



Výroční zpráva za rok 2007 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 2007, ověřena auditorem, obsahující:
  - a) Účetní výkazy investiční společnosti k 31. 12. 2007
  - b) Přílohu účetní závěrky investiční společnosti
3. Zpráva o vztazích mezi propojenými osobami
4. Zpráva auditora o ověření výroční zprávy

---

**Orlová, březen 2008**

## *Výroční zpráva za rok 2007*

### *Textová část výroční zprávy*

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

|  |  |
|--|--|
| Obchodní firma:  | <b>PROSPERITA investiční společnost, a.s.</b>                            |
| Sídlo společnosti:   | <b>U Centrumu 751, Orlová – Lutyně, PSČ 735 14</b>                       |
| IČ:  | <b>26 85 77 91</b>   |
| Datum vzniku investiční spol.:                               | <b>30. března 2005</b>   |
| Rejstříkový soud, kde je investiční společnost registrována: | <b>Krajský soud v Ostravě, oddíl B, vložka 2879.</b>                     |
| Internetové stránky společnosti:                             | <b><u><a href="http://www.prosperita.com">www.prosperita.com</a></u></b> |

#### **2. Zpráva představenstva o podnikatelské činnosti a stavu majetku investiční společnosti v roce 2007 a o záměrech pro rok 2008**

Vážení akcionáři a vážení obchodní přátelé,

dovolte mi, abych Vás informoval o podnikatelské činnosti společnosti **PROSPERITA investiční společnost, a.s.** v roce 2007, o stavu majetku společnosti, a také o záměrech představenstva pro období roku 2008.

Rok 2007 byl pro naši investiční společnost již třetím účetním obdobím, ve kterém společnost pokračovala v obhospodařování fondu **PROSPERITA – OPF globální**. Je možno konstatovat, že rok 2007 byl opět rokem úspěšným, protože zaměstnancům a také vedení společnosti se při obhospodařování majetku fondu podařilo naplnit očekávání všech investorů, kteří očekávali růst svého finančního majetku, uloženého v podílových listech fondu **PROSPERITA – OPF globální**.

Představenstvo investiční společnosti se na svých zasedáních v minulém roce zabývalo aktuálními otázkami řízení investiční společnosti a obhospodařováním majetku otevřeného podílového fondu. Je nutno konstatovat, že pro obhospodařovatele fondu byl minulý rok velmi náročný. Majetek fondu tvoří z větší části zahraniční a tuzemské akcie, které podléhají různým vlivům na kapitálových trzích. Při pohledu na graf vývoje hodnoty podílových listů fondu PROSPERITA – OPF globální v r. 2007 je zřejmý velmi nerovnoměrný vývoj. Během sledovaného období došlo hned na počátku roku ke krátkodobému poklesu tržní hodnoty podílových listů. Po několika týdnech se tato situace opakovala koncem února a po šesti měsících znovu v srpnu. Měsíce září a říjen byly výjimečné celosvětovým vysokým růstem akcií, avšak v listopadu nastal největší propad, způsobený známou krizí na americkém hypotečním trhu. Tato krize trvala až do poloviny února letošního roku.

Navzdory bouřlivému vývoji na kapitálových trzích se podařilo dosáhnout velmi dobrých výsledků při obhospodařování fondu. Všem majitelům podílových listů se během minulého roku zvýšila tržní hodnota finančních investic o více než 10 %. Fond vykazuje nadprůměrný zisk ve výši 267 157 tis. Kč. Hodnota podílových listů vyrostla z počáteční hodnoty 1,9920 Kč za jeden podílový list na konečných 2,2177 Kč, což představuje meziroční zvýšení hodnoty o 11,33 %.


Podíváme-li se na hospodaření samotné investiční společnosti, můžeme konstatovat, že za rok 2007 vytvořila společnost po zdanění zisk ve výši 16 418 tis. Kč. V porovnání s rokem 2006 se zisk společnosti zvýšil o 30,57 %. K tomuto výraznému zisku společnosti přispěly především příjmy za obhospodařování majetku fondu, výnosy z vydávání podílových listů a výnosové úroky.

Celková hodnota majetku společnosti k 31. 12. 2007 činí 26 684 tis. Kč. Při srovnání s rokem 2006 se celková hodnota aktiv zvýšila o 3 561 tis. Kč. Mezi největší položky majetku patří pohledávka z poskytnutého úvěru ve výši 20 000 tis. Kč. Velmi pozitivní je také vývoj vlastního kapitálu investiční společnosti, který se ve srovnání s rokem 2006 zvýšil o 4 419 tis. Kč, což představuje růst o 23 %.

Management společnosti **PROSPERITA – investiční společnost, a.s.** předpokládá, že v roce 2008 i v dalších obdobích bude vlastní hospodaření investiční společnosti ziskové. Nejdůležitějšími výnosy společnosti budou příjmy z obhospodařování otevřeného podílového fondu „**PROSPERITA – OPF globální.**“ Vedení společnosti bude pokračovat ve vyřizování 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 využití dobrých investičních příležitostí a mnoho úspěchů v osobním životě a především dobré zdraví, abyste mohli ve svém životě dobře využít své prostředky, které naše investiční společnost spravuje s vynaložením nejlepší péče.



doc. PhDr. Josef Jünger, CSc.  
předseda představenstva

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

Kromě údajů, které jsou podrobně popsány v příloze účetní závěrky za rok 2007, zpracované dne 14. února 2008, nenastaly žádné významné skutečnosti.

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

Pro účetní období roku 2008 společnost předpokládá vysoce ziskové hospodaření společnosti, založené zejména na činnosti obhospodařování otevřeného podílového fondu.

|                                     |                |
|-------------------------------------|----------------|
| Předpokládané náklady:              | 16 000 tis. Kč |
| Předpokládané výnosy:               | 40 500 tis. Kč |
| Předpokládaný hospodářský výsledek: | 24 500 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 2008 celkem 16 pracovníků. V oblasti pracovněprávních vztahů se nevyskytují žádné negativní tendence.

## 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 předpokládá možnost zadání zpracování marketingové studie nebo studentské vědecké práce.


## 6. Informace o organizační složce v zahraničí:

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


## 7. Další informace, týkající se výroční zprávy za rok 2007

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. 2. 2008, která je nedílnou součástí této Výroční zprávy za rok 2007.

V Orlové-Lutyni dne 7. března 2008

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

**PROSPERITA**  
investiční společnost, a.s.  
U-Centrumu 751  
738 14 Orlová - Lutyně

  
**Ing. Miroslav Kučera**  
finanční manažer

Česká národní banka

Vyhláška č. 603//2006 Sb.

