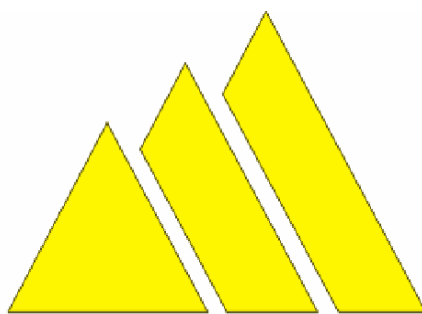


# *Výroční zpráva za rok 2006*



## **PROSPERITA**

Výroční zpráva za rok 2006 je zpracována v souladu s ustanovením § 21 zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví, v platném znění a Vyhlášky ČNB č. 603/2006 Sb. o informační povinnosti fondu kolektivního investování a investiční společnosti.

- Obsah:**
1. Textová část výroční zprávy
  2. Účetní závěrka společnosti k 31. prosinci 2006, ověřena auditorem, obsahující:
    - a) Účetní výkazy investiční společnosti k 31. 12. 2006
    - b) Přílohu účetní závěrky investiční společnosti
  3. Zpráva o vztazích mezi propojenými osobami
  4. Zpráva auditora o ověření výroční zprávy

---

*Orlová, březen 2007*

## ***Výroční zpráva za rok 2006***

*Textová část výroční zprávy*

### ***1. Základní údaje o investiční společnosti***

Obchodní firma: **PROSPERITA investiční společnost, a.s.**  
Sídlo společnosti: **U Centrumu 751, Orlová – Lutyně, PSČ 735 14**  
IČ: **26 85 77 91**  
Datum vzniku investiční společnosti: **30. března 2005**  
Rejstříkový soud, kde je investiční společnost registrována:  
**Krajský soud v Ostravě, oddíl B, vložka 2879.**  
Internetové stránky společnosti: **[www.prosperita.com](http://www.prosperita.com)**

### ***2. Zpráva představenstva o podnikatelské činnosti a stavu majetku investiční společnosti v roce 2006 a o záměrech pro rok 2007***

Vážení akcionáři a vážení obchodní přátelé,

dovolte mi, abych Vás opět po roce informoval o podnikatelské činnosti společnosti **PROSPERITA investiční společnost, a.s.** v roce 2006, o stavu majetku společnosti, a také o záměrech představenstva pro období roku 2007.

Rok 2006 byl pro naši investiční společnost již druhým účetním obdobím, ve kterém společnost pokračovala v obhospodařování fondu **PROSPERITA – OPF globální**. Naše nová investiční společnost tak velmi dobře navázala na výsledky práce, v níž mají naši zaměstnanci již patnáctileté zkušenosti z působení v původní společnosti **PROSPERITA holding, a.s.**, která je dnes naší mateřskou společností. Mám radost z toho, že se nám společnou prací daří zvětšovat majetek fondu „**PROSPERITA – OPF globální**“ který byl založen již v roce 1992.

Při této příležitosti mohu konstatovat, že rok 2006 byl opět rokem úspěšným, protože se při obhospodařování majetku fondu podařilo naplnit očekávání všech investorů, kteří očekávali růst svého finančního majetku, uloženého v podílových listech fondu **PROSPERITA – OPF globální**. Zároveň je nutno zdůraznit, že také naše investiční společnost trvale prosperuje a tím dokazuje, že dělá čest svému obchodnímu jménu.

Představenstvo investiční společnosti se na svých zasedáních v minulém roce zabývalo aktuálními otázkami řízení investiční společnosti a obhospodařováním majetku otevřeného podílového fondu. Pro obhospodařovatele fondu nebyl minulý rok jednoduchý. Na počátku roku 2006 byla velmi příznivá situace na kapitálových trzích, což se projevilo také poměrně vysokým zhodnocením majetku fondu během období od ledna do dubna 2006. Avšak v květnu a červnu minulého roku došlo k neočekávanému poklesu cen akcií na všech významných světových burzách. Některé tituly snížily své ceny během jednoho týdne až o 20 %. Tento pokles cen vedl v polovině měsíce června 2006 k výraznému snížení hodnoty podílových listů. Pak bylo zapotřebí pět měsíců k tomu, aby se aktivní správou majetku fondu podařilo vrátit k tržní hodnotě podílových listů, které bylo dosaženo před jarní korekcí. Proto celoroční růst tržní hodnoty podílových listů o 11,68 % je možno pokládat za velký úspěch.

Podíváme-li se na hospodaření samotné investiční společnosti, můžeme konstatovat, že za rok 2006 vytvořila společnost po zdanění zisk ve výši 12 574 tis. Kč. Vlastní kapitál společnosti je k rozvahovému dni vykázán ve výši 19 203 tis. Kč, což v meziročním srovnání činí nárůst o 8 074 tis. Kč.

Management společnosti **PROSPERITA – investiční společnost, a.s.** předpokládá, že v roce 2007 i v dalších obdobích bude vlastní hospodaření společnosti ziskové. Nejdůležitějšími výnosy společnosti budou příjmy z obhospodařování otevřeného podílového fondu „**PROSPERITA – OPF globální.**“ Vedení společnosti bude zároveň usilovat o získání povolení pro založení a obhospodařování nového speciálního fondu se zaměřením pro kvalifikované investory.

Bližší údaje o účetních závěrkách, návrhu na rozdělení hospodářského výsledku investiční společnosti a rozdělení hospodářského výsledku fondu PROSPERITA – OPF globální jsou uvedeny v samostatných zprávách.

Vážení obchodní přátelé a vážení podílníci fondu, při této příležitosti chci poděkovat všem zaměstnancům investiční společnosti, představenstvu i členům dozorčí rady za práci, vykonanou pro investiční společnost i ve prospěch fondu. Přeji Vám všem dobré zdraví, využití dobrých investičních příležitostí a mnoho úspěchů v osobním životě i v činnosti pro rozvoj investiční společnosti a pro růst majetku otevřeného podílového fondu.

*doc. PhDr. Josef Jünger, CSc.*  
předseda představenstva  
PROSPERITA investiční společnost, a.s.

### **3. Informace o skutečnostech, které nastaly až po konci rozvahového dne:**

Kromě údajů, které jsou podrobně popsány v příloze účetní závěrky za rok 2006, zpracované dne 14. března 2007, nenastaly žádné významné skutečnosti.

### **4. Informace o předpokládaném budoucím vývoji činnosti účetní jednotky:**

Pro účetní období roku 2007 společnost předpokládá vysoce ziskové hospodaření společnosti, založené zejména na činnosti obhospodařování otevřeného podílového fondu.

Předpokládané náklady:	15 500 tis. Kč
Předpokládané výnosy:	32 500 tis. Kč
Předpokládaný hospodářský výsledek:	17 000 tis. Kč

Očekávaný hospodářský výsledek nezahrnuje daň z příjmů právnických osob. Vedení společnosti předpokládá, že většina hospodářského výsledku společnosti bude rozdělena na výplatu dividend jedinému akcionáři.

V příštích letech bude společnost pokračovat v činnosti kolektivního investování. Společnost vzhledem ke svému předmětu podnikání neřeší problémy ochrany životního prostředí. Investiční společnost zaměstnává v roce 2007 celkem 16 pracovníků. V oblasti pracovněprávních vztahů se nevykytují žádné problémy.

### **5. Informace o výdajích na činnost v oblasti výzkumu a vývoje:**

Společnost nevyvíjela v uplynulém účetním období žádné aktivity v této oblasti. Pro rozvoj obchodní činnosti společnost zvažuje možnost zadání zpracování marketingové studie nebo studentské vědecké práce.

## **6. Informace o organizační složce v zahraničí:**

PROSPERITA investiční společnost, a.s. nemá žádnou svou organizační složku v zahraničí.

## **7. Další informace, týkající se výroční zprávy za rok 2006**

Veškeré další důležité informace (zejména dle § 4 Vyhlášky č. 603/2006 Sb.), které uceleně, vyváženě a komplexně informují o hospodářském výsledku společnosti a stavu jejího majetku, jsou uvedeny v účetních výkazech a v **Příloze účetní závěrky** ze dne 14. 3. 2007, která je nedílnou součástí této Výroční zprávy za rok 2006.

*V Orlové-Lutyni dne 30. března 2007*

**Rostislav Šindlář**  
*místopředseda představenstva*

**Ing. Miroslav Kučera**  
*finanční manažer*

Ministerstvo financí

České republiky

Vyhláška č. 501/2002 Sb.

Výkaz: OFZ (ČNB) 25-02

Soubor: VYFOS 25

**Obchodní firma:**

**Sídlo:**

**Identifikační číslo:**

**Předmět podnikání:**

**Právní forma:**

**Okamžik sestavení**

**účetní závěrky:**

**PROSPERITA investiční společnost, a.s.**

U Centrumu 751, 735 14 ORLOVÁ – Lutyně

26 85 77 91

Činnost dle ust. § 14 odst. 1 písmeno a) zákona o kolektivním investování vykonávaná na základě rozhodnutí Komise pro cenné papíry ze dne 17. 6. 2005

akciová společnost

31. prosinec 2006

## VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY

za rok 2006 (v tis. Kč)

Název položky výkazu	Číslo řádku	Od začátku do konce rozhodného období	Od začátku do konce min. rozhodného období
A	B	1	2
Výnosy z úroků a podobné výnosy	1	570	82
Výnosy z úroků z ostatních aktiv	3	570	82
Výnosy z poplatků a provizí	8	941	336
Náklady na poplatky a provize	9	21	19
Ostatní provozní výnosy	11	30 326	13 671
Výnosy z obhospodařování fondu	11a	30 293	13 671
Ostatní provozní výnosy	11b	33	
Ostatní provozní náklady	12	91	56
Správní náklady	13	14 256	6 776
Náklady na pracovníky	14	6 476	2 635
Mzdy a platy pracovníků	15	3 921	1 773
Sociální a zdravotní pojištění pracovníků	16	1 372	620
Ostatní sociální náklady	17	483	242
Odměny statutárních orgánů	17a	700	
Ostatní správní náklady	18	7 780	4 141
z toho: Spotřeba materiálu a energie	18a	452	244
Náklady na nájemné a provoz	18b	2 594	1 769
Náklady na reklamu a dary	18c	4 734	2 128
Odpisy a rezervy dlouhodobému hmot. a nehm. maj.	20	619	261
Odpisy dlouhodobého hmotného majetku	21	595	245
Odpisy dlouhodobého nehmotného majetku	21a	24	16
Zisk za účetní období z běžné činnosti před zdaněním	29	16 850	6 977
Daň z příjmů	33	4 276	1 848
daň z příjmů splatná:	33a	4 259	1 837
daň z příjmů odložená:	33b	17	11
Zisk nebo ztráta za účetní období po zdanění	34	12 574	5 129

Zpracováno dne:	Podpis statutárního orgánu účetní jednotky	Osoba odpovědná za účetnictví (jméno a podpis)	Osoba odpovědná za účetní závěrku (jméno a podpis)
14.3.2007	<i>Rostislav ŠINDLÁŘ</i>	<i>Jaroslava ROZBROJOVÁ</i>	<i>Ing. Miroslav KUČERA</i>

Ministerstvo financí  
České republiky  
Vyhláška č. 501/2002 Sb.

