřenou další jinou smlouvu a tudíž neexistují výhody v souvislosti s ukončením zaměstnání a neexistují možné střety zájmů.

Člen dozorčí rady volený zaměstnanci:

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

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

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

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

Prohlašujeme, že Jiří Procházka má s emitentem KAROSERIA a. s. uzavřenou pracovní smlouvu a smlouvu o výkonu funkce člena dozorčí rady. Další jiné smlouvy uzavřeny nemá a tudíž neexistují výhody v souvislosti s ukončením zaměstnání a neexistují možné střety zájmů.

Vedení společnosti KAROSERIA a. s. :

Generální ředitel:

JUDr. Martin Knoz, nar. 17. 5. 1962
bytem Brno, Obřanská 124
dosažené vzdělání: Právnická fakulta Masarykovy univerzity v Brně

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

Člen statutárních orgánů v předcházejících 5 letech s ukončeným členstvím:
KAROSERIA a.s., IČ - 46347453 – předseda DR do 21.9.2009, člen DR do 30.9.2009
CONCENTRA, a. s. IČ 60711302 – člen představenstva, členství ukončeno 31. 5. 2009,

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

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

Obchodní ředitel:

Ing. Miroslav Chocholáč, nar. 2. 9. 1959
Bytem Brno, Havlíčkova 70
Absolvent VUT, fakulta strojní
Člen statutárních orgánů společnosti:
– PULCO, a. s. , IČ: 26279843– člen dozorčí rady

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

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

Prohlašujeme, že Ing. Miroslav Chocholáč má s emitentem KAROSERIA a. s. uzavřenou pracovní smlouvu. S dceřinou společností PULCO, a.s. má uzavřenou smlouvu o výkonu funkce člena dozorčí rady. Další jinou smlouvu uzavřenou neměl a tudíž neexistují výhody v souvislosti s ukončením zaměstnání a neexistují možné střety zájmů.

Výrobní ředitel:
Funkce nebyla a není obsazena.

Statutární a dozorčí orgány dceřiných společností:

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

Jednatel:
JUDr. Martin Knoz, nar. 17. 5. 1962
bytem Brno, Obřanská 124
Člen statutárních orgánů ve společnosti:
– S. P. M. B a. s. , IČ 46347178 – prokura
– MATE, a. s. IČ 46900322 – místopředseda představenstva
– PULCO, a. s. , IČ 26279843 – člen představenstva
– AKB CZECH s. r. o. , IČ 60321164 – jednatel

Člen statutárních orgánů v předcházejících 5 letech s ukončeným členstvím:
KAROSERIA a.s., IČ: 46347453- předseda dozorčí rady do 21.9.2009, člen dozorčí rady do 30.9.2009
CONCENTRA, a. s. IČ 60711302 – člen představenstva, členství ukončeno 31. 5. 2009,

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 MATE a. s, PULCO, a. s. a AKB CZECH s. r. o. má uzavřeny smlouvy o výkonu funkce člena statutárního orgánu, další jinou smlouvu uzavřenou neměl a tudíž neexistují výhody v souvislosti s ukončením zaměstnání a neexistují možné střety zájmů.

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

Představenstvo:

Předseda představenstva:
Ing. Miroslav Kurka, nar. 16. 2. 1961
bytem Praha 4, Bělehradská 7/13
Hlavní vykonávaná činnost: podnikání v textil. průmyslu jako fyzická osoba.
Člen statutárních orgánů společností, společník:
- ALMET, a. s. , IČ 46505156 – předseda dozorčí rady
- KAROSERIA a. s. , IČ 46347453 – předseda představenstva
- ŘEMPO VEGA, s. r. o. , IČ 25384686 – společník
- MATE, a. s. , IČ 46900322 – předseda představenstva
- S. P. M. B. a. s. , IČ 46347178– předseda představenstva
- TOMA, a. s. , IČ 18152813 – místopředseda představenstva
- BROUK s. r. o. , IČ 46713387 – společník
- KDYNIUM a. s. , IČ 45357293 – předseda představenstva
- ŘEMPO LYRA, s. r. o. , IČ 25384660 – společník
- České vinařské závody a. s, IČ 60193182 – předseda představenstva
- PROSPERITA holding, a. s. , IČ 25820192 – předseda představenstva
- AKCIA TRADE, spol. s r. o. , IČ 63321351 – společník
- ETOMA INVEST spol. s r. o. , IČ 63469138 – jednatel
- TESLA KARLÍN, a. s. , IČ 45273758 – předseda představenstva
- Ing. – Miroslav Kurka – TRADETEX, IČ 10609032
- KF Development, a.s. , IČ 290 20 115 – předseda dozorčí rady
- Byty Horníkova, s.r.o., IČ 291 83 201 – společník
- TRADETEX servis, s.r.o. , IČ 227 92 660 - společník