Výkaz: OFZ (ČNB) 25-02

Soubor: VYFOS 25

**Obchodní firma:**

**Sídlo:**

**Zápis v obchod. rejstříku:**

**Identifikační číslo:**

**Předmět podnikání:**

**Právní forma:**

**Okamžik sestavení  
účetní závěrky:**

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

U Centrumu 751, ORLOVÁ, Lutyně, PSČ 735 14

Krajský soud v Ostravě, oddíl B, vložka 2879

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 2007

**VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY**  
za rok 2007 (v tis. Kč)

| <b>Název položky výkazu</b>                                      | <b>Číslo řádku</b> | <b>Od začátku do konce rozhodného období</b> | <b>Od začátku do konce min. rozhod. období</b> |
|--|--------------------|--|--|
| <b>A</b>   | <b>B</b>           | <b>1</b>                                     | <b>2</b>                                       |
| Výnosy z úroků a podobné výnosy                                  | 1                  | 847  | 570  |
| Výnosy z úroků z ostatních aktiv                                 | 3                  | 847  | 570  |
| Výnosy z poplatků a provizí                                      | 8                  | 1 451  | 941  |
| Náklady na poplatky a provize                                    | 9                  | 34   | 21   |
| Ostatní provozní výnosy  | 11                 | 34 956                                       | 30 326   |
| Výnosy z obhospodařování fondu                                   | 11a                | 34 948                                       | 30 293   |
| Ostatní provozní výnosy  | 11b                | 8  | 33   |
| Ostatní provozní náklady   | 12                 | 101  | 91   |
| Správní náklady  | 13                 | 14 604                                       | 14 256   |
| Náklady na pracovníky  | 14                 | 6 749  | 6 476  |
| Mzdy a platy pracovníků  | 15                 | 4 100  | 3 921  |
| Sociální a zdravotní pojištění pracovníků                        | 16                 | 1 435  | 1 372  |
| Ostatní sociální náklady   | 17                 | 481  | 483  |
| Odměny statutárních orgánů                                       | 17a                | 733  | 700  |
| Ostatní správní náklady  | 18                 | 7 855  | 7 780  |
| z toho: Spotřeba materiálu a energie                             | 18a                | 692  | 452  |
| Náklady na nájemné a provoz                                      | 18b                | 2 392  | 2 594  |
| Náklady na reklamu a dary  | 18c                | 4 771  | 4 734  |
| Odpisy, tvorba a použití rezerv a OP k dlouhod. hm. a nehm. maj. | 20                 | 624  | 619  |
| Odpisy dlouhodobého hmotného majetku                             | 21                 | 614  | 595  |
| Odpisy dlouhodobého nehmotného majetku                           | 21a                | 10   | 24   |
| <b>Zisk za účetní období z běž. činnosti před zdaněním</b>       | <b>29</b>          | <b>21 891</b>                                | <b>16 850</b>                                  |
| Daň z příjmů   | 33                 | 5 473  | 4 276  |
| daň z příjmů splatná:  | 33a                | 5 462  | 4 259  |
| daň z příjmů odložená:   | 33b                | 11   | 17   |
| <b>Zisk nebo ztráta za účetní období po zdanění</b>              | <b>34</b>          | <b>16 418</b>                                | <b>12 574</b>                                  |

Česká národní banka  
 Vyhláška č. 603//2006 Sb.  
 Výkaz: OFZ (ČNB) 15-02  
 Soubor: ROFOS 15

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

**Zápis v obchod. rejstříku:**  
**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

Krajský soud v Ostravě, oddíl B, vložka 2879

akciová společnost

31. prosinec 2007

## R O Z V A H A

za rok 2007 (v tis. Kč)

| Aktiva a pasiva                                   |       | Poslední den<br>rozhodného<br>období | Poslední den<br>minulého roz-<br>hodného období |
|---|-------|--------------------------------------|---|
| Název položky výkazu                              | Řádek | 1                                    | 2   |
| <b>Aktiva celkem:</b>                             | 1     | <b>26 684</b>                        | <b>23 123</b>                                   |
| Pokladní hotovost                                 | 2     | 18                                   | 37  |
| Pohledávky za bankami                             | 3     | 3 460                                | 2 907   |
| Pohledávky za bankami splatné na požádání         | 4     | 3 460                                | 2 907   |
| Pohledávky za nebankovními subjekty               | 6     | 20 000                               | 17 000  |
| Pohledávky za neb. subjekty splatné na požádání   | 7     | 20 000                               | 17 000  |
| Dlouhodobý nehmotný majetek                       | 17    | 4                                    | 8   |
| Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek               | 20    | 4                                    | 8   |
| Dlouhodobý hmotný majetek                         | 21    | 780                                  | 1 271   |
| Ostatní dlouhodobý hmotný majetek                 | 23    | 780                                  | 1 271   |
| Ostatní aktiva                                    | 24    | 2 138                                | 1 744   |
| Pohledávky vůči obchodním partnerům               | 24a   | 2 109                                | 1 740   |
| Zásoby  | 24c   | 25                                   | 0   |
| Dohadné účty aktivní                              | 24d   | 4                                    | 4   |
| Náklady a příjmy příštích období                  | 26    | 284                                  | 156   |
| <b>Pasiva celkem:</b>                             | 1     | <b>26 684</b>                        | <b>23 123</b>                                   |
| Ostatní pasiva                                    | 8     | 3 052                                | 3 904   |
| Závazky vůči obchodním partnerům                  | 8a    | 397                                  | 269   |
| Závazky vůči státu a soc. zabezpečení             | 8b    | 2 328                                | 3 241   |
| Odložená daň                                      | 8c    | 38                                   | 28  |
| Závazky vůči zaměstnancům                         | 8d    | 289                                  | 282   |
| Dohadné účty pasivní                              | 8e    | 0                                    | 84  |
| Výnosy a výdaje příštích období                   | 9     | 10                                   | 16  |
| Základní kapitál                                  | 15    | 6 000                                | 6 000   |
| Splacený základní kapitál                         | 16    | 6 000                                | 6 000   |
| Rezervní fondy a ostatní fondy ze zisku           | 19    | 1 200                                | 600   |
| Povinné rezervní fondy a rizikové fondy           | 20    | 1 200                                | 600   |
| Nerozdělený zisk nebo ztráta z předchozích období | 30    | 4                                    | 29  |
| Zisk nebo ztráta za účetní období                 | 31    | 16 418                               | 12 574  |
| Vlastní kapitál celkem (součet 15-31)             | 31a   | 23 622                               | 19 203  |
| <b>Specifikace podrozvahových aktiv a pasiv</b>   |       | Poslední den<br>rozhod. období       | Poslední den<br>min. období                     |
| A   | B     | 1                                    | 2   |
| Hodnoty převzaté k obhospodařování                | 15    | 1 896 334                            | 1 645 801                                       |

**Příloha účetní závěrky za rok 2007**

Obsah přílohy:

|   | <i>strana</i> |
|---|---------------|
| <b>1. Obecné údaje o společnosti</b> .....  | <b>2</b>      |
| 1.1. Popis účetní jednotky  |               |
| 1.2. Organizační struktura společnosti  |               |
| 1.3. Členové představenstva a dozorčí rady společnosti  |               |
| 1.4. Informace o osobních nákladech zaměstnanců a odměnách  |               |
| 1.5. Údaje o obhospodařovaném fondu kolektivního investování  |               |
| 1.6. Údaje o osobách s kvalifikovanou účastí  |               |
| <b>2. Používané účetní metody, obecné účetní zásady a způsoby oceňování</b> .....                     | <b>6</b>      |
| 2.1. Účetní metody používané v r. 2007  |               |
| 2.2. Způsoby oceňování majetku  |               |
| 2.3. Přepočty cizích měn na českou měnu   |               |
| 2.4. Okamžik uskutečnění účetního případu   |               |
| 2.5. Postupy odpisování hmotného a nehmotného majetku   |               |
| 2.6. Postupy účtování odložené daně z příjmů právnických osob   |               |
| 2.7. Postupy účtování úrokových výnosů a nákladů  |               |
| 2.8. Metody a postupy identifikace klasifikovaných ohrožených aktiv                                   |               |
| <b>3. Používané finanční nástroje</b> .....   | <b>7</b>      |
| <b>4. Postavení společnosti v koncernu PROSPERITA</b> .....   | <b>7</b>      |
| 4.1. Údaje o osobě, která vykonává rozhodující vliv ve společnosti                                    |               |
| 4.2. Údaje o obchodních vztazích k osobám se zvláštním vztahem ke společnosti                         |               |
| <b>5. Obory činnosti a zeměpisné oblasti, ve kterých účetní jednotka provozuje svou činnost</b> ..... | <b>8</b>      |
| <b>6. Významné položky v účetních výkazech a přehledu o změnách ve vlastním kapitálu</b> .....        | <b>8</b>      |
| 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   |               |
| <b>7. Vztahy se spřízněnými stranami</b> .....  | <b>10</b>     |
| 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                                 |               |
| <b>8. Informace o depozitáři a obchodnících s cennými papíry</b> .....                                | <b>13</b>     |
| <b>9. Významné události, které nastaly mezi rozvahovým dnem a podpisem účetní závěrky</b> .....       | <b>13</b>     |
| <b>10. Vliv oprav zásadních chyb z minulých let na vlastní kapitál</b> .....                          | <b>13</b>     |
| <b>11. Přehled o změnách ve vlastním kapitálu</b> .....   | <b>14</b>     |
| <b>12. Informace o zpracování Přílohy účetní závěrky</b> .....  | <b>14</b>     |

## 1. Obecné údaje o společnosti

### 1.1. Popis účetní jednotky

|                           |  |
|---------------------------|--|
| <b>Obchodní firma:</b>    | PROSPERITA investiční společnost, a.s.   |
| <b>Právní forma:</b>      | akciová společnost                       |
| <b>Sídlo:</b>             | U Centrumu 751, 735 14 Orlová, Lutyně    |
| <b>IČ / DIČ:</b>          | 26 85 77 91 / CZ 26 85 77 91             |
| <b>Základní kapitál:</b>  | 6 000 000,- Kč (byl splacen v plné výši) |
| <b>Rozvahový den:</b>     | 31. prosinec 2007                        |
| <b>Okamžik sestavení:</b> | 14. únor 2008                            |

#### **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 personálních změn u dozorčí rady. Z funkce předsedy dozorčí rady byl dne 15. 6. 2007 odvolán pan Ing. Jan Vojáček a novým předsedou dozorčí rady byla zvolena paní Ing. Světlana Gemmelová. Novým členem dozorčí rady byla zvolena paní Lenka Řežábková. Bližší osobní údaje o všech členech dozorčí rady jsou uvedeny v kapitole 1.3.2.

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

| Obchodní firma                              | Sídlo společnosti                              | Sledované účetní období               |       |
|---|--|---------------------------------------|-------|
|   |  | Podíl                                 | tj. % |
| PROSPERITA holding, a.s.<br>IČ: 25 82 01 92 | Orlová – Lutyně, U Centrumu 751<br>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. V meziročním srovnání nedošlo ve výše uvedených údajích ke změnám.

### 1.2. Organizační struktura společnosti

Akciová společnost PROSPERITA investiční společnost, a. s. zaměstnávala během účetního období celkem 16 pracovníků (z toho 4 řídící). Tyto údaje se týkají fyzického stavu pracovníků k rozvahovému dni. Společnost si vytvořila tuto organizační strukturu:

|  |  |
|--|--|
| <b>Generální ředitel společnosti:</b>                      | Ing. Miroslav KURKA<br>(asistentka ředitele, compliance officer , celkem 3 pracovníci) |
| Divize obhospodařování majetku fondu (celkem 3 pracovníci) |  |
| <b>Obchodní ředitel:</b>                                   | pan Miroslav KURKA starší<br>(portfolio manažer a makléř – 2 pracovníci)               |
| Ekonomická divize (celkem 5 pracovníků)                    |  |
| <b>Finanční manažer:</b>                                   | Ing. Miroslav KUČERA<br>(pracovníci účtárny – 4 pracovníci)                            |
| Provozní divize (celkem 5 pracovníků)                      |  |
| <b>Provozní a marketingový manažer:</b>                    | Ing. Martin CIEŽÁK<br>(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     | Ve funkci od:   |
|------------------------------|-------------------------------|--------------------|-----------------|
| předseda představenstva      | doc. PhDr. Josef Jünger, CSc. | 5. května 1938     | 30. března 2005 |
| místopředseda představenstva | Rostislav Šindlář             | 25. října 1967     | 30. března 2005 |
| člen představenstva          | Ing. Jiří Němec               | 27. března 1959    | 30. března 2005 |
| předseda dozorčí rady        | Ing. Světlana Gemmelová       | 28. listopadu 1964 | 27. května 2006 |
| místopředseda dozorčí rady   | Ing. Petr Šimice              | 16. září 1948      | 27. května 2006 |
| člen dozorčí rady            | Lenka Řežábková               | 4. července 1969   | 15. června 2007 |

Výše uvedení členové představenstva a dozorčí rady byli odměňováni podle rozhodnutí valné hromady a nebyly jim poskytnuty žádné úvěry a půjčky. Další poskytnutá nepeněžítá plnění jsou uvedena v tabulce v kapitole 1.4.

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

Předseda představenstva pan **doc. PhDr. Josef Jünger, 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, Düsseldorf v r. 1992, Business School Durham 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 ČSCUP v Bratislavě. Od r. 1973 do 1991 zastával funkce odborného asistenta, docenta, vedoucího katedry, proděkana a děkana na VŠB 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

Předsedkyně 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 v dozorčí radě investiční společnosti vykonává již od 30. března 2005, funkci předsedkyně zastává od 15. června 2007.

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. Současnou funkci v dozorčí radě investiční společnosti vykonává od 30. března 2005.

Členka dozorčí rady paní **Lenka Řežábková** je absolventkou Střední ekonomické školy v Ostravě. Od r. 1995 pracovala jako účetní ve společnosti TRADEINVEST investiční společnosti, a.s., a od r. 1998 pracuje ve společnosti CONCENTRA a.s. jako hlavní účetní a současně vykonává funkci finančního analytika. Funkci členky dozorčí rady investiční společnosti zastává od 15. června 2007.

### 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 GR společnosti Vítkovice, a.s., dále pracoval jako provozní manažer u společnosti Gastronomia, a. s. Od roku 1994 pracoval ve společnosti PROSPERITA holding, a.s. (dříve TRADEINVEST investiční společnost spol. s r.o.) nejdříve ve funkci analytik a makléř. Od r. 2001 pracuje jako portfolio manažer fondu.

Údaje o zkušenostech a kvalifikaci pana **Rostislava Šindláře** jsou uvedeny u funkce místopředsedy představenstva.