Výkaz: OFZ (ČNB) 15-02  
Soubor: ROFOS 15

**Obchodní firma:**  
**Sídlo:**  
**Identifikační číslo:**  
**Předmět podnikání:**

**Právní forma:**  
**Okamžik sestavení  
účetní závěrky:**

**PROSPERITA investiční společnost, a. s.**

U Centrumu 751, 735 14 ORLOVÁ - Lutyně

26 85 77 91

Činnost dle ust. § 14 odst. 1 písmeno a) zákona o kolektivním investování vykonávaná na základě rozhodnutí Komise pro CP ze dne 17. června 2005

akciová společnost

31. prosinec 2006

**R O Z V A H A**  
za rok 2006 (v tis. Kč)

Aktiva a pasiva		Poslední den rozhodného období	Poslední den minulého období
Název položky výkazu	Řádek	1	2
<b>Aktiva celkem:</b>	1	<b>23 123</b>	<b>13 649</b>
Pokladní hotovost	2	37	13
Pohledávky za bankami	3	2 907	2 209
Pohledávky za bankami splatné na požádání	4	2 907	2 209
Pohledávky za nebankovními subjekty	6	17 000	7 500
Pohledávky za neb. subjekty splatné na požádání	7	17 000	7 500
Dlouhodobý nehmotný majetek	17	8	32
Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	20	8	32
Dlouhodobý hmotný majetek	21	1 271	1 763
Ostatní dlouhodobý hmotný majetek	23	1 271	1 763
Ostatní aktiva	24	1 744	1 933
Pohledávky vůči obchodním partnerům	24a	1 740	1 898
Zásoby	24c		34
Dohadné účty aktivní	24d	4	1
Náklady a příjmy příštích období	26	156	199

<b>Pasiva celkem:</b>	1	<b>23 123</b>	<b>13 649</b>
Ostatní pasiva	8	3 904	2 478
Závazky vůči obchodním partnerům	8a	269	209
Závazky vůči státu a soc. zabezpečení	8b	3 241	2 023
Odložená daň	8c	28	11
Závazky vůči zaměstnancům	8d	282	225
Dohadné účty pasivní	8e	84	10
Výnosy a výdaje příštích období	9	16	42
Základní kapitál	15	6 000	6 000
Splacený základní kapitál	16	6 000	6 000
Rezervní fondy a ostatní fondy ze zisku	19	600	
Povinné rezervní fondy a rizikové fondy	20	600	
Nerozdělený zisk nebo neuhraz. ztráta z předchozích období	30	29	
Zisk nebo ztráta za účetní období	31	12 574	5 129
Vlastní kapitál celkem (součet 15-31)	31a	19 203	11 129

Specifikace podrozvahových aktiv a pasiv		Poslední den rozhodného období	Poslední den minulého období
A	B	1	2
Hodnoty převzaté k obhospodařování	15	1 645 801	1 448 061



## Příloha účetní závěrky k 31. prosinci 2006

Obsah přílohy:

	strana
1. Obecné údaje o společnosti .....	2
1.1. Popis účetní jednotky	
1.2. Organizační struktura společnosti	
1.3. Členové představenstva a dozorčí rady	
1.4. Informace o osobních nákladech zaměstnanců a odměnách	
1.5. Údaje o obhospodařovaných fondech kolektivního investování	
1.6. Údaje o osobách s kvalifikovanou účastí	
2. Používané účetní metody, obecné účetní zásady a způsoby oceňování .....	5
2.1. Způsoby oceňování majetku	
2.2. Přepočty cizích měn na českou měnu	
2.3. Okamžik uskutečnění účetního případu	
2.4. Postupy odpisování hmotného a nehmotného majetku	
2.5. Postupy účtování odložené daně z příjmů právnických osob	
2.6. Postupy účtování úrokových výnosů a nákladů	
2.7. Metody a postupy identifikace klasifikovaných ohrožených aktiv	
3. Požívané finanční nástroje .....	7
4. Postavení společnosti v koncernu PROSPERITA .....	7
4.1. Údaje o osobě, která vykonává rozhodující vliv ve společnosti	
4.2. Údaje o obchodních vztazích k osobám se zvláštním vztahem ke společnosti	
5. Obory činnosti a zeměpisné oblasti, ve kterých účetní jednotka provozuje svou činnost .....	8
6. Významné položky rozvahy, výkazu zisku a ztráty a přehledu o změnách ve vlastním kapitálu .....	8
6.1. Významné položky rozvahy a podrozvahy	
6.2. Významné položky výkazu zisku a ztráty	
6.3. Významné položky přehledu o změnách ve vlastním kapitálu	
6.4. Opravné položky k majetku	
6.5. Doměrky splatné daně z příjmů za minulá účetní období	
6.6. Rozpis odloženého daňového závazku	
6.7. Rozpis přijatých dotací na investiční a provozní účely	
6.8. Dlouhodobý majetek	
6.9. Informace o dlouhodobých úvěrech, pohledávkách, závazcích a majetku	
6.10. Informace o půjčkách, opčních a termínovaných obchodech	
7. Vztahy se spřízněnými stranami .....	10
7.1. Vztahy s obhospodařovaným fondem	
7.2. Údaje o kvalifikované účasti na jiných osobách	
7.3. Údaje o osobách personálně propojených s investiční společností	
7.4. Údaje o osobách, které jednaly s investiční společností ve shodě	
8. Informace o depozitáři a obchodnících s cennými papíry .....	13
9. Významné události, které nastaly mezi rozvahovým dnem a podpisem účetní závěrky .....	13
10. Vliv oprav zásadních chyb z minulých let na vlastní kapitál .....	13
11. Přehled o změnách ve vlastním kapitálu .....	13
12. Informace o zpracování Přílohy účetní závěrky .....	14

# **1. Obecné údaje o společnosti**

## **1.1. Popis účetní jednotky**

**Obchodní firma:** PROSPERITA investiční společnost, a.s.  
**Právní forma:** akciová společnost  
**Sídlo:** U Centrumu 751, 735 14 Orlová, Lutyně  
**IČ / DIČ:** 26 85 77 91 / CZ 26 85 77 91  
**Základní kapitál:** 6 000 000,- Kč (byl splacen v plné výši)  
**Rozvahový den:** 31. prosinec 2006  
**Okamžik sestavení:** 14. březen 2007

### **Předmět podnikání:**

Předmětem podnikání je činnost dle ust. § 14 odst. 1 písmeno a) zákona o kolektivním investování vykonávaná na základě rozhodnutí Komise pro cenné papíry č.j. 41/N/65/2005/4 ze dne 17. června 2005.

### **Zápis v obchodním rejstříku:**

Společnost zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Ostravě, oddíl B, vložka 2879. Společnost vznikla dne 30. března 2005.

### **Změny a dodatky provedené v účetním období v obchodním rejstříku:**

Během účetního období byly v obchodním rejstříku zapsány údaje, týkající se opětovné volby členů dozorčí rady. Také byla zapsána změna bydliště u místopředsedy představenstva.

### **Společnost, podílející se na základním kapitálu společnosti více než 20%:**

Obchodní firma	Sídlo společnosti	Sledované účetní období	
		Podíl	tj. %
PROSPERITA holding, a.s. IČ: 25 82 01 92	Orlová – Lutyně, U Centrumu 751 PSČ: 735 14	6 akcií v nominální hodnotě 1 mil. Kč	100 %

Výše uvedená společnost měla podíl ve výši 100 % na vlastním kapitálu po celé období.

## **1.2. Organizační struktura společnosti**

Akciová společnost PROSPERITA investiční společnost, a. s. zaměstnávala během účetního období celkem 16 pracovníků (z toho 4 řídící) a vytvořila tuto organizační strukturu:

**Generální ředitel společnosti:** Ing. Miroslav KURKA  
(asistentka ředitele, compliance officer, celkem 3 pracovníci)  
Divize obhospodařování majetku fondu (celkem 3 pracovníci)  
**Obchodní ředitel:** pan Miroslav KURKA starší  
(portfolio manažer a makléř)  
Ekonomická divize (celkem 5 pracovníků)  
**Finanční manažer:** Ing. Miroslav KUČERA  
(pracovníci účtárny – 4 pracovníci)  
Provozní divize (celkem 5 pracovníků)  
**Provozní a marketingový manažer:** Ing. Martin CIEŽÁK  
(pracovníci provozu společnosti – 4 pracovníci)

Činnost interního auditora zajišťuje pro společnost externí pracovník. Fyzický stav výše uvedených pracovníků je vyšší než přepočtený stav, uvedený v kapitole 1.4.

## **1.3. Členové představenstva a dozorčí rady společnosti:**

Funkce	Příjmení a jméno	datum narození
předseda představenstva	doc. PhDr. Josef Jünger, CSc.	5. května 1938
místopředseda představenstva	Rostislav Šindlář	25. října 1967
člen představenstva	Ing. Jiří Němec	27. března 1959



Funkce	Příjmení a jméno	datum narození
předseda dozorčí rady	Ing. Jan Vojáček	4. ledna 1945
místopředseda dozorčí rady	Ing. Petr Šimice	16. září 1948
člen dozorčí rady	Ing. Světlana Gemmelová	28. listopadu 1964

Členové představenstva a dozorčí rady vykonávají svou funkci od data zápisu společnosti do obchodního rejstříku, tj. od 30. března 2005.

### 1.3.1. Údaje o zkušenostech a kvalifikaci členů představenstva

Předseda představenstva pan **doc. PhDr. Josef Jůnger, CSc.**, je absolventem Masarykovy university v Brně, obor psychologie (1966). V r. 1979 se stal kandidátem ekonomických věd na Vysoké škole báňské v Ostravě a v r. 1980 docentem v oboru ekonomika průmyslu. Dále si rozšiřoval svou kvalifikaci na vybraných odborných kurzech (Svaz zaměstnavatelů, Düsselldorf v r. 1992, Business School Durhem v r. 1994). V letech 1966 až 1970 pracoval jako podnikový psycholog a vedoucí TR v JME n.p. Brno a v letech 1971 až 1972 jako ve funkci výzkumného pracovníka ČSCÚP v Bratislavě. Od r. 1973 do 1991 zastával funkce odborného asistenta, docenta, vedoucího katedry, proděkana a děkana na VŠP TU v Ostravě, od r. 1992 do r. 2000 byl ředitelem Institutu rozvoje podnikání, s.r.o. Od r. 2000 zastává funkci rektora na Vysoké škole podnikání, a.s. v Ostravě. Kromě některých dalších funkcí ve statutárních orgánech je od 30. 3. 2005 předsedou představenstva PROSPERITA investiční společnost, a.s.

Místopředseda představenstva pan **Rostislav Šindlář** má ukončené úplné střední všeobecné vzdělání a je držitelem makléřské licence. Od r. 1997 pracoval ve společnosti AKCIA TRADE, spol. s r.o. ve funkci investičního analytika, od r. 2001 zastával ve společnosti PROSPERITA holding, a.s. funkci portfolio manažera, od r. 2005 zastává stejnou funkci ve společnosti PROSPERITA investiční společnost, a.s. Funkci člena představenstva vykonává v investiční společnosti od 30. března 2005.