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

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

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

Místopředseda představenstva:
JUDr. Martin Knoz, nar. 17. 5. 1962
bytem Brno, Obřanská 120
Člen statutárních orgánů ve společnosti:
– S. P. M. B a. s. , IČ 46347178 – prokura
– MATE, a. s. IČ 46900322 – místopředseda představenstva
– PULCO, a. s. , IČ 26279843 – předseda představenstva
– AKB CZECH s. r. o. , IČ 60321164 – jednatel

Člen statutárních orgánů v předcházejících 5 letech s ukončeným členstvím:
KAROSERIA a.s., IČ: 46347453- předseda dozorčí rady do 21.9.2009, člen dozorčí rady do 30.9.2009
CONCENTRA, a. s. IČ 60711302 – člen představenstva, členství ukončeno 31. 5. 2009,

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 MATE a. s, PULCO, a. s. a AKB CZECH s. r. o. má uzavřeny smlouvy o výkonu funkce člena

statutárního orgánu, další jinou smlouvu uzavřenou neměl a tudíž neexistují výhody v souvislosti s ukončením zaměstnání a neexistují možné střety zájmů.

Člen představenstva:
Ing. Karel Kratochvíl, nar. 10. 4. 1972
bytem Havířov, U Stavu 314/28
Hlavní vykonávaná činnost: zaměstnanec společnosti Ing. Miroslav Kurka – TRADETEX jako ředitel pro strategii skupiny.
Člen statutárních orgánů společností:
- Řempo CB, a. s, IČ 25354523 – předseda představenstva
- Řempo LYRA, s. r. o. , IČ 25384660 – jednatel
- KAROSERIA a. s. , IČ 46347453 – předseda dozorčí rady
- ŘEMPO VEGA, s. r. o. , IČ 28384686 – jednatel
- Měšťanský pivovar Olomouc, a. s. , IČ 27801802 – místopředseda představenstva
- S. P. M. B. a. s. , IČ 46347178 –člen dozorčí rady
- MATE, a. s. , IČ 46900322 – člen představenstva
- TRADETEX servis, s.r.o. , IČ 227 92 660 - jednatel

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

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

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

Dozorčí rada:

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

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

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

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

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

Člen dozorčí rady:
Ing. Vladimír Hladiš, nar. 20.3.1953
Bytem Dolní Benešov, Opavská 498

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

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

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

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

Prohlašujeme, že Ing. Vladimír Hladiš má s emitentem KAROSERIA a. s. a společností MATE, a.s. uzavřeny smlouvy o výkonu funkce člena dozorčí rady, nemá uzavřenou další jinou smlouvu a tudíž neexistují výhody v souvislosti s ukončením zaměstnání a neexistují možné střety zájmů.

Člen dozorčí rady:

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

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

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

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

Vedení společnosti MATE, a.s..

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

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

Člen statutárních orgánů v předcházejících 5 letech s ukončeným členstvím:
KAROSERIA a.s., IČ: 46347453- předseda dozorčí rady do 21.9.2009, člen dozorčí rady do 30.9.2009
CONCENTRA, a. s. IČ 60711302 – člen představenstva, členství ukončeno 31. 5. 2009,

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 MATE a. s, PULCO, a. s. a AKB CZECH s. r. o. má uzavřeny smlouvy o výkonu funkce člena statutárního orgánu, další jinou smlouvu uzavřenou neměl a tudíž neexistují výhody v souvislosti s ukončením zaměstnání a neexistují možné střety zájmů.