### 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                      | 12                      | 3                       | 3                       |
| Mzdové náklady                                | 4 100                   | 3 921                   | 2 159                   | 2 084                   |
| Odměny členům statutárních orgánů společnosti | 475                     | 506                     | 0                       | 0                       |
| Odměny členům dozorčích orgánů společnosti    | 258                     | 194                     | 0                       | 0                       |
| Náklady na sociální zabezpečení               | 1 916                   | 1 855                   | 944                     | 970                     |
| Penzijní závazky                              | 0                       | 0                       | 0                       | 0                       |
| <b>Osobní náklady celkem</b>                  | <b>6 749</b>            | <b>6 476</b>            | <b>3 103</b>            | <b>3 054</b>            |

Ve sledovaném účetním období společnost hradila svým zaměstnancům penzijní připojištění (v celkové částce 109 tis. Kč) a životní pojištění (v celkové částce 95 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 2007 (v tis. Kč) a vlastnictví podílových listů, které jsou v majetku těchto osob (v tis. Kč nominální hodnoty):

| <b>Přehled peněžitých a nepeněžitých plnění od investiční společnosti v r. 2007</b> | <b>Peněžité plnění</b> | <b>Nepeněžité plnění</b> | <b>Vlastnictví podíl. listů</b> |
|---|------------------------|--------------------------|---------------------------------|
| Členové představenstva  | 475                    | 107                      | 957                             |
| Členové dozorčí rady  | 258                    | 34                       | 270                             |
| Řídící orgány celkem  | 2 159                  | 219                      | 178 478                         |
| Portfolio manažeři celkem   | 433                    | 86                       | 0                               |
| <b>Vybrané osoby celkem</b>   | <b>3 325</b>           | <b>446</b>               | <b>179 705</b>                  |

Mezi nepeněžité 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 2007. Podílové listy nejsou předmětem žádných práv (opce).

### **1.5. Údaje o obhospodařovaném fondu kolektivního investování**

Během celého účetního období roku 2007 byla investiční společnost obhospodařovatelem fondu:

|  |   |
|--|---|
| <b>Název:</b>                          | PROSPERITA investiční společnost, a.s., otevřený podílový fond globální |
| <b>Zkrácený název:</b>                 | PROSPERITA – OPF globální   |
| <b>IČO přidělené SCP:</b>              | 90 03 81 84   |
| <b>ISIN podílového listu:</b>          | CZ0008471695  |
| <b>Nominální hodnota:</b>              | 1,-- Kč za jeden podílový list (PL)                                     |
| <b>Vlastní kapitál k 31. 12. 2007:</b> | 1 896 334 tis. Kč   |

Výše uvedený otevřený podílový fond je jediným fondem, který investiční společnost obhospodařovala ve sledovaném účetním období.

### **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. Hospodářský výsledek společností, ve kterých jsou vykonávána hlasovací práva, není auditovaný a týká se stavu k 31. 12. 2007.

| <b>Přehled účastí, kde jsou vykonávána hlasovací práva</b> |                |                  |                             |                 |
|--|----------------|------------------|-----------------------------|-----------------|
| Název společnosti  | IČ společnosti | doba vlastnictví | HV společnosti neauditovaný | hlasovací práva |
| <b>ENERGOAQUA, a.s.</b>                                    | 15 50 34 61    | celý rok 2007    | 39 000 tis. Kč              | 10,00 %         |
| <b>TOMA, a.s.</b>  | 18 15 28 13    | celý rok 2007    | 25 000 tis. Kč              | 9,98 %          |
| <b>TESLA Karlín a.s.</b>                                   | 45 27 37 58    | celý rok 2007    | 7 450 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“ neeviduje ve svém majetku žádné účasti s rozhodujícím a podstatným vlivem (kvalifikovanou účastí).

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

### **2.1. Účetní metody používané v r. 2007**

Předkládaná účetní závěrka společnosti za rok 2007 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 již 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, podrozvahu, 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.

### **2.2. Způsoby oceňování majetku**

#### **2.2.1. 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 potřebovány, jsou oceněny pořizovacími cenami. Zásoby jsou účtovány způsobem B.

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

#### **2.2.3. Ocenění cenných papírů a majetkových účastí** *- společnost nevlastnila v účetním období cenné papíry ani majetkové účasti.*

### **2.3. Přepočítání cizích měn na českou měnu** *- společnost ve sledovaném účetním období neúčtovala v cizích měnách.*

### **2.4. 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.

## **2.5. 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 opotřebením 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).

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

Během účetního období roku 2007 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.

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

V účetním období roku 2007 vykázala společnost výnosy z úvěru, poskytnutého jiné právnické osobě a výnosy z úročeného vkladu na běžném účtu. Výnosové úroky činily celkem 847 tis. Kč a byly zaúčtovány v souladu s platnou právní úpravou.

## **2.8. 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 v kapitole 7.3. a ve „Zprávě o vztazích mezi propojenými osobami“, která je součástí „Výroční zprávy za rok 2007.“

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

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

#### **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. 2007.

| 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              | 17 000 tis. Kč                         | 0 tis. Kč                | 0 tis. Kč               | 0 tis. Kč     |
|  | přírůstky                   | 3 000 tis. Kč                          | 0 tis. Kč                | 0 tis. Kč               | 0 tis. Kč     |
|  | úbytky                      | 0 tis. Kč                              | 0 tis. Kč                | 0 tis. Kč               | 0 tis. Kč     |
|  | konečný stav                | 20 000 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 (4,9 % p. a.) a je splatný do 9. listopadu 2010. Na počátku účetního období činila hodnota úvěru 17 000 tis. Kč, na konci účetního období činila hodnota poskytnutého úvěru celkem 20 000 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 v úč. výkazech a přehledu o změnách ve vl. kapitálu**

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

Celková aktiva společnosti k 31. 12. 2007 činí 26 684 tis. Kč. Mezi největší položky majetku patří pohledávka z poskytnutého úvěru ve výši 20 000 tis. Kč (viz kapitola 4.2), dále pohledávky za bankami (běžný účet) v celkové částce 3 460 tis. Kč a dlouhodobý hmotný majetek (780 tis. Kč). V položce ostatních aktiv je nejvýznamnější pohledávka za obhospodařování fondu v částce 2 068 tis. Kč, která byla uhrazena v měsíci lednu 2008.

Celková pasiva společnosti k 31. 12. 2007 činí 26 684 tis. Kč, z čehož ostatní pasiva tvoří 3 052 tis. Kč a výdaje příštích období 10 tis. Kč. Největší položkou ostatních pasiv jsou závazky vůči státu ve výši 2 328 tis. Kč. Všechny závazky společnosti jsou do lhůty splatnosti. Ostatní pasiva a účty časového rozlišení představují celkem 11,48 % z celkového majetku společnosti. Vlastní kapitál se skládá ze základního kapitálu (6 000 tis. Kč), povinného rezervního fondu (1 200 tis. Kč), hospodářského výsledku za účetní období (16 418 tis. Kč) a nerozděleného zisku minulých let (4 tis. Kč) a tvoří celkem 88,52 % majetku společnosti. Během účetního období roku 2007 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 1 896 334 tis. Kč.

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

Za účetní období roku 2007 vytvořila společnost zisk po zdanění ve výši 16 418. V porovnání s rokem 2006 se zisk společnosti zvýšil o 30,57 %.

Celkové výnosy společnosti se ve srovnání s rokem 2006 zvýšily o 17,02 % a činí celkem 37 254 tis. Kč. Největší podíl na výnosech společnosti měly v roce 2007 výnosy z obhospodařování fondu, které činily celkem 34 948 tis. Kč. Tyto výnosy představují 93,81 % všech výnosů společnosti.

Celkové náklady společnosti před zdaněním činily celkem 15 363 tis. Kč. Největší nákladovou položkou jsou ostatní správní náklady (7 855 tis. Kč) a osobní náklady (6 749 tis. Kč).

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

Podrobný přehled o změnách ve vlastním kapitálu je uveden v kapitole 11. Během sledovaného období se vlastní kapitál zvýšil z 19 203 tis. Kč na 23 622 tis. Kč. Vlastní kapitál ovlivnila kladně tvorba zisku (16 418 tis. Kč) a záporně výplata dividend mateřské společnosti ve výši 12 000 tis. Kč.