Člen představenstva pan **Ing. Jiří Němec** je absolventem ekonomické fakulty Vysoké školy báňské v Ostravě. po dobu své odborné praxe zastával od r. 1982 do r. 1990 různé funkce v OKD a.s. Ostrava v oblasti plánování, obchodu a zásobování. Od r. 1990 zahájil podnikání ve vlastních společnostech (KONEGO spol. s.r.o., G.R.G. - Management spol. s r.o., Lihovar a likérka Velká Polom, spol. s r.o.), kde působí jako společník a jednatel. Od r. 1992 spolupracuje se skupinou PROSPERITA v oblasti kolektivního investování, kde působil jako člen představenstva společnosti PROSPERITA investiční fond, a.s. až do r. 2001. Od r. 2003 do r. 2006 byl členem představenstva společnosti PROSPERITA holding, a.s. Funkci člena představenstva investiční společnosti vykonává od 30. března 2005.

### 1.3.2. Údaje o zkušenostech a kvalifikaci členů dozorčí rady

Předseda dozorčí rady pan **Ing. Jan Vojáček** je absolventem VŠZ v Brně (1969) a VŠE v Praze (v r. 1986). Od r. 1969 do r. 1982 pracoval ve funkci hlavního inženýra v ZS, n.p. Opava, dále od r. 1983 do r. 1990 jako vedoucí výzkumného odboru VÚROM v Ostravě. V r. 1991 zastával funkci ředitele podniku AG-ROSTAV ve Starém Městě a v r. 1992 pracoval ve funkci vedoucího divize vzdělávání společnosti EXPERT TRADING v Ostravě. Od r. 1993 podnikal jako OSVČ v oblasti poradenství a vzdělávání a od r. 2000 je zaměstnán jako ředitel pro strategii a rozvoj ve společnosti TOMA, a.s., Otrokovice. Funkci člena dozorčí rady investiční společnosti vykonává od 30. března 2005.

Místopředseda dozorčí rady pan **Ing. Petr Šimice** je absolventem Vysoké školy báňské v Ostravě, fakulty ekonomické. Během své odborné praxe zastával různé referentské a řídicí funkce v podniku OKR - Báňské stavby (od r. 1970 – samostatný referent zásobování a finanční referent, od r. 1981 vedoucí útvaru financí a cen, od r. 1991 náměstek pro ekonomiku a také místopředseda představenstva společnosti). V období od r. 1992 do r. 2001 pracoval jako soukromý podnikatel v ekonomické oblasti. Od r. 2002 zastává funkci ekonomického manažera ve společnosti CONCENTRA a.s. a také funkci místopředsedy představenstva společnosti CONCENTRA a.s. Funkci člena dozorčí rady investiční společnosti vykonává od 30. března 2005.

Členka dozorčí rady paní **Ing. Světlana Gemmelová** je absolventkou Vysoké školy báňské v Ostravě, ekonomické fakulty, obor ekonomika průmyslu. Po ukončení studia v r. 1987 pracovala ve funkci odborného referenta ASŘ na VŠB v Ostravě. Od r. 1993 pracovala jako celní deklarant pro firmu TRADETEX Orlová, zároveň vykonávala funkci tajemníka fondu PROSPERITA, a.s. a od r. 1998 pracovala ve funkci provozní manažerky společnosti PROSPERITA holding, a.s. Od r. 2005 zastává funkci compliance officer v PROSPERITA investiční společnost, a.s. Funkci členky dozorčí rady investiční společnosti vykonává od 30. března 2005.

### 1.3.3. Údaje o zkušenostech a kvalifikaci vedoucí osoby a portfolio manažerů

Generální ředitel společnosti pan **Ing. Miroslav Kurka** je absolventem Vysoké školy ekonomické v Praze, fakulty řízení. Po dobu odborné praxe od r. 1984 do r. 1990 zastával různé odborné a řídicí funkce (SVÚOM Praha, Potrubí Praha). Od r. 1990 podniká jako fyzická osoba v oblasti oděvní výroby.

Od roku 1992 byl spoluzakladatelem, jednatelem a ředitelem společnosti TRADEINVEST investiční společnost spol. s r. o. v Orlové - Lutyni, která byla zakladatelem a obhospodařovatelem investičního fondu PROSPERITA, a. s., (nyní otevřený podílový fond PROSPERITA – OPF globální). V roce 1995 úspěšně složil makléřskou zkoušku. V roce 1998 se TRADEINVEST investiční společnost, spol. s r. o. transformovala na TRADEINVEST investiční společnost, a.s., nyní PROSPERITA holding, a.s. V této společnosti zastával funkci předsedy představenstva a zároveň pozici generálního ředitele společnosti.

Pan Ing. Miroslav Kurka je generálním ředitelem společnosti PROSPERITA investiční společnost, a.s. od 1. července 2005, kdy se společnost stala obhospodařovatelem fondu PROSPERITA – OPF globální.

Manažery portfolia fondu jsou pánové Ing. Zdeněk Raška (nar. v r. 1963) a Rostislav Šindlář (nar. v r. 1967). Oba uvedení portfolio manažeri jsou držiteli makléřské licence a funkci portfolio manažera fondu vykonávají od vzniku otevřeného podílového fondu v r. 2001.

Portfolio manažer pan **Ing. Zdeněk Raška** je absolventem ekonomické fakulty Vysoké školy báňské v Ostravě. Po studiu zastával pozici analytika na finančním odboru GŘ společnosti Vítkovice, a.s., dále pracoval jako provozní manažer u společnosti Gastronomía, a. s. Od roku 1994 pracoval ve společnosti PROSPERITA holding, a.s. (dříve TRADEINVEST investiční společnost spol. s r.o.) nejdříve ve funkci analytika a makléř. Od r. 2001 pracuje jako portfolio manažer fondu.

### 1.4. Informace o osobních nákladech zaměstnanců a odměnách

V následující tabulce jsou uvedeny informace o celkových osobních nákladech, nákladech na řídicí pracovníky, odměnách statutárním orgánům a dozorčí radě. Finanční údaje jsou uvedeny v tisících Kč.

Sledovaný ukazatel	Zaměstnanci celkem		Z toho řídicí orgány	
	Sledované účetní období	Předchozí účetní období	Sledované účetní období	Předchozí účetní období
Průměrný přepočtený evid. počet zaměstnanců	12	11	3	3
Mzdové náklady	3 921	1 773	2 084	975
Odměny členům statutárních orgánů společnosti	506	0	0	0
Odměny členům dozorčích orgánů společnosti	194	0	0	0
Náklady na sociální zabezpečení	1 855	862	970	474
Penzijní závazky	0	0	0	0
<b>Osobní náklady celkem</b>	<b>6 476</b>	<b>2 635</b>	<b>3 054</b>	<b>1 449</b>

Ve sledovaném účetním období společnost hradila svým zaměstnancům penzijní připojištění (v celkové částce 106 tis. Kč) a životní pojištění (v celkové částce 80 tis.). Vyplacené částky splňují podmínky pro daňově uznatelné náklady. Penzijní pojištění bylo hrazeno v souladu s ustanovením § 24 odst. 2 písm. zj) a životní pojištění bylo hrazeno v souladu s ustanovením § 24 odst. 2 písm. zo) zákona 586/92 Sb., o daních z příjmů.

V následující tabulce je uveden přehled peněžitých a nepeněžitých plnění vybraných osob od investiční společnosti v roce 2006 (v tis. Kč) a vlastnictví podílových listů, které jsou v majetku těchto osob (v tis. Kč nominální hodnoty):

Přehled peněžitých a nepeněžitých plnění od investiční společnosti v r. 2006	Peněžité plnění	Nepeněžité plnění	Vlastnictví podíl. listů
Členové představenstva	506	101	729
Členové dozorčí rady	194	33	214
Řídicí orgány celkem	2 084	199	159 763
Portfolio manažeri celkem	416	81	0
<b>Vybrané osoby celkem</b>	<b>3 200</b>	<b>414</b>	<b>160 706</b>

Mezi nepeněžitě příjmy byla zařazena tato plnění: poskytnutí služebního vozidla pro soukromé účely, příspěvek na rekreaci, penzijní připojištění placené zaměstnavatelem a životní pojištění placené zaměstnavatelem. Ve sloupci „Vlastnictví podílových listů“ jsou uvedeny počty podílových listů, které vlastnily vybrané osoby k 31. prosinci 2006. Podílové listy nejsou předmětem žádných práv (opce).

## **1.5. Údaje o obhospodařovaných fondech kolektivního investování**

Během celého účetního období roku 2006 byla investiční společnost obhospodařovatelem fondu:

**Název:** PROSPERITA investiční společnost, a.s., otevřený podílový fond globální  
**Zkrácený název:** PROSPERITA – OPF globální  
**IČO přidělené SCP:** 90 03 81 84  
**ISIN podílového listu:** CZ0008471695  
**Nominální hodnota:** 1,-- Kč za jeden podílový list (PL)  
**Vlastní kapitál k 31.12.2006:** 1 645 801 tis. Kč

Rozhodnutím Prezidia Komise pro cenné papíry č.j. 41/E/34/2005/4 ze dne 7. prosince 2005 (nabylo právní moci dne 20. 12. 2005), se investiční společnost stala obhospodařovatelem podílového fondu „ZLATÝ DOMOV, Spotřebitelská investiční společnost, s.r.o., podílový fond“ s vlastním kapitálem ve výši 1,5 tis. Kč. Obhospodařování tohoto fondu bylo na naši investiční společnost převedeno ze společnosti Spotřebitelská investiční společnost, s.r.o. „v likvidaci“.

Hodnota vlastního kapitálu výše uvedeného fondu činila k 31. 12. 2005 pouze 1,5 tis. Kč. Jednalo se o nevyplacený podíl na původním majetku fondu u jediného podílníka. Toto obhospodařování trvalo pouze do 7. března 2006, kdy se podařilo dokončit výplatu posledního podílníka fondu. O dokončení likvidace fondu byla společnost informována dne 16. 3. 2006 dopisem pana Ing. Tomáše Rampuly, likvidátora společnosti „Spotřebitelská investiční společnost, s.r.o., v likvidaci (IČ 49702131).

## **1.6. Údaje o osobách s kvalifikovanou účastí**

Vzhledem ke skutečnosti, že ustanovení § 77 zákona č. 189/2004 Sb., o kolektivním investování, v platném znění, zakazuje investiční společností ovládat jinou obchodní společnost, investiční společnost nemá žádné vlastnické podíly na jiných osobách.

PROSPERITA investiční společnost, a.s. jako obhospodařovatel otevřeného podílového fondu PROSPERITA – OPF globální vykonává hlasovací práva k akciím fondu, jejichž emitentem jsou tuzemské akciové společnosti. Údaje o akciích fondu, u nichž jsou vykonávána hlasovací práva, a jejichž hlasovací práva jsou součástí jednání ve shodě s jinými osobami, které tvoří s investiční společností koncern, jsou uvedeny v následujících tabulkách. Oceňovací kurs akcií byl stanoven podle Vyhlášky č. 270/2004 Sb.

<b>Přehled účastí, kde jsou vykonávána hlasovací práva</b>				
Název společnosti	IČ společnosti	doba vlastnictví	HV společnosti neaudit.	hlasovací práva
<b>ENERGOAQUA, a.s.</b>	15 50 34 61	celý rok 2006	39 125 tis. Kč	9,95 %
<b>TOMA, a.s.</b>	18 15 28 13	celý rok 2006	26 935 tis. Kč	9,98 %
<b>TESLA Karlín a.s.</b>	45 27 37 58	celý rok 2006	- 3 640 tis. Kč	9,89 %

Ustanovení § 51 odst. 2) výše uvedeného zákona investiční společnosti ukládá, aby v majetku podílového fondu nebylo více než 10 % z celkové jmenovité hodnoty investičních cenných papírů vydaných jedním emitentem, a proto ani obhospodařovaný otevřený podílový fond „PROSPERITA – OPF globální“ neneviduje ve svém majetku žádné účasti s rozhodujícím a podstatným vlivem (kvalifikovanou účastí).