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

Představenstvo:

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

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

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

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

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

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

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

Člen představenstva:
JUDr. Martin Knoz, nar. 17. 5. 1962
bytem Brno, Obřanská 120
dosažené vzdělání: Právnická fakulta MU v Brně
Hlavní vykonávaná činnost: zaměstnanec KAROSERIA a. s. , generální ředitel
Člen statutárních orgánů společností
– S. P. M. B a. s. , IČ 46347178 – prokura
– MATE, a. s. IČ 46900322 – místopředseda představenstva
– PULCO, a. s. , IČ 26279843 – člen představenstva
– AKB CZECH s. r. o. , IČ 60321164 – jednatel

Člen statutárních orgánů v předcházejících 5 letech s ukončeným členstvím:
KAROSERIA a.s., IČ: 46347453- předseda dozorčí rady do 21.9.2009, člen dozorčí rady do 30.9.2009
CONCENTRA, a. s. IČ 60711302 – člen představenstva, členství ukončeno 31. 5. 2009,

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. a MATE, a.s. smlouvy o výkonu funkce člena statutárního orgánu. Další jiné smlouvy uzavřené nemá a tudíž neexistují výhody v souvislosti s ukončením zaměstnání a neexistují možné střety zájmů.

Dozorčí rada

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

Člen statutárních orgánů v předcházejících 5 letech s ukončeným členstvím:
- TZP, a. s. , IČ 48171581 – člen dozorčí rady do 18. 6. 2009

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

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

Člen dozorčí rady
Ing. Lubomír Pokorný, nar. 18. 6. 1954
bytem, Vysoké Popovice 255
absolvent SZ, PEF
Hlavní vykonávaná činnosti: zaměstnanec KAROSERIA a. s. jako hlavní účetní

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

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

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

Prohlašujeme, že Ing. Lubomír Pokorný má uzavřenou pracovní smlouvu s emitentem KAROSERIA a.s. a s dceřinou společnosti MATE, a. s. pracovní smlouvy, se společností PULCO, a. s. má uzavřenou smlouvu o výkonu funkce člena dozorčí rady. Další jiné smlouvy uzavřené nemá a tudíž neexistují výhody v souvislosti s ukončením zaměstnání a neexistují možné střety zájmů.

Člen dozorčí rady
Ing. Miroslav Chocholáč, nar. 2. 9. 1959
Bytem Brno, Havlíčkova 70
Absolvent VUT, fakulta strojní

Hlavní vykonávaná činnost: obchodní ředitel společnosti KAROSERIA| a.s.
Člen statutárních orgánů společnosti:
– nebyl
Člen statutárních orgánů v předcházejících 5 letech s ukončeným členstvím:

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

Prohlašujeme, že Ing. Miroslav Chocholáč má s emitentem KAROSERIA a. s. uzavřenou pracovní smlouvu, se společností PULCO, a.s. má uzavřenu smlouvu o výkonu funkce člena dozorčí rady. Další jinou smlouvu uzavřenou neměl a tudíž neexistují výhody v souvislosti s ukončením zaměstnání a neexistují možné střety zájmů.

Vedení společnosti

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

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

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

ODMĚNY A VÝHODY

Plnění poskytnuté statutárním orgánům nebo jejich členům a členům dozor. orgánů emitenta v roce 2013 (v tis. Kč)

	Počet	Za výkon funkce	Za zaměstnanecký poměr k emitentovi	Dceřiné společnosti	Nepeněžit příjem
KAROSERIA a. s. :					
Představenstvo	3	698		1 073	0
Dozorčí rada	3	330	272	521	0
Ostatní řídící pracovníci	2		902	3 401	1 844