Vzhledem ke skutečnosti, že již není nutné doplňovat rezervní fond, je možno očekávat, že představenstvo společnosti navrhne valné hromadě toto rozdělení zisku za rok 2007:

- a) výplata dividend (16 200 tis. Kč), což činí 2 700 tis. Kč na jednu akcii,
- b) převod na účet nerozdělený zisk minulých let (částka 218 tis. Kč).

### **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  |
| <b>UZC&gt;DZC</b>                              | 182 725 | 115 070 |
| <b>Neuhrazený úrok z prodlení - pohledávka</b> |         |         |
| <b>Celkem zdanitelné</b>                       |         |         |
| <b>Odložený DZ (2007-21 %; 2006-24%)</b>       | 38 372  | 27 617  |
| <b>OP k pohledávkám účetní</b>                 |         |         |
| <b>Neuplatněná reinvestice</b>                 |         |         |
| <b>Neuhrazený úrok z prodlení – závazek</b>    |         |         |
| <b>Neuplatněná daňová ztráta</b>               |         |         |
| <b>Celkem odčitatelné</b>                      |         |         |
| <b>Odložená DP (2007-21 %; 2006-24%)</b>       |         |         |
| <b>Odložená daň celkem (+pohl./-záv.)</b>      | 38 372  | 27 617  |
| <b>Změna odložené daně v účetním období</b>    | 10 755  | 16 238  |

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

Ve sledovaném období účetní jednotka neobdržela žádné dotace.

### **6.8. Dlouhodobý majetek**

Přehled pořizovacích cen dlouhodobého majetku, opravek a zůstatkových cen je uveden v následující tabulce.

| Skupina majetku                         | Pořiz. cena  |               | Oprávký      |               | Zůstatková cena |               | Běžné období |         |
|---|--------------|---------------|--------------|---------------|-----------------|---------------|--------------|---------|
|   | běžné období | minulé období | běžné období | minulé období | běžné období    | minulé období | Pří-růstky   | Úbyt ky |
| Samostatné movité věci a soubory m.věcí | 1 781        | 1 781         | 1 122        | 667           | 659             | 1 114         | 0            | 455     |
| Drobný dlouhodobý majetek               | 454          | 331           | 333          | 174           | 121             | 157           | 123          | 159     |
| Dlouhodobý hmotný majetek               | 2 235        | 2 112         | 1 455        | 841           | 780             | 1 271         | 123          | 614     |
| Software                                | 54           | 48            | 50           | 40            | 4               | 8             | 6            | 4       |
| Dlouhodobý nehmot. majetek              | 54           | 48            | 50           | 40            | 4               | 8             | 6            | 4       |

## **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 žádné pohledávky po lhůtě splatnosti.
- Společnost eviduje pohledávky za spřízněnými osobami ve výši 20 000 tis. Kč z poskytnutého úvěru. K 31. 12. 2006 to bylo 17 000 tis. Kč.
- 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 žádné závazky po lhůtě splatnosti.
- Společnost nevykazuje žádné 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 12/2007 byly účetní jednotkou uhrazeny dne 7. ledna 2008.
- 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 2008 v celkové hodnotě 488 036 tis. Kč, což tvoří 25,41 % celkových 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 společnost 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):

| Výpočet poplatku za obhospodařování      | rok 2007      | rok 2006      |
|--|---------------|---------------|
| Průměrná hodnota vlastního kapitálu:     | 1 747 419     | 1 514 643     |
| 2 % průměrné hodnoty vlastního kapitálu: | 34 947        | 30 293        |
| <b>Vyplaceno celkem:</b>                 | <b>34 947</b> | <b>30 293</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 majetkově a 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. Bližší údaje o majitelích jsou uvedeny v obchodním rejstříku mateřské společnosti.

Mezi společnostmi, které jsou propojené s investiční společností v rámci holdingu PROSPERITA, patří následující právnické osoby (stav k 31. 12. 2007):

| P.č. | Obchodní firma                          | IČ:      | Sídlo:                                    | PSČ    |
|------|---|----------|---|--------|
| 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.   | DYAS Uherský Ostroh a.s.<br>v likvidaci | 46347411 | Uherský Ostroh, Veselská 384              | 687 24 |
| 9.   | EA alfa, s.r.o.                         | 27773663 | Rožnov p. Radhoštěm, 1.máje 823           | 756 61 |
| 10.  | EA beta, s.r.o.                         | 27773761 | Rožnov p. Radhoštěm, 1.máje 823           | 756 61 |
| 11.  | EA Invest, spol. s r.o.                 | 25392697 | Orlová-Lutyně, U Centrumu 751             | 735 14 |
| 12.  | ENERGOAQUA, a.s.                        | 15503461 | Rožnov p. Radhoštěm, 1.máje 823           | 756 61 |
| 13.  | ETOMA INVEST spol. s r.o.               | 63469138 | Orlová-Lutyně, U Centrumu 751             | 735 14 |
| 14.  | HIKOR Písek, a.s.                       | 46678336 | Písek, Lesnická 157                       | 397 01 |
| 15.  | HIKOR Týn, a.s.                         | 26024039 | Písek, Lesnická 157                       | 397 01 |
| 16.  | HSP CZ s.r.o.                           | 26821826 | Orlová-Lutyně, U Centrumu 751             | 735 14 |
| 17.  | KAROSERIA a.s.                          | 46347453 | Brno, Heršpická 758/13                    | 656 92 |
| 18.  | Karvinská stavební, a.s.                | 45192146 | Karviná – Hranice,<br>Rudé armády 1868/15 | 733 01 |
| 19.  | KDYNIMUM a.s.                           | 45357293 | Kdyně, Nádražní 104                       | 345 06 |
| 20.  | KORNOLITH HLIVO, s.r.o.                 | 27728269 | Prostějov, Držovice, ul. SNP č. 9         | 796 07 |
| 21.  | LEPOT s.r.o.                            | 60696958 | Otrokovice, tř. T. Bati 1566              | 765 82 |