## **2. Používané účetní metody, obecné účetní zásady a způsoby oceňování**

### **2.1. Změny v používaných účetních metodách v r. 2005 a v r. 2006**

Během účetního období r. 2005 účetní jednotka používala po celý rok účetní metody platné na počátku účetního období (podle vyhlášky č. 500/2002 Sb. v platném znění a Českých účetních standardů).

Vzhledem ke skutečnosti, že od 1. července 2005 se společnost stala investiční společností a byla povinna zveřejnit informace o svém hospodaření také v souladu s vyhláškou č. 271/2004 Sb. o informační povinnosti fondu kolektivního investování, byl k 31.12.2005 byl zpracován převodový můstek všech zůstatků účtů evidovaných podle vyhlášky 500/2002 Sb. na počáteční stavy podle vyhlášky 501/2002 Sb. a společnost zpracoval účetní závěrku v souladu s oběma platnými účetními vyhláškami.

Během celého účetního období roku 2006 používala účetní jednotka účetní metody platné pro účetní jednotky, které jsou bankami a jinými finančními institucemi. Dne 15. prosince 2006 vydala Česká národní banka vyhlášku č. 603/2006, která nově stanovuje informační povinnosti fondu kolektivního investování i investiční společnosti. V souladu s touto vyhláškou vykazuje investiční společnost v účetní závěrce za rok 2006 údaje o svém hospodaření ve výkazu OFZ (ČNB) 15-02 „Rozvaha investiční společnosti“ a zároveň ve výkazu OFZ (ČNB) 25-02 „Výkaz zisku a ztráty investiční společnosti.“ Tím došlo také ke změně vykazovaných údajů v jednotlivých položkách obou výkazů, zejména v těchto případech:

- a) Výkaz zisku a ztráty
  - řádek 8: Výnosy z poplatků a provizí – řádek obsahuje hodnotu poplatků za prodané podílové listy obhospodařovaného fondu, které jsou příjmem investiční společnosti
  - řádek 9: obsahuje náklady na poplatky, zejména správní poplatky a silniční daň
  - řádek 11: zahrnuje veškeré provozní výnosy investiční společnosti, avšak v r. 2005 to byly pouze výnosy z obhospodařování fondu.
- b) Rozvaha investiční společnosti
  - řádek 8b: obsahuje veškeré závazky vůči státu, včetně daně z příjmů právnických osob
  - řádek 15 – specifikace podrozvahových aktiv – představuje hodnotu vlastního kapitálu obhospodařovaného fondu k datu účetní závěrky.

## **2.2. Účetní metody používané v r. 2006**

Předkládaná účetní závěrka společnosti za rok 2006 byla zpracována v souladu s ustanoveními těchto právních předpisů:

- a) zákon č. 563/1991 Sb., o účetnictví,
- b) vyhláška Ministerstva financí ČR č. 501/2002 Sb., kterou se provádějí některá ustanovení zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů, pro účetní jednotky, které jsou bankami a jinými finančními institucemi.
- c) vyhláška ČNB č. 603/2006 Sb. o informační povinnosti fondu kolektivního investování a investiční společnosti.
- d) české účetní standardy.

Investiční společnost je od 1. července 2005 obhospodařovatelem otevřeného podílového fondu s názvem „PROSPERITA investiční společnost, a.s., otevřený podílový fond globální.“ Tento obhospodařovaný fond má vedeno samostatné účetnictví.

Účetní závěrka obsahuje rozvahu, výkaz zisku a ztráty a přílohu účetní závěrky včetně výkazu změn vlastního kapitálu. Předkládaná účetní závěrka je nekonsolidovaná. Veškeré číselné údaje jsou uváděny v tis.Kč, pokud není uvedeno jinak.

## **2.3. Způsoby oceňování majetku**

### **2.1.1. Ocenění zásob**

Ve sledovaném účetním období vlastnila investiční společnost reklamní předměty, které jsou při nákupu oceňovány pořizovacími cenami. Reklamní předměty, které nebyly k datu účetní závěrky spotřebovány, jsou oceněny pořizovacími cenami.

Zásoby jsou účtovány způsobem A. Úbytek zásob je oceňován metodou FIFO.

### **2.1.2. Ocenění dlouhodobého hmotného a nehmot. majetku vytvořeného vlastní činností** *- společnost nevytvořila vlastní činností žádný majetek.*

### **2.1.3. Ocenění cenných papírů a majetkových účastí**

*- společnost nevlastnila v účetním období cenné papíry ani majetkové účasti.*

### **2.2. Přepočítání cizích měn na českou měnu**

*- společnost nevlastnila v účetním období finanční majetek v cizí měně.*

### **2.3. Okamžik uskutečnění účetního případu**

Okamžikem uskutečnění účetního případu se rozumí den provedení nebo přijetí platby, postoupení pohledávky, pohybu majetku uvnitř účetní jednotky, popřípadě den, ve kterém má účetní jednotka k dispozici potřebné doklady, které nastalé skutečnosti dokumentují z hlediska požadavků průkazného účetnictví.

V případech, na které se nevztahuje výše uvedený odstavec, se tímto dnem rozumí den, ve kterém dojde k nabytí nebo zániku vlastnictví, popř. práv k cizím věcem, ke vzniku pohledávky a závazku, jejich změně nebo zániku, ke zjištění škody, manka, schodku, přebytku, k pohybu majetku uvnitř účetní jednotky a k dalším skutečnostem, které jsou předmětem účetnictví a které nastaly, nebo které vyplývají z vnitřních podmínek účetní jednotky anebo ze zvláštních předpisů.

### **2.4. Postupy odpisování hmotného a nehmotného majetku**

Odpisování hmotného a nehmotného majetku provádí účetní jednotka v souladu s odpisovým plánem. V tomto odpisovém plánu je respektováno opotřebení zařazovaného majetku odpovídající běžným podmínkám jeho používání. Daňové odpisy jsou v souladu se zákonem č. 586/1992 Sb. v platném znění.

Hmotný a nehmotný majetek je rozčleněn takto:

- a) drobný hmotný a nehmotný majetek (pořizovací cena do 5 tis. Kč)
- b) drobný dlouhodobý hmotný majetek (pořizovací cena od 5 do 40 tis. Kč)
- c) drobný dlouhodobý nehmotný majetek (pořizovací cena od 5 do 60 tis. Kč)
- d) dlouhodobý hmotný majetek (pořizovací cena nad 40 tis. Kč)
- e) dlouhodobý nehmotný majetek (pořizovací cena nad 60 tis. Kč).

### **2.5. Postupy účtování odložené daně z příjmů právnických osob**

Během účetního období roku 2006 se ve společnosti nevyskytly žádné účetní případy, které by ovlivnily odloženou daň z příjmů právnických osob, kromě rozdílu mezi účetní zůstatkovou cenou a daňovou zůstatkovou cenou dlouhodobého majetku.

### **2.6. Postupy účtování úrokových výnosů a nákladů**

V účetním období roku 2006 vykázala společnost výnosy z úvěru, poskytnutého jiné právnické osobě a výnosy z úročeného vkladu na běžném účtu. Výnosové úroky činily celkem 570 tis. Kč a byly zaúčtovány v souladu s platnou právní úpravou.

### **2.7. Metody a postupy identifikace klasifikovaných ohrožených aktiv**

Ve sledovaném období nejsou v účetní jednotce evidována žádná ohrožená aktiva.

## **3. Používané finanční nástroje**

Investiční společnost není bankou a neposkytuje úvěry veřejnosti. Proto společnost nepoužívá žádné metody hodnocení úvěrového rizika ani tržního rizika.

Při obhospodařování otevřeného podílového fondu PROSPERITA – OPF globální se společnost řídí omezením a rozložením rizika vlastněných cenných papírů, uvedeným v ustanovení § 51 odst. 1-8 zákona č. 189/2004 Sb., o kolektivním investování, v platném znění. Další údaje o řízení rizik a o zásadách obhospodařování fondu jsou popsány ve Statutu otevřeného podílového fondu.

#### **4. Postavení společnosti v koncernu PROSPERITA**

Podle ustanovení § 66a zákona 513/91 Sb., obchodní zákoník v platném znění je společnost PROSPERITA investiční společnost, a.s. ovládaná společností PROSPERITA holding, a.s. (IČ 25820192), se sídlem U Centrumu 751, Orlová-Lutyně, PSČ 735 14. Výše uvedená společnost vykonává přímo rozhodující vliv, protože vlastní 100 % podílu na vlastním kapitálu i na hlasovacích právech společnosti.

Společnost PROSPERITA holding, a.s. je zároveň mateřskou společností holdingu (celkem 44 ovládaných společností), které společně s ovládající společností tvoří koncern. Bližší údaje o jednotlivých společnostech jsou uvedeny ve „Zprávě o vztazích mezi propojenými osobami“, která je součástí výroční zprávy za rok 2006.

##### **4.1. Údaje o osobě, která vykonává rozhodující vliv ve společnosti**

Ve společnosti vykonávají rozhodující vliv právnická osoba, uvedená v kapitole 1.1., kde jsou uvedeny veškeré identifikační údaje ovládající osoby. Během účetního období nedošlo ke změně v počtu emitovaných akcií ani ke změně vlastnických vztahů u jediného akcionáře.

##### **4.2. Údaje o obchodních vztazích k osobám se zvláštním vztahem ke společnosti**

V následující tabulce je uveden přehled všech obchodních vztahů k osobám se zvláštním vztahem ke společnosti. Veškeré údaje jsou uvedeny dle stavu k 31.12. 2006.

Druh aktiva nebo pasiva	Změny během účetního období	Ovládající společnost s rozhod. vlivem	Členové správních orgánů	Členové řídicích orgánů	Ostatní osoby
<b>Pohledávky vůči osobám se zvláštním vztahem</b>	počáteční stav	7 548 tis. Kč	0 tis. Kč	0 tis. Kč	0 tis. Kč
	přírůstky	9 500 tis. Kč	0 tis. Kč	0 tis. Kč	0 tis. Kč
	úbytky	48 tis. Kč	0 tis. Kč	0 tis. Kč	0 tis. Kč
	konečný stav	17 000 tis. Kč	0 tis. Kč	0 tis. Kč	0 tis. Kč

Mateřské společnosti byl v souladu s rozhodnutím jediného akcionáře poskytnut úvěr za obvyklých obchodních podmínek. Na počátku účetního období činila hodnota úvěru 7 500 tis. Kč a pohledávka vůči ovládající společnosti z obchodního styku činila 48 tis. Kč. Na konci účetního období činila hodnota poskytnutého úvěru celkem 17 000 tis. Kč.

#### **5. Obory činnosti a zeměpisné oblasti, v nichž společnost provozuje svou činnost**

Rozhodujícím předmětem činnosti je činnost dle ust. § 14 odst. 1 písmeno a) zákona o kolektivním investování vykonávaná na základě rozhodnutí Komise pro cenné papíry č.j. 41/N/65/2005/4 ze dne 17. června 2005. Veškerou svou činnost vykonává společnost pouze na území České republiky.