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

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

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

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

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

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

Představenstvo	1, 98 % akcií
Dozorčí rada	0
Vedoucí zaměstnanci	0
Osoby blízké výše uvedeným	0

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

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

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

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

PULCO, a. s.
- řediteli společnosti
- vedoucí výroby

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

Principy odměňování

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

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

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

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

Principy odměňování členů dozorčí rady
Podmínky odměňování členům dozorčí rady upravuje „Smlouva o výkonu funkce člena dozorčí rady“ uzavřená mezi společností a členem dozorčí rady. Na základě této smlouvy jsou členům dozorčí rady poskytována tato plnění:
- pevná měsíční odměna – vyplácí se pravidelně po uplynutí kalendářního měsíce.

Konkrétní výše této odměny pro jednotlivé členy dozorčí rady je stanovena na základě rozhodnutí valné hromady.

- cestovní náhrady – jsou poskytovány v sazbách stanovených obecně závazným právním předpisem
- tantiéma – je poskytována členům dozorčí rady na základě rozhodnutí valné hromady.

Za účetní závěrku roku 2013 je smluvena odměna za služby auditora ve výši 110 tis. Kč následovně:

- audit individuální účetní závěrky 80 tis. Kč
- audit konsolidované účetní závěrky 30 tis. Kč

ZAMĚSTNANCI

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

Podnikatelská činnosti	2013	2012
Výrobní činnost	87	99
z toho mateřská společnost	36	57
Obchodní činnost	7	8
z toho mateřská společnost	6	6
Správa a pronájem areálu	29	28
z toho mateřská společnost	8	10
Ostatní	29	20
z toho mateřská společnost	17	13
Celkem	152	155
z toho mateřská společnost	67	86

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

HLAVNÍ AKCIONÁŘI

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

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

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

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

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

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

Ing. Miroslav Kurka, 16. 02. 1961 2,15%
Mirotická 11, Praha 4

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

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

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

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

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

Ovládající osoba :

Ing. Miroslav Kurka, bytem Praha 4 – Nusle, Bělehradská 7/13
a
pan Miroslav Kurka, bytem Havířov–Město, Karvinská 61
jednající ve shodě dle § 66b zákona č. 513/1991 Sb.

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

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

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

FINANČNÍ ÚDAJE

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

Konkrétní údaje jsou uvedené v příloze ke konsolidované účetní závěrce.

Popis dividendové politiky

Dle čl. 29 Stanov:

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

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

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

Výše dividendy na akcii za poslední tři účetní období

Rok	2011	2012	2013
Výše dividendy	0	0	0

ÚDAJE O VŠECH SPRÁVNÍCH, SOUDNÍCH NEBO ROZHODČÍCH ŘÍZENÍCH

I. KAROSERIA a. s.

SOUDNÍ ŘÍZENÍ – aktivní spory

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

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

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

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

Ronyexpres s.r.o., IČ 29198232 – 26.724,- Kč – servisní práce - vydán pravomocný rozsudek, zatím neuhrazeno, připravuje se návrh na výkon rozhodnutí.

VÝKON ROZHODNUTÍ

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

Autodoprava a zámečnictví RaM s.r.o. – dlužná částka 27.000,- Kč za servisní práce. Vydán Platební rozkaz, zatím nenabyl právní moci, vzhledem k nečinnosti společnosti soud vydal rozhodnutí o ustavení opatrovníka, aby mohlo být rozhodnuto.

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

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

HPconsulting, s.r.o., Spolková, 298/10, 602 00 Brno, IČ 277 20 063
Dlužná částka 16.510,- Kč za naftu . Soudem pravomocně přiznán nárok, navržen výkon rozhodnutí. Dle sdělení exekutora se výkon rozhodnuté nejeví jako efektivní, proto je zvažováno ukončení exekuce.

Jaromír Karhánek, 16.11.1988, bytem Brno, Veveří 53
Dlužná částka za naftu – 10.697,- Kč. Soudem pravomocně přiznán nárok, navržen výkon rozhodnutí. Dohodnut splátkový kalendář, který dodržuje.