| P.č. | Obchodní firma                         | IČ:       | Sídlo:                             | PSČ    |
|------|--|-----------|------------------------------------|--------|
| 22.  | MATE, a.s.                             | 46900322  | Brno, Havránková 30/11             | 619 62 |
| 23.  | MORAVIAKONCERT, s.r.o.                 | 25570838  | Otrokovice, tř. T. Bati 1566       | 765 82 |
| 24.  | Nit'árna Česká Třebová s.r.o.          | 64824136  | Česká Třebová, Dr. E. Beneše 116   | 560 02 |
| 25.  | NOPASS a.s.                            | 63217171  | Nová Paka, Heřmanice 117           | 509 01 |
| 26.  | OTAVAN Třeboň a.s.                     | 13503031  | Třeboň, Nádražní 641               | 379 20 |
| 27.  | OTAVAN BG, s.r.o.                      | 119645610 | Sliven, ul. Sergej Rumjancev 4, BG | ---    |
| 28.  | OTAVAN-SLOVAKIA, s.r.o.<br>v likvidaci | 36305146  | Skalité č. 194                     | 023 14 |
| 29.  | PRIMONA, a.s. v konkurzu               | 00174181  | Česká Třebová, Dr. E. Beneše 125   | 560 81 |
| 30.  | PRIMONA Letohrad CZ, s.r.o.            | 25945441  | Letohrad-Orlice 105                | 561 51 |
| 31.  | PROSPERITA investiční společnost, a.s. | 26857791  | Orlová, Lutyně, U Centrumu 751     | 735 14 |
| 32.  | PROTON, spol. s r.o.                   | 63488388  | Zlín, Kvítková 80                  | 760 01 |
| 33.  | PRŮMYSLOVÁ ČOV, a.s.                   | 25342665  | Otrokovice, Objízdna 1576          | 765 02 |
| 34.  | PULCO, a.s.                            | 26279843  | Brno, Heršpická 13                 | 656 92 |
| 35.  | Rybářství Přerov, a.s.                 | 47675756  | Přerov, gen. Štefánika 5           | 750 02 |
| 36.  | S.P.M.B. a.s.                          | 46347178  | Brno, Řípská 1142 / 20             | 627 00 |
| 37.  | TESLA KARLÍN, a.s.                     | 45273758  | Praha 10, V Chotejně 9/1307        | 102 00 |
| 38.  | TK GALVANOSERVIS s.r.o.                | 25608738  | Praha 10, V Chotejně 9/1307        | 102 00 |
| 39.  | TOMA, a.s.                             | 18152813  | Otrokovice, tř. T. Bati 1566       | 765 82 |
| 40.  | TOMA úverová a leasingová, a.s.        | 36664090  | Májová 1319, Čadca, SR             | 022 01 |
| 41.  | TZP, a.s.                              | 48171581  | Hlinsko, Třebízského 92            | 539 01 |
| 42.  | Vinařství VR Rakvice s.r.o.            | 26311593  | Rakvice, Náměstí č.p. 146          | 691 03 |
| 43.  | VINIUM a.s.                            | 46900195  | Velké Pavlovice, Hlavní 666        | 691 06 |
| 44.  | VINIUM Slovakia, s.r.o.                | 35868317  | Bratislava, Zámocká 30, SR         | 811 01 |
| 45.  | 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. je mateřskou a ovládající společností všech výše uvedených společností v rámci skupiny PROSPERITA. Propojení s většinou výše uvedených společností skupiny trvalo po celý rok 2007.

Výjimku tvoří pouze společnost VINIUM a.s. Velké Pavlovice a VINIUM Slovakia, s r.o., kde majetkové propojení trvá jen od dubna 2007.

Další údaje, týkající se vztahů se společnostmi, ve kterých uplatňuje mateřská společnost, uvedená 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 2007, která je součástí „Výroční zprávy za rok 2007.“

#### **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 právnických osob č. 1, 6, 11, 12, 13, 17, 18, 35 a 36, uvedených v kapitole 7.3., jednaly s investiční společností ve shodě ještě tyto fyzické a právnické osoby:

| <b>p.č.</b> | <b>Obchodní firma/<br/>příjmení a jméno</b>     | <b>IČ/dat.<br/>nar.</b> | <b>sídlo/bydliště</b>            | <b>PSČ</b> |
|-------------|---|-------------------------|----------------------------------|------------|
| 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              | Haviřov, Studentská 1558/7       | 736 01     |
| 4.          | Ing. Kurka Michal                               | 19.02.1983              | Haviřov, Petřvaldská 75/75       | 736 01     |
| 5.          | Kurka Vladimír                                  | 30.12.1984              | Haviřov-Suchá, Životická 1417/41 | 735 64     |

Výše uvedené právnické i fyzické osoby jednaly s investiční společností ve shodě během celého účetního období roku 2007.

### **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: Radlická 333 / 150, Praha 5, 150 57

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

Během účetního období roku 2007 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.

### **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 2007 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 2006 a 2007. Komentář k této tabulce je uveden v kapitole 6.3.

| Položky vlastního kapitálu         | Základní kapitál | Emisní ážio | Rezervní fondy | Oceňovací rozdíly | Zisk nebo ztráta z min. období | Zisk (ztráta) | Celkem  |
|------------------------------------|------------------|-------------|----------------|-------------------|--------------------------------|---------------|---------|
| <b>Zůstatek k 01. 01. 2006</b>     | 6 000            | 0           | 0              | 0                 | 0                              | 5 129         | 11 129  |
| Čistý zisk/ztráta za účetní období |                  |             |                |                   |                                | 12 574        | 12 574  |
| 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  |

| Položky vlastního kapitálu         | Základní kapitál | Emisní ážio | Rezervní fondy | Oceňovací rozdíly | Zisk nebo ztráta z min. období | Zisk (ztráta) | Celkem |
|------------------------------------|------------------|-------------|----------------|-------------------|--------------------------------|---------------|--------|
| <b>Zůstatek k 01. 01. 2007</b>     | 6 000            | 0           | 600            | 0                 | 12 603                         | 0             | 19 203 |
| Čistý zisk/ztráta za účetní období |                  |             |                |                   |                                | 16 418        | 16 418 |
| Výplata dividend                   |                  |             |                |                   | -12 000                        |               | -12000 |
| Rozdělení HV roku 2006             |                  |             | 600            |                   | - 600                          |               |        |
| <b>Zůstatek k 31. 12. 2007</b>     | 6 000            | 0           | 1 200          | 0                 | 4                              | 16 418        | 23 622 |


## 12. Informace o zpracování Přílohy účetní závěrky

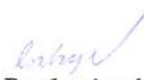
Příloha účetní závěrky byla zpracována podle příslušných ustanovení vyhlášky č. 603/2006 Sb. o informační povinnosti fondu kolektivního investování a investiční společnosti a v souladu s hlavou 4 Vyhlášky č. 501/2002 Sb. Ministerstva financí ze dne 6. listopadu 2002, kterou se provádějí některá ustanovení 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.

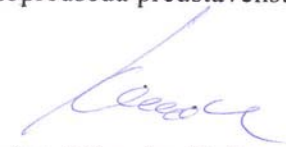
Účetní závěrku zpracovali pracovníci ekonomické divize investiční společnosti, kteří jsou níže podepsáni.

V Orlové dne 14. února 2008

PROSPERITA  
investiční společnost, a.s.  
Centrum 751  
758 14 Orlová - Lutyně

  
**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 2007**

# Obsah

|   | strana |
|---|--------|
| 1. Ovládaná osoba .....   | 3      |
| 2. Ovládající osoba .....   | 3      |
| 3. Propojené osoby .....  | 3      |
| 4. Rozhodné období .....  | 9      |
| 5. Uvedení smluv uzavřených mezi „ovládanou osobou“, „ovládající osobou“ a „propojenými osobami“ uvedenými v článku 3. této „Zprávy“ .....  | 9      |
| 6. Uvedení jiných právních úkonů učiněných „ovládanou osobou“ v zájmu „ovládající osoby“, případně v zájmu „propojených osob“ uvedených v článku 3. této „Zprávy“ .....   | 10     |
| 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“ ..... | 11     |
| 8. Důvěrnost informací .....  | 11     |
| 9. Závěr .....  | 11     |

## „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 2007.

### 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 jen "ovládaná osoba").**

"Ovládaná osoba" je obchodní společností, jejímž 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").**

#### 2.1. Způsob ovládnutí:

„Ovládající osoba“ ovládá společnost PROSPERITA investiční společnost, a.s. nepřímo, prostřednictvím společnosti PROSPERITA holding, a.s., jejíž podíl na vlastním kapitálu i na hlasovacích právech činí 100 %.