#### **6. Významné položky rozvahy, výkazu zisku a ztráty a přehledu o změnách ve vlastním kapitálu**

##### **6.1. Významné položky rozvahy a podrozvahy**

Celková aktiva společnosti k 31. 12. 2006 činí 23 123 tis. Kč. Mezi největší položky majetku patří pohledávka z poskytnutého úvěru ve výši 17 000 tis. Kč (viz kapitola 4.2), dále pohledávky za bankami (běžný účet) v celkové částce 2 907 tis. Kč, dlouhodobý hmotný majetek (1 271 tis. Kč) a pohledávky vůči obchodním partnerům (1 740 tis. Kč).

Celková pasiva společnosti k 31. 12. 2006 činí 23 123 tis. Kč, z čehož ostatní pasiva tvoří 3 904 tis. Kč a výdaje příštích období činí 16 tis. Kč. Největší položkou ostatních pasiv jsou závazky vůči státu ve výši 3 241 tis. Kč (z toho daň z příjmů právnických osob ve výši 3 024 tis. Kč). Všechny závazky společnosti jsou do lhůty splatnosti. Ostatní pasiva a účty časového rozlišení představují celkem 16,95 % z celkového majetku společnosti. Vlastní kapitál se skládá ze základního kapitálu (6 000 tis. Kč), povinného



rezervního fondu (600 tis. Kč), hospodářského výsledku za účetní období (12 574 tis. Kč) a nerozděleného zisku minulých let (29 tis. Kč) a tvoří celkem 83,05 % majetku společnosti.

Během účetního období roku 2006 vykazovala účetní jednotka v podrozvaze pouze údaje o vlastním kapitálu obhospodařovaného fondu (položka „Hodnoty převzaté k obhospodařování“). K datu účetní závěrky byl obhospodařován majetek fondu PROSPERITA – OPF globální s vlastním kapitálem 1 645 801 tis. Kč.

## **6.2. Významné položky výkazu zisku a ztráty**

Největší podíl na výnosech společnosti měly v roce 2006 výnosy z obhospodařování fondu, které činily celkem 30 293 tis. Kč. Tyto výnosy představují 95,15 % všech výnosů společnosti. K dalším významným položkám výnosů patří poplatky za vydané podílové listy (941 tis. Kč) a výnosové úroky.

Celkové náklady společnosti před zdaněním činily celkem 14 987 tis. Kč. Největší nákladovou položkou jsou ostatní správní náklady (7 766 tis. Kč) a osobní náklady (6 476 tis. Kč). Po započtení ostatních nákladů společnosti ve výši 745 tis. Kč je možno konstatovat, že společnost vytvořila za běžné účetní období před zdaněním zisk 16 850 tis. Kč. Po odečtení splatné daně z příjmů ve výši 4 259 tis. Kč a odložené daně (17 tis. Kč) obdržíme zisk společnosti po zdanění ve výši 12 574 tis. Kč.

## **6.3. Významné položky v přehledu o změnách ve vlastním kapitálu**

Přehled o změnách ve vlastním kapitálu obsahuje celkem tři položky, a to tvorbu rezervního fondu (600 tis. Kč), výplatu dividend (4 500 tis. Kč) a čistý zisk za účetní období roku 2006 ve výši 12 574 tis. Kč. Vlastní kapitál činí celkem 19 204 tis. Kč.

Je možno očekávat, že představenstvo společnosti navrhne valné hromadě toto rozdělení zisku za rok 2006:

- a) tvorba rezervního fondu (600 tis. Kč)
- b) výplata dividend (12 000 tis. Kč), přičemž na výplatu dividend bude využita částka 26 tis. Kč ze zisku minulých let.

## **6.4. Opravné položky k majetku**

Ve sledovaném období nejsou evidovány žádné tituly pro tvorbu opravných položek k majetku.

## **6.5. Doměrky splatné daně z příjmů za minulá účetní období**

Ve sledovaném období nebyly v účetní jednotce evidovány doměrky splatné daně z příjmů.

## **6.6. Rozpis odloženého daňového závazku**

Částky uvedeny v Kč.

Položka	období	
	běžné	minulé
UZC>DZC	115 070,00	47 413,00
Neuhrazený úrok z prodlení - pohledávka		
Celkem zdanitelné		
Odložený DZ (2006-24 %; 2005-24%)	27 617,00	11 379,00
OP k pohledávkám účetní		
Neuplatněná reinvestice		
Neuhrazený úrok z prodlení – závazek		
Neuplatněná daňová ztráta		
Celkem odčitatelné		
Odložená DP (2006-24 %; 2005-24%)	0	0
Odložená daň celkem (+pohl/-zav)	27 617,00	11 379,00
Změna odložené daně v účetním období	16 238,00	11 379,00

## 6.7. Rozpis přijatých dotací na investiční a provozní účely

Ve sledovaném období účetní jednotka neobdržela žádné dotace.

## 6.8. Dlouhodobý majetek

Skupina majetku	Pořizovací cena		Oprávký		Zůstatková cena		Běžné období	
	běžné období	minulé období	běžné období	minulé období	běžné období	minulé období	Přírůstky	Úbytky
Samostatné movité věci a soubory m.věcí	1 781	1 781	667	212	1 114	1 569	0	455
Drobný dlouhodobý majetek	331	227	174	33	157	194	103	140
Dlouhodobý hmotný majetek	2 112	2 008	841	245	1 271	1 763	103	595
Software	48	48	40	16	8	32	0	24
Dlouhodobý nehmot. majetek	48	48	40	16	8	32	0	24

## 6.9. Informace o dlouhodobých úvěrech, pohledávkách, závazcích a majetku

Ve sledovaném období účetní jednotka nečerpala žádné dlouhodobé úvěry.

### Údaje o pohledávkách:

- K rozvahovému dni nejsou evidovány pohledávky po lhůtě splatnosti.
- K rozvahovému dni jsou evidovány pohledávky za spřízněnými osobami ve výši 17 000 tis. Kč z poskytnutého úvěru.
- K rozvahovému dni nejsou evidovány pohledávky zatížené zástavním právem.
- V účetní jednotce nejsou k rozvahovému dni evidovány pohledávky určené k obchodování, které jsou oceňovány reálnou hodnotou.
- K rozvahovému dni neeviduje účetní jednotka pohledávky se splatností více jak 5 let.

### Údaje o závazcích:

- K rozvahovému dni nejsou evidovány závazky po lhůtě splatnosti.
- K rozvahovému dni nejsou evidovány závazky za spřízněnými osobami.
- K rozvahovému dni nejsou evidovány závazky zatížené zástavním právem.
- K rozvahovému dni nejsou evidovány splatné závazky vůči správci daně, správě sociálního zabezpečení a zdravotním pojišťovnám. Veškeré závazky vyplývající z mezd za 12/2006 byly účetní jednotkou uhrazeny dne 5. ledna 2007.
- K rozvahovému dni nejsou známy potenciální ztráty, na které by se měly v účetnictví tvořit rezervy.

### Bližší údaje o majetku:

- Účetní jednotka neeviduje majetek zatížený zástavním právem.
- Účetní jednotka ve sledovaném období neposkytla jištění třetím stranám.

## 6.10. Informace o půjčkách, opčních a termínovaných obchodech

V průběhu účetního období investiční společnost uzavírala pro obhospodařovaný otevřený podílový fond PROSPERITA – OPF globální forwardové obchody k zajištění kurzů cizích měn.

K datu účetní závěrky byly pro obhospodařovaný otevřený podílový fond PROSPERITA – OPF globální uzavřeny forwardové obchody k zajištění měny USD se splatností v roce 2007 v celkové hodnotě 866 016 tis. Kč, což tvoří 51,08 % hodnoty aktiv fondu.

Obhospodařovaný majetek otevřeného podílového fondu není zatížen žádným zástavním právem. Podílový fond nepřijal ani neposkytl žádný úvěr ani půjčku.



## **7. Vztahy se spřízněnými stranami**

### **7.1. Vztahy s obhospodařovaným fondem**

Investiční společnosti náleží jako obhospodařovateli fondu PROSPERITA – OPF globální roční poplatek ve výši maximálně 2 % průměrné roční hodnoty vlastního kapitálu fondu, který se vypočte jako průměr hodnoty vlastního kapitálu fondu k poslednímu dni každého kalendářního měsíce. Investiční společnosti byla úplata hrazena zálohově měsíčně ve výši 1/12 z 2 % hodnoty vlastního kapitálu fondu.

Postup výpočtu a vyúčtování poplatku za obhospodařování majetku fondu (v Kč):

<b>Výpočet poplatku za obhospodařování</b>	<b>rok 2006</b>	<b>rok 2005 07 – 12 / 2005</b>
Průměrná hodnota vlastního kapitálu:	1 514 642 715	1 367 339 289
2 % průměrné hodnoty vlastního kapitálu:	30 292 854	13 673 393
<b>Vyúčtováno celkem:</b>	<b>30 292 850</b>	<b>13 671 000</b>

### **7.2. Údaje o kvalifikované účasti na jiných osobách**

Investiční společnost neměla v rozhodném období kvalifikovanou účast na podnikání jiných právnických osob.

### **7.3. Údaje o osobách personálně propojených s investiční společností**

Investiční společnost je dceřinou společností, která je ovládána společností PROSPERITA holding, a.s. Generálním ředitelem investiční společnosti je pan Ing. Miroslav Kurka, obchodním ředitelem investiční společnosti je pan Miroslavem Kurka starší. Oba pánové mají společně podíl ve výši 100 % na mateřské společnosti PROSPERITA holding, a.s.

Mezi společnostmi, které jsou propojené s investiční společností v rámci holdingu PROSPERITA, patří následující právnické osoby:

<b>P.č.</b>	<b>Obchodní firma</b>	<b>IČ:</b>	<b>Sídlo:</b>	<b>PSČ</b>
1.	PROSPERITA holding, a.s.	25820192	Orlová-Lutyně, U Centrumu 751	735 14
2.	AKB CZECH s.r.o.	60321164	Brno, Heršpická 758/13	656 92
3.	ALMET, a.s.	46505156	Hradec Králové, Ležáky 668	501 25
4.	BENAR a.s., v konkursu	49903420	Benešov n. Ploučnicí, Českolipská 282	407 22
5.	Bělehradská Invest, a.s.	27193331	Praha 4, Nusle, Bělehradská 7/13	140 16
6.	CONCENTRA a.s.	60711302	Orlová-Lutyně, U Centrumu 751	735 14
7.	České vinařské závody a.s.	60193182	Praha 4, Nusle, Bělehradská 7/13	140 16
8.	Dřevokombinát Vrbno a.s.	45193754	Vrbno pod Pradědem, Jesenická 152	793 26
9.	DYAS Uherský Ostroh a.s.	46347411	Uherský Ostroh, Veselská 384	687 24
10.	EA alfa, s.r.o.	27773663	Rožnov p.Radhoštěm, 1.máje 823	756 61
11.	EA beta, s.r.o.	27773761	Rožnov p.Radhoštěm, 1.máje 823	756 61
12.	EA Invest, spol. s r.o.	25392697	Orlová-Lutyně, U Centrumu 751	735 14
13.	ENERGOAQUA, a.s.	15503461	Rožnov p.Radhoštěm, 1.máje 823	756 61
14.	ETOMA INVEST spol. s r.o.	63469138	Orlová-Lutyně, U Centrumu 751	735 14
15.	HIKOR Písek, a.s.	46678336	Písek, Lesnická 157	397 01
16.	HIKOR Týn, a.s.	26024039	Písek, Lesnická 157	397 01