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

KONKURZNÍ ŘÍZENÍ

Žádné neprobíhá.

INSOLVENČNÍ ŘÍZENÍ

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

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

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

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

BOMASO, a.s. – 27.268,- Kč za servisní práce – probíhá insolvenční řízení, přihláška podána, řízení probíhá, bylo rozhodnuto o reorganizaci.

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, navrženo částečné uspokojení.

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). Řízení nadále probíhá.

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

GRADIOR STEEL spol. s r.o.
Dlužná částka 5.722,- Kč za zámečnické práce – probíhá insolvenční řízení, přihláška podána, uznána co do důvodu a výše.

KLIMATHERM, spol. s r.o.
Dlužná částka 642.908,- Kč za zámečnické práce, probíhá insolvenční řízení, přihláška podána, pohledávka uznána. Společnost v likvidaci.

STAVREO s.r.o.Brno, Měříčkova 87, Brno, IČ 253 41 031
dlužná částka 90.591,- Kč za servisní práce.Soud rozhodl ve prospěch společnosti. Dlužník je však ve finanční tísni, pokoušel o insolvenční řízení, které soud zamítl.

SOUDNÍ ŘÍZENÍ – pasívní spory

CA–Leasing EURO, s. r. o. Praha, Hybernská 1009/24, IČ 496 17 044 – žaloba o zaplacení 4. 500. 000, – Kč s příslušenstvím jako bezdůvodného obohacení za prodej pozemků v roce 1995, které byly „historickým majetkem“ města Brna, avšak společnost je nabyla v rámci privatizace při svém vzniku. Odvolací soud rozhodl ve prospěch žalobce a požadovaná částka včetně příslušenství byla uhrazena. V současné době podáno odvolání ve věci. Je nařízeno jednání.

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

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

II. Dceřiné společnosti:

MATE, a.s.

Josef Holek	dlužná částka 18 240,- Kč s příslušenstvím za neuhrazené nájemné a služby
IČ 63363178	10. 2. 2009 podán návrh na vydání platebního rozkazu
	7. 9. 2009 vydán platební rozkaz
	15. 10. 2009 zrušení platebního rozkazu z důvodu nedoručení
	20. 1. 2010 vydán rozsudek
	19. 12. 2012 návrh na výkon rozhodnutí prodejem movitých věcí
	14. 1. 2013 usnesení - nařízení výkonu rozhodnutí prodejem movitých věcí
K+K REAL CZ s.r.o.	dlužná částka ve výši 13 602,- Kč s příslušenstvím za neuhrazené nájemné a služby
IČ 26296055	1. 3. 2011 podán návrh na vydání platebního rozkazu
	7. 6. 2012 vydán platební rozkaz
	30. 1. 2013 usnesení o rozhodnutí bez nařízení soudního jednání
	4. 12. 2013 usnesení o připuštění změny žaloby
RETRO STAV CZECH s.r.o.	dlužná částka ve výši 39 321,- Kč s příslušenstvím za neuhrazenou fakturu za prov. práce
IČ 64617904	12. 12. 2011 podán návrh na vydání platebního rozkazu
	20. 12. 2012 vydán platební rozkaz
	4. 4. 2012 vydán rozsudek
	11. 5. 2012 vydáno opravné usnesení
	16. 12. 2013 podán exekuční návrh
Sonnet Czech s.r.o.	dlužná částka ve výši 16 099,- Kč s příslušenstvím za neuhrazené nájemné a služby
IČ 24692204	12. 7. 2012 podán návrh na vydání platebního rozkazu
	26. 7. 2012 vydán platební rozkaz
	18. 12. 2012 usnesení o zrušení platebního rozkazu
	30. 5. 2013 vydán rozsudek pro uznání
	17. 12. 2013 podán exekuční návrh
Jiří Konečný	dlužná částka 20 816,- Kč s příslušenstvím za neuhrazené faktury za provedené práce
IČ 46933409	14. 9. 2012 podán návrh na vydání platebního rozkazu
	3. 10. 2012 vydán platební rozkaz
	18. 10. 2012 usnesení o zrušení platebního rozkazu
	9. 5. 2013 vydán rozsudek
4STYL s.r.o.	dlužná částka 28 946,- Kč s příslušenstvím za neuhrazené nájemné a služby
IČ 25543211	21. 4. 2013 podán návrh na vydání platebního rozkazu
SH Morava s.r.o. v likvidaci	dlužná částka 5 619,- Kč s příslušenstvím za neuhrazenou fakturu za ubytování
	22. 4. 2013 zalána přihláška do likvidace
IČ 24692204	16. 5. 2013 podán návrh na vydání platebního rozkazu
	5. 6. 2013 vydán platební rozkaz
	29. 7. 2013 vydáno usnesení o zrušení platebního rozkazu
	1. 8. 2013 nařízeno jednání