### 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,  
propojenou osobou od 1. ledna 2007 do 27. října 2007.  
**(dále "propojená osoba č. 3.8.")**
- 3.9.** Společnost s obchodní firmou DYAS Uherský Ostroh a.s. v likvidaci  
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 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 HIKOR Týn, a.s.  
se sídlem na adrese Písek, Lesnická 157, PSČ 397 01  
IČ: 26 02 40 39  
zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Českých Budějovicích, oddíl B, vložka 1083  
**(dále "propojená osoba č. 3.16.")**
- 3.17.** 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. 3.17.")**
- 3.18.** Společnost s obchodní firmou JESDREV Jeseník, a.s.  
se sídlem na adrese Jeseník, Lipovská 19  
IČ: 45 19 24 81  
zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Ostravě, oddíl B, vložka 410,  
propojenou osobou od 1. ledna 2007 do 15. října 2007.  
**(dále "propojená osoba č. 3.18.")**
- 3.19.** 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 "propojená osoba č. 3.19.")**
- 3.20.** Společnost s obchodní firmou Karvinská stavební, a.s.  
se sídlem na adrese Karviná-Hranice, Rudé armády 1868/15, PSČ 733 01  
IČ: 45 19 21 46  
zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Ostravě, oddíl B, vložka 374  
**(dále "propojená osoba č. 3.20.")**
- 3.21.** 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. 3.21.")**
- 3.22.** Společnost s obchodní firmou KORNOLITH HLIVO s.r.o.  
se sídlem na adrese Prostějov-Držovice, ul. SNP č. p. 9, PSČ 796 07  
IČ: 27 72 82 69  
zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Brně, oddíl C, vložka 55083  
Propojenou osobou od 14. září 2007.  
**(dále "propojená osoba č. 3.22.")**

- 3.23. Společnost s obchodní firmou se sídlem na adrese  
IČ: zapsaná v obchodním rejstříku  
LEPOT s.r.o.  
Otrokovice, tř. T. Bati 1566, PSČ 765 82  
60 69 69 58  
vedeném Krajským soudem v Brně, oddíl C, vložka 14286  
**(dále "propojená osoba č. 3.23.")**
- 3.24. Společnost s obchodní firmou se sídlem na adrese  
IČ: zapsaná v obchodním rejstříku  
MATE, a.s.  
Brno, Havránkova 30/11, PSČ 619 62  
46 90 03 22  
vedeném Krajským soudem v Brně, oddíl B, vložka 829  
**(dále "propojená osoba č. 3.24.")**
- 3.25. Společnost s obchodní firmou se sídlem na adrese  
IČ: zapsaná v obchodním rejstříku  
MATE SLOVAKIA spol. s r.o.  
Záruby 6, Bratislava 831 01  
31 44 86 82  
vedeném Okresním soudem v Bratislavě 1, oddíl Sro, vložka 14818/B  
**(dále "propojená osoba č. 3.25.")**
- 3.26. Společnost s obchodní firmou se sídlem na adrese  
IČ: zapsaná v obchodním rejstříku  
MORAVIAKONCERT, s.r.o.  
Otrokovice, tř. T. Bati 1566, PSČ 765 82  
25 57 08 38  
vedeném Krajským soudem v Brně, oddíl C, vložka 34212  
**(dále "propojená osoba č. 3.26.")**
- 3.27. Společnost s obchodní firmou se sídlem na adrese  
IČ: zapsaná v obchodním rejstříku  
Niřárna Česká Třebová s.r.o.  
Česká Třebová, Dr. E. Beneše 116, PSČ 560 02  
64 82 41 36  
vedeném Krajským soudem v Hradci Králové, oddíl C, vložka 8648  
**(dále "propojená osoba č. 3.27.")**
- 3.28. Společnost s obchodní firmou se sídlem na adrese  
IČ: zapsaná v obchodním rejstříku  
NOPASS a.s.  
Nová Paka, Heřmanice 117, PSČ 509 01  
63 21 71 71  
vedeném Krajským soudem v Hradci Králové, oddíl B, vložka 1253  
**(dále "propojená osoba č. 3.28.")**
- 3.29. Společnost s obchodní firmou se sídlem na adrese  
IČ: zapsaná v obch. rejstříku,  
OTAVAN Třeboň a.s.  
Třeboň, Nádražní 641, PSČ 379 20  
13 50 30 31  
vedeném Krajským soudem v Českých Budějovicích, oddíl B, vložka 88  
**(dále "propojená osoba č. 3.29.")**
- 3.30. Společnost s obchodní firmou se sídlem na adrese  
statistické. IČ:  
OTAVAN BG, s.r.o.  
Sliven, ul. Sergej Rumjancev č. 4, Bulharská republika  
119 645 610  
**(dále "propojená osoba č. 3.30.")**
- 3.31. Společnost s obchodní firmou se sídlem na adrese  
IČ: zapsaná v obchodním rejstříku  
OTAVAN-SLOVAKIA, s.r.o. v likvidácii  
194, Skalité, 023 14  
36 30 51 46  
vedeném Okresním soudem v Žilině, oddíl Sro, vložka 15946/L  
**(dále "propojená osoba č. 3.31.")**
- 3.32. Společnost s obchodní firmou se sídlem na adrese  
IČ: zapsaná v obchodním rejstříku  
OTA – CLUB s.r.o. v likvidaci  
Třeboň, Nádražní 641, PSČ 379 20  
25 19 22 13  
vedeném Krajským soudem v Českých Budějovicích, oddíl C, vložka 8666,  
propojenou osobou od 1. ledna 2007 do 20. září 2007.  
**(dále "propojená osoba č. 3.32.")**

- 3.33. 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. 3.33.")**
- 3.34. 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. 3.34.")**
- 3.35. 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. 3.35.")**
- 3.36. Společnost s obchodní firmou PROTON, spol. s r. o.  
se sídlem na adrese Zlín, Kvítková 80, PSČ 760 01  
IČ: 63 48 83 88  
zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Brně, oddíl C, vložka 21562  
**(dále "propojená osoba č. 3.36.")**
- 3.37. Společnost s obchodní firmou PRŮMYSLOVÁ ČOV, a.s.  
se sídlem na adrese Otrokovice, Objízdna 1576, 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. 3.37.")**
- 3.38. 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. 3.38.")**
- 3.39. 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. 3.39.")**
- 3.40. Společnost s obchodní firmou S.P.M.B. a.s.  
se sídlem na adrese Brno, Řípská 1142/20, 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. 3.40.")**
- 3.41. 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. 3.41.")**