P.č.	Obchodní firma	IČ:	Sídlo:	PSČ
17.	HSP CZ s.r.o.	26821826	Orlová-Lutyně, U Centrumu 751	735 14
18.	JESDREV Jeseník, a.s.	45192481	Jeseník, Lipovská 19	790 01
19.	KAROSERIA a.s.	46347453	Brno, Heršpická 758/13	656 92
20.	Karvinská stavební, a.s.	45192146	Karviná 8–Hranice, Rudé armády 1868/15	733 01
21.	KDYNIUM a.s.	45357293	Kdyně, Nádražní 104	345 06
22.	LEPOT s.r.o.	60696958	Otrokovice, tř. T. Bati 1566	765 82
23.	MATE, a.s.	46900322	Brno, Havránková 30/11	619 62
24.	MORAVIAKONCERT, s.r.o.	25570838	Otrokovice, tř. T. Bati 1566	765 82
25.	Niřárna Česká Třebová s.r.o.	64824136	Česká Třebová, Dr. E. Beneše 116	560 02
26.	NOPASS a.s.	63217171	Nová Paka, Heřmanice 117	509 01
27.	OTAVAN Třeboň a.s.	13503031	Třeboň, Nádražní 641	379 20
28.	OTAVAN BG, s.r.o.	119645610	Sliven, ul. Sergej Rumjancev 4, BG	---
29.	OTA – CLUB s.r.o. v likvidaci	25192213	Třeboň, Nádražní 641	379 20
30.	OTAVAN-SLOVAKIA, s.r.o.	36305146	Skalité č. 194	023 14
31.	PRIMONA, a.s. v konkurzu	00174181	Česká Třebová, Dr.E.Beneše 125	560 81
32.	PRIMONA Letohrad CZ, s.r.o.	25945441	Letohrad-Orlice 105, 561 51	561 51
33.	PROTON, spol. s r.o.	63488388	Zlín, Kvítková 80	760 01
34.	PRŮMYSLOVÁ ČOV, a.s.	25342665	Otrokovice, Objízdna 1576	765 02
35.	PULCO, a.s.	26279843	Brno, Heršpická 13	656 92
36.	Rybářství Přerov, a.s.	47675756	Přerov, gen. Štefánika 5	750 02
37.	Silniční technika, a.s.	45534390	Nová Paka, Heřmanice 117	509 01
38.	Strojírny Kohout, spol. s r.o.	25204572	Kdyně, Klatovská 77, okr. Domažlice	345 06
39.	S.P.M.B. a.s.	46347178	Brno, Řípská 1142 / 20	627 00
40.	TESLA KARLÍN, a.s.	45273758	Praha 10, V Chotejně 9/1307	102 00
41.	TK GALVANOSERVIS s.r.o.	25608738	Praha 10, V Chotejně 9/1307	102 00
42.	TOMA, a.s.	18152813	Otrokovice, tř. T. Bati 1566	765 82
43.	TOMA úverová a leasingová, a.s.	36664090	Májová 1319, Čadca	022 01
44.	TZP, a.s.	48171581	Hlinsko, Třebízského 92	539 01
45.	Vinařství VR Rakvice s.r.o.	26311593	Rakvice, Náměstí č.p. 146	691 03
46.	VOS a.s.	46678034	Písek, Nádražní 732	397 01

Generální ředitel a obchodní ředitel investiční společnosti jsou zároveň vlastníky mateřské společnosti PROSPERITA holding, a.s., která je vlastníkem společnosti PROSPERITA investiční společnost, a.s. ve výši 100 % podílu na základním kapitálu a na hlasovacích právech. Propojení s ostatními výše uvedenými právními osobami vyplývá ze skutečnosti, že společnost PROSPERITA holding, a.s. byla mateřskou a ovládající společností všech 46 společností v rámci skupiny PROSPERITA. Propojení s většinou výše uvedených společností skupiny trvalo po celý rok 2006.

Výjimku tvoří pouze společnost Strojírny Kohout, spol. s r.o., kde majtkové propojení trvalo jen do srpna 2006, a společnost Silniční technika, a.s., kde majtkové propojení trvalo jen do listopadu 2006.

Další údaje, týkající se vztahů se společnostmi, ve kterých uplatňuje mateřská společnost, uvedené v kapitole 1.1., rozhodující nebo podstatný vliv, jsou uvedeny v samostatné „Zprávě o vztazích mezi ovládající osobou, ovládanou osobou a propojenými osobami“ za účetní období roku 2006, která je součástí „Výroční zprávy za rok 2006.“

#### **7.4. Údaje o osobách, které jednaly s investiční společností ve shodě**

Během účetního období vykonávala investiční společnost hlasovací práva ve společnostech, uvedených v kapitole 1.6. Kromě některých právnických osob, uvedených v kapitole 7.3., jednaly s investiční společností ve shodě ještě tyto fyzické a právnické osoby:

p.č.	Obchodní firma/ příjmení a jméno	IČ/dat. nar.	sídlo/bydliště	PSČ
1.	AKCIA TRADE, spol. s r.o.	63321351	Orlová-Lutyně, U Centrumu 751	735 14
2.	VIRIBUS UNITIS – investiční společnost, s. r.o.	49689665	Praha 1, Spálená 51	110 00
3.	Janečková Eva	23.07.1976	Havířov, Studentská 1558/7	736 01
4.	Kurka Michal	19.02.1983	Havířov, Petřvaldská 75/75	736 01
5.	Kurka Vladimír	30.12.1984	Havířov-Suchá, Životická 1417/41	735 64

Výše uvedené právnické i fyzické osoby jednaly s investiční společností ve shodě během celého účetního období roku 2006.

### **8. Informace o depozitáři a obchodnících s cennými papíry**

#### **8.1. Údaje o depozitáři otevřeného podílového fondu**

Depozitářem otevřeného podílového fondu je Československá obchodní banka, a.s. Bližší údaje o depozitáři fondu:

Odchodní jméno společnosti: Československá obchodní banka, a.s.  
Sídlo depozitáře: Na Příkopě 854/14, Praha 1 – Nové Město, 115 20

#### **8.2. Údaje o obchodnících s cennými papíry**

Během účetního období roku 2006 vykonávaly pro obhospodařovaný otevřený podílový fond činnost obchodníka s cennými papíry tyto společnosti:

1. ATLANTIK finanční trhy, a.s., se sídlem Praha 10, Vinohradská 230, PSČ 100 00, IČ 26218062.
2. Česká spořitelna a.s., se sídlem Praha 4, Olbrachtova 1929/62, PSČ 140 00, IČ 45244782.
3. Patria Finance, a.s., se sídlem Praha 1, Jungmannova 745/24, PSČ 110 00, IČ 60197226.
4. Raiffeisenbank a.s., se sídlem Praha 4, Olbrachtova 2006/9, PSČ 140 21, IČ 49240901.

### **9. Významné události, které nastaly mezi rozvahovým dnem a podpisem účetní závěrky**

Mezi rozvahovým dnem a podpisem účetní závěrky nenastaly žádné významné události, které by měly vliv na hodnotu majetku společnosti nebo podnikání společnosti v následujícím účetním období.

### **10. Vliv oprav zásadních chyb z minulých let na vlastní kapitál**

Během uplynulého účetního období nebyly v účetní jednotce opravovány žádné zásadní chyby z minulých let. Je tedy možno konstatovat, že údaje o hodnotě majetku společnosti a hodnotě vlastního kapitálu k 31. prosinci 2006 neobsahují žádné významné chyby či nedostatky.

## 11. Přehled o změnách ve vlastním kapitálu

V následující tabulce je uveden přehled o změnách ve vlastním kapitálu za účetní období roku 2005 a 2006. Komentář k této tabulce je uveden v kapitole 6.3.

	Základní kapitál	Emisní ážio	Rezervní fondy	Oceňovací rozdíly	Zisk nebo ztráta z min. období	Zisk (ztráta)	Celkem
<b>Zůstatek k 30. 3. 2005</b>	6 000	0	0	0	0	0	6 000
Kursově rozdíly a rozdíly z přecenění nezahrnuté do HV							
Čistý zisk/ztráta za účetní období						5 129	5 129
Rozdělení HV							
Ostatní změny							
<b>Zůstatek k 31. 12. 2005</b>	6 000	0	0	0	0	5 129	11 129

	Základní kapitál	Emisní ážio	Rezervní fondy	Oceňovací rozdíly	Zisk nebo ztráta z min. období	Zisk (ztráta)	Celkem
<b>Zůstatek k 31. 12. 2005</b>	6 000	0	0	0	0	5 129	11 129
Kursově rozdíly a rozdíly z přecenění nezahrnuté do HV							
Čistý zisk/ztráta za účetní období						12 574	12 579
Rozdělení HV roku 2005			600		29	-629	0
Výplata dividend						-4 500	- 4 500
<b>Zůstatek k 31. 12. 2006</b>	6 000	0	600	0	29	12 574	19 203

## 12. Informace o zpracování Přílohy účetní závěrky

Příloha účetní závěrky byla zpracována podle příslušných ustanovení vyhlášky č. 306/2006 Sb. o informační povinnosti fondu kolektivního investování a investiční společnosti a v souladu s hlavou 4 Vyhlášky č. 501 Ministerstva financí ze dne 6. listopadu 2002, kterou se provádějí některá ustanovení zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů, pro účetní jednotky, které jsou bankami a jinými finančními institucemi. Součástí účetní závěrky není přehled o peněžních tocích.

Účetní závěrku zpracovali pracovníci ekonomické divize investiční společnosti, kteří jsou níže podepsáni.

V Orlové dne 14. března 2007

**Rostislav Šindlář**  
místopředseda představenstva

Zpracovali: **Jaroslava Rozbrojová**  
hlavní účetní

**Ing. Miroslav Kučera**  
finanční manažer

# **Z p r á v a**

**o vztazích mezi  
ovládající osobou a ovládanou osobou  
a o vztazích mezi ovládanou osobou a ostatními  
osobami ovládanými stejnou ovládající osobou**

podle § 66a) ObchZ  
dále v textu jen „Zpráva“



**Předkládá: Představenstvo společnosti  
PROSPERITA investiční společnost, a.s.**

**Období: rok 2006**

# Obsah

	strana
1. Ovládaná osoba .....	3
2. Ovládající osoba .....	3
3. „Propojené osoby“ .....	3
4. Rozhodné období .....	8
5. Uvedení smluv uzavřených mezi „ovládanou osobou“, „ovládající osobou“ a „propojenými osobami“ uvedenými v článku 3. této „Zprávy“ .....	8
6. Uvedení jiných právních úkonů učiněných „ovládanou osobou“ v zájmu „ovládající osoby“, případně v zájmu „propojených osob“ uvedených v článku 3. této „Zprávy“ .....	9
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“ .....	9
8. Důvěrnost informací .....	10
9. Závěr .....	10

## „Zpráva" ovládané osoby

Představenstvo společnosti PROSPERITA investiční společnost, a.s. se sídlem Orlová-Lutyně, U Centrumu 751, PSČ 735 14, IČ 26 85 77 91, jako statutární orgán ovládané osoby, vypracovalo podle § 66a odst. 9 zákona č. 513/1991 Sb. následující zprávu o vztazích mezi ovládající osobou a společností PROSPERITA investiční společnost, a.s. jako ovládanou osobou a propojenými osobami, za účetní období roku 2006.