	12. 9. 2013 vydán rozsudek
Miroslav Krejčiřík IČ 47955970	dlužná částka ve výši 66 919,- Kč s příslušenstvím za neuhrazené nájemné a služby 17. 12. 2013 podán návrh na vydání platebního rozkazu
Národní centrum regionů, s.r.o. IČ 29182646	dlužná částka ve výši 9 500,- Kč s příslušenstvím za neuhrazenou fakturu za školení 13. 12. 2013 podán návrh na vydání platebního rozkazu

Konkurzní a insolvenční řízení

ADAMOVSKÉ STROJÍRNY a.s. IČ 46345833	dlužná částka 4 901,- Kč za neuhrazení faktury za provedené práce 8.3.2002 prohlášení konkurzu 15. 3. 2002 podána přihláška do konkurzního řízení - probíhá
AUDO, a.s., Slavkov u Brna **IČ 00530620**	dlužná částka 38 800,- Kč za neuhrazení faktur za provedené práce 31. 3. 1999 prohlášení konkurzu 16. 4. 1999 podána přihláška do konkurzního řízení - probíhá
LOKOMOTIVKA a.s. v likvidaci **IČ 00565105**	dlužná částka 28 852,- Kč za částečně neuhrazenou fakturu za dodané zboží 3. 9. 1998 prohlášen konkurz 16. 9. 1998 podána přihláška do konkurzního řízení - probíhá
Zemědělské družstvo Hvězdlice v likvidaci **IČ 46900322**	dlužná částka 21 370,- za provedené práce 29. 4. 2002 prohlášení konkurzu 7. 5. 2002 podána přihláška do konkurzního řízení - probíhá
ADAST a.s. v likvidaci **IČ 26699451**	dlužná částka 5 513,- Kč za neuhrazenou fakturu za provedené práce 13. 5. 2009 zahájení insolvenčního řízení 17. 6. 2009 usnesení o úpadku s prohlášením konkurzu 26. 6. 2009 podána přihláška do insolvenčního řízení, konkurz probíhá
OSZ, s.r.o. **IČ 63484218**	dlužná částka 19 709,- Kč za neuhrazenou fakturu za dodávku zboží 16. 7. 2009 zahájení insolvenčního řízení 1. 9. 2009 podána přihláška do insolvenčního řízení 7. 1. 2010 prohlášen konkurz, probíhá
IMPACT INDUSTRY Brno, a.s. IČ 60722690	dlužná částka 8 699 519,99 Kč za neuhrazené nájemné a služby 26. 7. 2012 zahájení insolvenčního řízení 8. 8. 2012 podána přihláška do insolvenčního řízení 6. 11. 2012 povolení reorganizace společnosti
TERY METAL s.r.o. IČ 29268591	dlužná částka 9 237,- Kč za neuhrazené nájemné a služby 24. 4. 2013 zahájeno insolvenční řízení 22. 5. 2013 podána přihláška do insolvenčního řízení 17. 9. 2013 prohlášen konkurz - probíhá

PULCO a. s. :

SCHAGERL, s.r.o. IČ 26890160

- pohledávka v celkové výši 83.465,- Kč (za práškové lakování) přihlášena v konkurzním řízení vyhlášeném dne 15.3.2004, které stále probíhá. Je zpracována závěrečná zpráva, očekává se její schválení Krajským soudem v Brně.