- 3.42.** 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. 3.42.").**
- 3.43.** Společnost s obchodní firmou TOMA, a. s.  
se sídlem na adrese Otrokovice, tř.T. Bati 1566, PSČ 765 82  
IČ: 18 15 28 13  
zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Brně, oddíl B, vložka 464  
**(dále "propojená osoba č. 3.43.").**
- 3.44.** Společnost s obchodní firmou TOMA úverová a leasingová, a.s.  
se sídlem na adrese Májová 1319, Čadca 022 01  
IČ: 36 66 40 90  
zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Okresním soudem v Žilině, oddíl Sa, vložka 10541/L  
**(dále "propojená osoba č. 3.44.").**
- 3.45.** 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. 3.45.").**
- 3.46.** Společnost s obchodní firmou Vinařství VR Rakvice s.r.o.  
se sídlem na adrese Rakvice, Náměstí č.p.146, PSČ 691 03  
IČ: 26 31 15 93  
zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Brně, oddíl C, vložka 43182  
**(dále "propojená osoba č. 3.46.").**
- 3.47.** Společnost s obchodní firmou VINIUM a.s.  
se sídlem na adrese Velké Pavlovice, Hlavní 666, PSČ 691 06  
IČ: 46 90 01 95  
zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Brně, oddíl B, vložka 823  
Propojenou osobou od 26. dubna 2007.  
**(dále "propojená osoba č. 3.47.").**
- 3.48.** Společnost s obchodní firmou VINIUM Slovakia, s.r.o.  
se sídlem na adrese Bratislava, Zámocká 30, PSČ 811 01, Slovenská republika  
IČ: 35 86 83 17  
zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Okresním soudem v Bratislavě 1, oddíl Sro, vložka 29918/B  
Propojenou osobou od 26. dubna 2007.  
**(dále "propojená osoba č. 3.48.").**
- 3.49.** 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. 3.49.").**
- 3.50.** Společnost s obchodní firmou TEXHEM, a.s. v likvidaci  
se sídlem na adrese Brno, Mlýnská 44/42  
IČ: 60 73 41 75  
zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Brně, oddíl B, vložka 1491  
**(dále "propojená osoba č. 3.50.").**

#### 4. Rozhodné období

Tato "Zpráva" je zpracována za účetní období roku 2007, tj. za období od 1. ledna 2007 do 31. prosince 2007.

#### 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. 3.13.“:

- a) Mezi „ovládanou osobou“ a „propojenou osobou č. 3.13.“ byla uzavřena Rámcová smlouva o podmínkách vydávání a odkupování podílových listů (1 obchod).
- b) Plnění a protiplnění bylo poskytnuto za ceny a za podmínek obvyklých v obchodním styku.
- c) „Ovládanou osobou“ nebyly „propojené osobě č. 3.13.“ 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. 3.17.“:

- a) Mezi „ovládanou osobou“ a „propojenou osobou č. 3.17.“ byla uzavřena Rámcová smlouva o podmínkách vydávání a odkupování podílových listů (1 obchod).
- b) Plnění a protiplnění bylo poskytnuto za ceny a za podmínek obvyklých v obchodním styku.
- c) „Ovládanou osobou“ nebyly „propojené osobě č. 3.17.“ 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.

**5.5. Smlouvy mezi „ovládanou osobou“ a „propojenou osobou č. 3.20.“:**

- a) Mezi „ovládanou osobou“ a „propojenou osobou č. 3.20.“ byla uzavřena Rámcová smlouva o podmínkách vydávání a odkupování podílových listů (2 obchody).
- b) Plnění a protiplnění bylo poskytnuto za ceny a za podmínek obvyklých v obchodním styku.
- c) „Ovládanou osobou“ nebyly „propojené osobě č. 3.20.“ 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.

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

- a) Mezi „ovládanou osobou“ a „propojenou osobou č. 3.35.“ byly uzavřeny tyto smlouvy:
  - 1. Rámcová smlouva o podmínkách vydávání a odkupování podílových listů (celkem 3 obchody).
  - 2. Smlouva o nájmu nebytových prostor
  - 3. Smlouva o nájmu dlouhodobého hmotného majetku
  - 4. Smlouva o úvěru s úrokovou sazbou 4,9 % p. a.
- 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.

**5.7. Smlouvy mezi „ovládanou osobou“ a „propojenou osobou č. 3.47.“:**

- a) Mezi „ovládanou osobou“ a „propojenou osobou č. 3.47.“ byla uzavřena 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. 3.47.“ 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. 3.35“:**

„Propojené osobě č. 3.35“ byly v roce 2007 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 3.24.“, s „propojenou osobou 3.27.“, s „propojenou osobou 3.35.“, s „propojenou osobou 3.40.“, s „propojenou osobou 3.43.“ a s „propojenou osobou 3.49.“ smluvní stranou Smlouvy o poskytování domácího fiktivního cashpoolingu s refundací, uzavřené s finanční institucí (ČSOB, a.s.) 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 1.1.2007 do 31.12.2007 nebyla v zájmu nebo na popud "ovládající osoby", případně v zájmu nebo na popud "propojených osob" uvedených v článku 3. této "Zprávy" přijata ani uskutečněna "ovládanou osobou" žádná opatření podléhající uveřejnění podle § 66a odst. 9 Zákona č. 513/1991 Sb.

8. Důvěrnost informací

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

9. Závěr

9.1. Představenstvo společnosti PROSPERITA investiční společnost, a.s. konstatuje, že vynaložilo péči řádného hospodáře ke zjištění okruhu propojených osob pro účely této zprávy.

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

9.3. Tato „Zpráva“ byla zpracována statutárním orgánem „ovládané osoby“, společnosti PROSPERITA investiční společnost, a.s. dne 10. března 2008.

9.4. Schváleno na zasedání představenstva společnosti PROSPERITA investiční společnost, a.s. dne 11. března 2008.

Podpisy členů statutárního orgánu společnosti:

doc. PhDr. Josef Jünger, CSc.  
předseda představenstva

Rostislav Šindlář  
místopředseda představenstva

Ing. Jiří Němec  
člen představenstva

  
.....  
  
.....  
  
.....

PROSPERITA holding, a.s.  
U Centrumu 751  
735 14 Orlová - Lutyně

## ZPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDITORA určená akcionářům společnosti PROSPERITA investiční společnost, a.s.

### Zpráva o účetní závěrce

Na základě provedeného auditu jsme dne 26.02.2008 vydali zprávu k účetní závěrce, která je součástí této výroční zprávy společnosti PROSPERITA investiční společnost, a.s. následujícího znění:

„Ověřili jsme příloženou účetní závěrku společnosti **PROSPERITA investiční společnost, a.s.**, tj. rozvahu a podrozvahu k 31.12.2007, výkaz zisku a ztráty, přehled o změnách vlastního kapitálu za období od 01.01.2007 do 31.12.2007 a přílohu této účetní závěrky, včetně popisu použitých významných účetních metod. Údaje o společnosti **PROSPERITA investiční společnost, a.s.** jsou uvedeny v bodě 1. **Obecné údaje o společnosti** přílohy této účetní závěrky.“

„Podle našeho názoru účetní závěrka podává věrný a poctivý obraz aktiv, pasiv a finanční situace společnosti **PROSPERITA investiční společnost, a.s.** k 31.12.2007 a nákladů, výnosů a výsledku jejího hospodaření za rok 2007 v souladu s českými účetními předpisy.“

### Zpráva o výroční zprávě

Ověřili jsme též soulad výroční zprávy společnosti PROSPERITA investiční společnost, a.s. s výše uvedenou účetní závěrkou. Za správnost výroční zprávy je zodpovědný statutární orgán společnosti PROSPERITA investiční společnost, a.s. Naším úkolem je vydat na základě provedeného ověření stanovisko 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 obsažené ve výroční zprávě, které popisují skutečnosti, jež jsou též předmětem zobrazení v účetní závěrce, jsou ve všech významných ohledech v souladu s příslušnou 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. 2007 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. 2007. 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 vztahujícími 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. za rok 2007.

V Ostravě dne 21.03.2008

Za firmu **AUDIT PROFESIONAL, spol. s r. o., osvědčení KA ČR č.64**  
Hasičská 551/52, 700 30 Ostrava – Hrabůvka  
**Ing. Miluše Vašíčková**, auditorka osvědčení KA ČR č. 1294  
jednatelka společnosti

*Vašíčková*