### 1. Ovládaná osoba

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

"Ovládaná osoba" je obchodní společností, jejíž předmětem podnikání je Činnost dle ust. § 14 odst. 1 písmeno a) zákona o kolektivním investování vykonávaná na základě rozhodnutí Komise pro cenné papíry č.j. 41/N/65/2005/4 ze dne 17. června 2005.

### 2. Ovládající osoba

**Ing. Miroslav Kurka**, bytem Praha 4 – Lhotka, Mirotická 956/11  
a  
**pan Miroslav Kurka**, bytem Havířov-Město, Karvinská 61  
jednající ve shodě dle § 66b zákona č. 513/1991 Sb.  
**(dále "ovládající osoba").**

### 3. „Propojené osoby“

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

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

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

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

- 3.5. Společnost s obchodní firmou Bělehradská Invest, a.s.  
se sídlem na adrese Praha 4, Nusle, Bělehradská 7/13, PSČ 140 16  
IČ: 27 19 33 31  
zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Městským soudem v Praze, oddíl B, vložka 9647  
**(dále "propojená osoba č. 3.5.")**.
- 3.6. Společnost s obchodní firmou CONCENTRA, a.s.  
se sídlem na adrese Orlová–Lutyně, U Centrumu 751, PSČ 735 14  
IČ: 60 71 13 02  
zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Ostravě, oddíl B, vložka 1796  
**(dále "propojená osoba č. 3.6.")**.
- 3.7. Společnost s obchodní firmou České vinařské závody a.s.  
se sídlem na adrese Praha 4, Nusle, Bělehradská 7/13, PSČ 140 16  
IČ: 60 19 31 82  
zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Městským soudem v Praze, oddíl B, vložka 2357  
**(dále "propojená osoba č. 3.7.")**.
- 3.8. Společnost s obchodní firmou Dřevokombinát Vrbno, a.s.  
se sídlem na adrese Vrbno pod Pradědem, Jesenická 152, PSČ 793 26  
IČ: 45 19 37 54  
zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Ostravě, oddíl B, vložka 356  
**(dále "propojená osoba č. 3.8.")**.
- 3.9. Společnost s obchodní firmou DYAS Uherský Ostroh a.s.  
se sídlem na adrese Uherský Ostroh, Veselská 384  
IČ: 46 34 74 11  
zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Brně, oddíl B, vložka 774  
**(dále "propojená osoba č. 3.9.")**.
- 3.10. 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 29334  
**(dále "propojená osoba č. 3.10.")**.
- 3.11. Společnost s obchodní firmou EA beta, s.r.o.  
se sídlem na adrese Rožnov pod Radhoštěm, 1. máje 823, PSČ 756 61  
IČ: 27 77 37 61  
zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Ostravě, oddíl C, vložka 51417  
**(dále "propojená osoba č. 3.11.")**.
- 3.12. Společnost s obchodní firmou EA Invest, spol. s r.o.  
se sídlem na adrese Orlová-Lutyně, U Centrumu 751  
IČ: 25 39 26 97  
zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Ostravě, oddíl C, vložka 16970  
**(dále "propojená osoba č. 3.12.")**.
- 3.13. Společnost s obchodní firmou ENERGOAQUA, a.s.  
se sídlem na adrese Rožnov pod Radhoštěm, 1. máje 823, PSČ 756 61  
IČ: 15 50 34 61  
zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Ostravě, oddíl B, vložka 334  
**(dále "propojená osoba č. 3.13.")**.
- 3.14. Společnost s obchodní firmou ETOMA INVEST spol. s r.o.  
se sídlem na adrese Orlová-Lutyně, U Centrumu 751, PSČ 735 14  
IČ: 63 46 91 38  
zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Ostravě, oddíl C, vložka 16196  
**(dále "propojená osoba č. 3.14.")**.



- 3.15. Společnost s obchodní firmou se sídlem na adrese  
IČ: zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Českých Budějovicích, oddíl B, vložka 507  
**(dále "propojená osoba č. 3.15.")**
- HIKOR Písek, a.s.  
Písek, Lesnická 157, PSČ 397 01  
46 67 83 36
- 3.16. Společnost s obchodní firmou se sídlem na adrese  
IČ: zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Českých Budějovicích, oddíl B, vložka 1083  
**(dále "propojená osoba č. 3.16.")**
- HIKOR Týn, a.s.  
Písek, Lesnická 157, PSČ 397 01  
26 02 40 39
- 3.17. Společnost s obchodní firmou se sídlem na adrese  
IČ: zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Ostravě, oddíl C, vložka 26727  
**(dále "propojená osoba č. 3.17.")**
- HSP CZ s.r.o.  
Orlová-Lutyně, U Centrumu 751, PSČ 735 14  
26 82 18 26
- 3.18. Společnost s obchodní firmou se sídlem na adrese  
IČ: zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Ostravě, oddíl B, vložka 410  
**(dále "propojená osoba č. 3.18.")**
- JESDREV Jeseník, a.s.  
Jeseník, Lipovská 19  
45 19 24 81
- 3.19. Společnost s obchodní firmou se sídlem na adrese  
IČ: zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Brně, oddíl B, vložka 776  
**(dále "propojená osoba č. 3.19.")**
- KAROSERIA a.s.  
Brno, Heršpická 758/13  
46 34 74 53
- 3.20. Společnost s obchodní firmou se sídlem na adrese  
IČ: zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Ostravě, oddíl B, vložka 374  
**(dále "propojená osoba č. 3.20.")**
- Karvinská stavební, a.s.  
Karviná–Hranice, Rudé armády 1868/15, PSČ 733 01  
45 19 21 46
- 3.21. Společnost s obchodní firmou se sídlem na adrese  
IČ: zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Plzni, oddíl B, vložka 220  
**(dále "propojená osoba č. 3.21.")**
- KDYNIIUM a.s.  
Kdyně, Nádražní 104, okres Domažlice  
45 35 72 93
- 3.22. Společnost s obchodní firmou se sídlem na adrese  
IČ: zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Brně, oddíl C, vložka 14286  
**(dále "propojená osoba č. 3.22.")**
- LEPOT s.r.o.  
Otrokovice, tř. T. Bati 1566, PSČ 765 82  
60 69 69 58
- 3.23. Společnost s obchodní firmou se sídlem na adrese  
IČ: zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Brně, oddíl B, vložka 829  
**(dále "propojená osoba č. 3.23.")**
- MATE, a.s.  
Brno, Havránkova 30/11, PSČ 619 62  
46 90 03 22
- 3.24. Společnost s obchodní firmou se sídlem na adrese  
IČ: zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Okresním soudem v Bratislavě 1, oddíl Sro, vložka 14818/B  
**(dále "propojená osoba č. 3.24.")**
- MATE SLOVAKIA spol. s r.o.  
Záruby 6, Bratislava 831 01  
31 44 86 82

- 3.25. Společnost s obchodní firmou MORAVIAKONCERT, s.r.o.  
se sídlem na adrese Otrokovice, tř. T. Bati 1566, PSČ 765 82  
IČ: 25 57 08 38  
zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Brně, oddíl C, vložka 34212  
**(dále "propojená osoba č. 3.25.")**.
- 3.26. Společnost s obchodní firmou Níťárna Česká Třebová s.r.o.  
se sídlem na adrese Česká Třebová, Dr. E. Beneše 116, PSČ 560 02  
IČ: 64 82 41 36  
zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Hradci Králové, oddíl C, vložka 8648  
**(dále "propojená osoba č. 3.26.")**.
- 3.27. Společnost s obchodní firmou NOPASS a.s.  
se sídlem na adrese Nová Paka, Heřmanice 117, PSČ 509 01  
IČ: 63 21 71 71  
zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Hradci Králové, oddíl B, vložka 1253  
**(dále "propojená osoba č. 3.27.")**.
- 3.28. Společnost s obchodní firmou OTAVAN Třeboň a.s.  
se sídlem na adrese Třeboň, Nádražní 641, PSČ 379 20  
IČ: 13 50 30 31  
zapsaná v obch. rejstříku vedeném Krajským soudem v Českých Budějovicích, oddíl B, vložka 88  
**(dále "propojená osoba č. 3.28.")**.
- 3.29. Společnost s obchodní firmou OTAVAN BG, s.r.o.  
se sídlem na adrese Sliven, ul. Sergej Rumjancev č. 4, BG  
statistické. IČ: 119 645 610  
**(dále "propojená osoba č. 3.29.")**.
- 3.30. Společnost s obchodní firmou OTAVAN-SLOVAKIA, s.r.o.  
se sídlem na adrese 194, Skalité, 023 14  
IČ: 36 30 51 46  
zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Okresním soudem v Žilině, oddíl Sro, vložka 15946/L  
**(dále "propojená osoba č. 3.30.")**.
- 3.31. Společnost s obchodní firmou OTA – CLUB s.r.o. v likvidaci  
se sídlem na adrese Třeboň, Nádražní 641, PSČ 379 20  
IČ: 25 19 22 13  
zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Českých Budějovicích, oddíl C, vložka 8666  
**(dále "propojená osoba č. 3.31.")**.
- 3.32. Společnost s obchodní firmou PRIMONA, a.s.  
se sídlem na adrese Česká Třebová, Dr. E. Beneše 125, PSČ 560 81  
IČ: 00 17 41 81  
zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Hradci Králové, oddíl B, vložka 82  
**(dále "propojená osoba č. 3.32.")**.
- 3.33. Společnost s obchodní firmou PRIMONA Letohrad CZ, s. r. o.  
se sídlem na adrese Letohrad – Orlice 105, PSČ 561 51  
IČ: 25 94 54 41  
zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Hradci Králové, oddíl C, vložka 16563  
**(dále "propojená osoba č. 3.33.")**.
- 3.34. Společnost s obchodní firmou PROSPERITA holding, a.s.  
se sídlem na adrese Orlová–Lutyně, U Centrumu 751, PSČ 735 14  
IČ: 25 82 01 92  
zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Ostravě, oddíl B, vložka 1884  
**(dále "propojená osoba č. 3.34.")**.