NOVAKO JIHLAVA, s. r. o.

- Pohledávka v celkové výši 143. 827, 64 Kč, (povrchová úprava), podána přihláška pohledávky v rámci insolvenčního řízení . Krajský soud v Brně prohlásil na dlužníka konkurz. Pohledávka byla uznána co do pravosti, důvodu i výše. V současné době probíhá zpeněžování dlužníkova majetku.

ALU PROGRES a.s.

- Pohledávka ve výši 1.554.719,- Kč + příslušenství (úroky) 72.982,- Kč = celkem 1.627.701,83 byla přihlášena v insolvenčním řízení. Uznáno co do pravosti, důvodu a výše.

VÝZNAMNÉ SMLOUVY

Společnost neuzavřela žádné smlouvy uzavřené mimo rámec běžného podnikání.

ÚDAJE O MAJETKOVÝCH ÚČASTECH

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

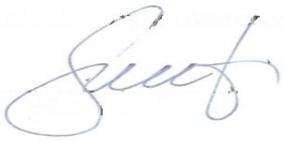
ODPOVĚDNÉ OSOBY

KAROSERIA a. s.

Heršpická 758/13, 656 92 Brno

Já, níže podepsaný JUDr. Martin Knoz, generální ředitel společnosti KAROSERIA a. s. , Heršpická 758/13, 656 92 Brno, IČ 46347453 jako osoba zodpovědná za vypracování výroční zprávy společnosti za rok 2013 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. 2014



.....

OPRÁVNĚNÝ AUDITOR

Ing. Ivana Jobánková

číslo oprávnění 1640

DOPLŇUJÍCÍ ÚDAJE

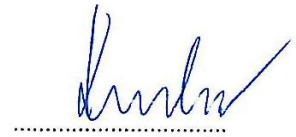
Všechny akcie jsou přijaty k obchodování na RM – systém, a. s. . K registraci akcií společnosti KAROSERIA a. s. na trhu RM –S došlo v roce 1992.

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

Internetová adresa: www.karoseria.cz

E–mail: karoseria@karoseria.cz

Výroční zpráva emitenta kótovaného cenného papíru za rok 2013 byla projednána a schválena představenstvem společnosti dne 25. 4. 2014



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 2013

Já, níže podepsaný JUDr. Martin Knoz, generální ředitel společnosti KAROSERIA a. s. , Heršpická 758/13, 656 92 Brno, IČ 46347453 prohlašuji, že účetní závěrka za rok 2013 byla vypracována v souladu s Mezinárodní mi standardy účetního výkaznictví (IFRS) ve znění přijatém EU a veškeré údaje uvedené příloze k výroční zprávě odpovídají skutečnosti a žádné podstatné okolnosti, které by mohly ovlivnit přesné a správné posouzení emitenta a jím vydaných cenných papírů, nebyly vynechány.

V Brně dne 25. 4. 2014



.....

Zpráva nezávislého auditora

o ověření výroční zprávy

společnosti

KAROSERIA a. s.

k 31.12. 2013

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

Ověřila jsem soulad výroční zprávy společnosti KAROSERIA a.s. k 31. 12. 2013 s konsolidovanou účetní závěrkou a s individuální účetní závěrkou, která je obsažena v této výroční zprávě. Za správnost výroční zprávy je zodpovědný statutární orgán společnosti KAROSERIA a.s. Mým úkolem je vydat na základě provedeného ověření výrok o souladu této výroční zprávy s konsolidovanou a individuální účetní závěrkou.

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

Podle mého názoru jsou informace, uvedené ve výroční zprávě společnosti KAROSERIA a.s. k 31.12. 2013 ve všech významných (materiálních) ohledech v souladu s výše uvedenou konsolidovanou a individuální účetní závěrkou.

Datum vyhotovení zprávy

V Brně dne : 28. 4. 2014



.....

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