- 3.35. Společnost s obchodní firmou se sídlem na adrese IČ: zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Brně, oddíl C, vložka 21562  
PROTON, spol. s r. o.  
Zlín, Kvítková 80, PSČ 760 01  
63 48 83 88  
**(dále "propojená osoba č. 3.35.")**.
- 3.36. Společnost s obchodní firmou se sídlem na adrese IČ: zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Brně, oddíl B, vložka 2371  
PRŮMYSLOVÁ ČOV, a.s.  
Otrokovice, Objízdna 1576, PSČ 765 02  
25 34 26 65  
**(dále "propojená osoba č. 3.36.")**.
- 3.37. Společnost s obchodní firmou se sídlem na adrese IČ: zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Brně, oddíl B, vložka 3701  
PULCO, a.s.  
Brno, Heršpická 13, PSČ 656 92  
26 27 98 43  
**(dále "propojená osoba č. 3.37.")**.
- 3.38. Společnost s obchodní firmou se sídlem na adrese IČ: zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Ostravě, oddíl B, vložka 751  
Rybářství Přerov, a.s.  
Přerov, gen.Štefánika 5  
47 67 57 56  
**(dále "propojená osoba č. 3.38.")**.
- 3.39. Společnost s obchodní firmou se sídlem na adrese IČ: zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Hradci Králové, oddíl B, vložka 594  
Propojenou osobou od 1.ledna 2006 do 4. prosince 2006.  
Silniční technika, a.s.  
Nová Paka, Heřmanice 117, PSČ 509 01  
45 53 43 90  
**(dále "propojená osoba č. 3.39.")**.
- 3.40. Společnost s obchodní firmou se sídlem na adrese IČ: zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Brně, oddíl B, vložka 768  
S.P.M.B. a.s.  
Brno, Řípská 1142/20, PSČ 627 00  
46 34 71 78  
**(dále "propojená osoba č. 3.40.")**.
- 3.41. Společnost s obchodní firmou se sídlem na adrese IČ: zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Městským soudem v Praze, oddíl B, vložka 1520  
TESLA KARLÍN, a. s.  
Praha 10, V Chotejně 9/1307, PSČ 102 00  
45 27 37 58  
**(dále "propojená osoba č. 3.41.")**.
- 3.42. Společnost s obchodní firmou se sídlem na adrese IČ: zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Městským soudem v Praze, oddíl C, vložka 54468  
TK GALVANOSERVIS s.r.o.  
Praha 10, V Chotejně 9/1307, PSČ 102 00  
25 60 87 38  
**(dále "propojená osoba č. 3.42.")**.
- 3.43. Společnost s obchodní firmou se sídlem na adrese IČ: zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Brně, oddíl B, vložka 464  
TOMA, a. s.  
Otrokovice, tř.T. Bati 1566, PSČ 765 82  
18 15 28 13  
**(dále "propojená osoba č. 3.43.")**.

- 3.44.** Společnost s obchodní firmou se sídlem na adrese  
IČ:  
zapsaná v obchodním rejstříku  
TOMA úverová a leasingová, a.s.  
Májová 1319, Čadca 022 01  
36 66 40 90  
vedeném Okresním soudem v Žilině, oddíl Sa, vložka 10541/L  
**(dále "propojená osoba č. 3.44.")**.
- 3.45.** Společnost s obchodní firmou se sídlem na adrese  
IČ:  
zapsaná v obchodním rejstříku  
TZP, a. s.  
Hlinsko, Třebízského 92, PSČ 539 01  
48 17 15 81  
vedeném Krajským soudem v Hradci Králové, oddíl B, vložka 958  
**(dále "propojená osoba č. 3.45.")**.
- 3.46.** Společnost s obchodní firmou se sídlem na adrese  
IČ:  
zapsaná v obchodním rejstříku  
Vinařství VR Rakvice s.r.o.  
Rakvice, Náměstí č.p.146, PSČ 691 03  
26 31 15 93  
vedeném Krajským soudem v Brně, oddíl C, vložka 43182  
**(dále "propojená osoba č. 3.46.")**.
- 3.47.** Společnost s obchodní firmou se sídlem na adrese  
IČ:  
zapsaná v obchodním rejstříku  
VOS a. s.  
Písek, Nádražní 732, PSČ 397 01  
46 67 80 34  
vedeném Krajským soudem v Českých Budějovicích, oddíl B, vložka 494  
**(dále "propojená osoba č. 3.47.")**.

#### 4. Rozhodné období

Tato "Zpráva" je zpracována za účetní období roku 2006, tj. za období od 1. ledna 2006 do 31. prosince 2006.

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

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

- a) Mezi "ovládanou osobou" a "ovládající osobou" byly uzavřeny tyto smlouvy:
  1. dvě rámcové smlouvy o podmínkách vydávání a odkupování podílových listů,
  2. dvě pracovní smlouvy.
- b) Plnění a protiplnění u všech smluv bylo poskytnuto za ceny a za podmínek obvyklých v obchodním styku.
- c) "Ovládanou osobou" nebyly "ovládající osobě" poskytnuty žádné výhody ani nevýhody.
- d) "Ovládané osobě" nebyla z titulu uzavření výše uvedených smluv a poskytnutých plnění a protiplnění vyplývajících z těchto smluv způsobena žádná újma.

##### 5.2. Smlouvy mezi „ovládanou osobou“ a „propojenou osobou č. 3.7.“:

- a) Mezi „ovládanou osobou“ a „propojenou osobou č. 3.7.“ byla uzavřena Rámcová smlouva o podmínkách vydávání a odkupování podílových listů (1 obchod) a jedna kupní smlouva.
- b) Plnění a protiplnění bylo poskytnuto za ceny a za podmínek obvyklých v obchodním styku.
- c) „Ovládanou osobou“ nebyly „propojené osobě č. 3.7.“ poskytnuty žádné výhody ani nevýhody.
- d) „Ovládané osobě“ nebyla z titulu uzavření výše uvedených smluv a poskytnutých plnění a protiplnění vyplývajících z těchto smluv způsobena žádná újma.

### **5.3. Smlouvy mezi "ovládanou osobou" a "propojenou osobou č. 3.34":**

- a) Mezi „ovládanou osobou“ a „propojenou osobou č. 3.34.“ byly uzavřeny tyto smlouvy:
  1. Rámcová smlouva o podmínkách vydávání a odkupování podílových listů (celkem 7 obchodů).
  2. Smlouva o nájmu nebytových prostor
  3. Smlouva o nájmu dlouhodobého hmotného majetku
  4. Smlouva o úvěru
  5. Kupní smlouva – prodej akcií z obhospodařovaného fondu
- b) Plnění a protiplnění bylo poskytnuto za ceny a za podmínek obvyklých v obchodním styku.
- c) „Ovládanou osobou“ nebyly „propojené osobě č. 3.34.“ poskytnuty žádné výhody ani nevýhody.
- d) „Ovládané osobě“ nebyla z titulu uzavření výše uvedených smluv a poskytnutých plnění a protiplnění vyplývajících z těchto smluv způsobena žádná újma.

### **5.4. Smlouvy mezi "ovládanou osobou" a "propojenou osobou č. 3.35":**

- a) Mezi „ovládanou osobou“ a „propojenou osobou č. 3.35.“ byla uzavřena Rámcová smlouva o podmínkách vydávání a odkupování podílových listů (3 obchody).
- b) Plnění a protiplnění bylo poskytnuto za ceny a za podmínek obvyklých v obchodním styku.
- c) „Ovládanou osobou“ nebyly „propojené osobě č. 3.35.“ poskytnuty žádné výhody ani nevýhody.
- d) „Ovládané osobě“ nebyla z titulu uzavření výše uvedených smluv a poskytnutých plnění a protiplnění vyplývajících z těchto smluv způsobena žádná újma.

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

### **6.1. Výplata dividendy „propojené osobě č. 3.34“:**

„Propojené osobě č. 3.34“ byly v roce 2006 vyplaceny „ovládanou osobou“ dividendy ve výši, schválené valnou hromadou.

### **6.2. Smlouva o poskytování cashpoolingu s refundací**

„Ovládaná osoba“ byla společně s „propojenou osobou 3.3.“, s „propojenou osobou 3.5.“, s „propojenou osobou 3.6.“, s „propojenou osobou 3.7.“, s „propojenou osobou 3.13.“, s „propojenou osobou 3.21.“, s „propojenou osobou 3.23.“, s „propojenou osobou 3.26.“, s „propojenou osobou 3.34.“, s „propojenou osobou 3.40.“, s „propojenou osobou 3.43.“ a s „propojenou osobou 3.47.“ smluvní stranou Smlouvy o poskytování domácího fiktivního cashpoolingu s refundací, uzavřené s finanční institucí. Z výše uzavřené smlouvy nevznikla „ovládané osobě“ ani výše uvedeným „propojeným osobám“ žádná újma.

## **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 1.1.2006 do 31.12.2006 nebyla v zájmu nebo na popud "ovládající osoby", případně v zájmu nebo na popud "propojených osob" uvedených v článku 3. této "Zprávy" přijata ani uskutečněna "ovládanou osobou" žádná opatření podléhající uveřejnění podle § 66a odst. 9 Zákona č. 513/1991 Sb.

## 8. Důvěrnost informací

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

## 9. Závěr

Tato „Zpráva“ byla zpracována statutárním orgánem „ovládané osoby“, společnosti PROSPERITA investiční společnost, a.s. dne 9. března 2007.

Schváleno na zasedání představenstva společnosti PROSPERITA investiční společnost, a.s. dne 12. března 2007.

### **Podpisy členů statutárního orgánu společnosti:**

doc. PhDr. Josef Jünger, CSc. ....  
předseda představenstva

Rostislav Šindlář .....  
místopředseda představenstva

Ing. Jiří Němec .....  
člen představenstva

**ZPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDITORA  
o ověření Výroční zprávy za rok 2006  
včetně Zprávy o vztazích mezi propojenými osobami  
určená akcionářům společnosti  
PROSPERITA investiční společnost, a.s.**

**Zpráva o výroční zprávě**

Ověřili jsme soulad výroční zprávy společnosti **PROSPERITA investiční společnost, a.s.** k 31.12.2006 s účetní závěrkou, která je obsažena v této výroční zprávě. Za správnost výroční zprávy je zodpovědný statutární orgán společnosti **PROSPERITA investiční společnost, a.s.** Naším úkolem je vydat na základě provedeného ověření výrok o souladu výroční zprávy s účetní závěrkou.

Ověření jsme provedli 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 uvedené ve výroční zprávě, které byly převzaty z účetní závěrky či z ní použity, jsou ve všech významných ohledech v souladu s touto účetní závěrkou. Jsme přesvědčeni, že provedené ověření poskytuje přiměřený podklad pro vyjádření výroku auditora.

*Podle našeho názoru jsou informace uvedené ve výroční zprávě společnosti PROSPERITA investiční společnost, a.s. k 31.12.2006 ve všech významných ohledech v souladu s výše uvedenou účetní závěrkou.*

**Zpráva o zprávě o vztazích mezi propojenými osobami**

Prověřili jsme též věcnou správnost údajů uvedených ve zprávě o vztazích mezi propojenými osobami společnosti **PROSPERITA investiční společnost, a.s.** k 31.12.2006, která je součástí výroční zprávy. Za sestavení této zprávy o vztazích je zodpovědný statutární orgán společnosti **PROSPERITA investiční společnost, a.s.** Naším úkolem je vydat na základě provedené prověrky stanovisko k této zprávě o vztazích.

Prověrku jsme provedli v souladu s Mezinárodními auditorskými standardy vtaujícími se k prověrce a souvisejícími aplikačními doložkami Komory auditorů České republiky. Tyto standardy vyžadují, abychom plánovali a provedli prověrku s cílem získat střední míru jistoty, že zpráva o vztazích neobsahuje významné nesprávnosti. Prověrka je omezena především na dotazování pracovníků společnosti a na analytické postupy a výběrovým způsobem provedené prověření věcné správnosti údajů. Proto prověrka poskytuje nižší stupeň jistoty než audit. Audit zprávy o vztazích jsme neprováděli, a proto nevyjadřujeme výrok auditora.

*Na základě naší prověrky jsme nezjistili žádné významné věcné nesprávnosti údajů uvedených ve zprávě o vztazích mezi propojenými osobami společnosti PROSPERITA investiční společnost, a.s. k 31.12.2006.*

V Ostravě dne 23. dubna 2007

Za firmu AUDIT PROFESIONAL, spol. s r.o.  
Hasičská 551/52  
700 30 Ostrava - Hrabůvka  
licence KAČR č. 64

*Vašičková*

**Ing. Miluše Vašičková**, auditorka osvědčení KA ČR č. 1294  
a jednatelka společnosti

