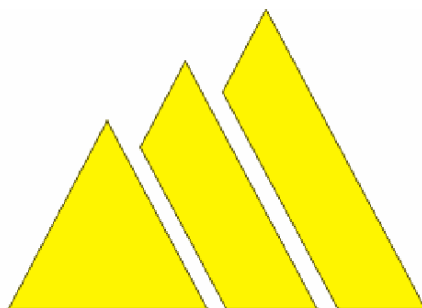


Výroční zpráva za rok 2005



PROSPERITA

Výroční zpráva za rok 2005 je zpracována v souladu s ustanovením § 21 zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví, v platném znění a Vyhlášky č.271/2004 Sb. o informační povinnosti fondu kolektivního investování a investiční společnosti.

Obsah:

1. Textová část výroční zprávy
2. Účetní závěrka společnosti k 31. prosinci 2005, ověřena auditorem, obsahující:
 - a) Účetní výkazy investiční společnosti k 31. 12. 2005 doplněné o další informace o společnosti
 - b) Přílohu účetní závěrky investiční společnosti
3. Zpráva o vztazích mezi propojenými osobami
4. Zpráva auditora o ověření výroční zprávy

Orlová, březen 2006

Výroční zpráva za rok 2005

Textová část výroční zprávy

1. Základní údaje o investiční společnosti

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

2. Zpráva představenstva o podnikatelské činnosti a stavu majetku společnosti v roce 2005 a o záměrech pro rok 2006

Vážení akcionáři a vážení obchodní přátelé,

dovolte mi, abych Vás informoval o podnikatelské činnosti společnosti **PROSPERITA investiční společnost, a.s.** v roce 2005, o stavu majetku společnosti, a také o záměrech představenstva pro rok 2006.

Společnost byla založena dne 4. února 2005, a to formou notářského zápisu. Základní kapitál společnosti činí 6 000 tis. Kč. Dne 30. března 2005 byla „PROSPERITA holding, a.s.“ zapsaná do obchodního rejstříku, vedeného Krajským soudem v Ostravě a jediným předmětem podnikání byla realitní činnost. Rozhodnutím Komise pro cenné papíry ze dne 17. června 2005 bylo společnosti uděleno povolení k činnosti podle ustanovení § 14 odst. 1. písm. a) zákona o kolektivním investování.

Dalším rozhodnutím Komise pro cenné papíry ze dne 30. června 2005 bylo povoleno převést obhospodařování podílového fondu **PROSPERITA investiční společnost, a.s. otevřený podílový fond globální** na investiční společnost „PROSPERITA holding investiční společnost, a.s.“ Na valné hromadě dne 12. července 2005 rozhodnutím jediného akcionáře při výkonu působnosti valné hromady společnosti došlo ke změně názvu společnosti na „**PROSPERITA investiční společnost, a.s.**“.

Dne 1. července 2005 došlo k převedení obhospodařování fondu na novou investiční společnost. S těmito kroky souvisí také příprava a schválení nového statutu fondu otevřeného podílového fondu a vytvoření všech organizačních směrnic a dalších vnitřních předpisů v souladu s požadavky zákona č. 189/2004 Sb. Představenstvo investiční společnosti zaměřilo své úsilí na organizační změny, které nasměrovaly společnost ke zkvalitnění činnosti při obhospodařování fondu **PROSPERITA – OPF globální**.

Na svých zasedáních v minulém roce se představenstvo zabývalo zejména aktuálními otázkami řízení investiční společnosti, obhospodařováním majetku otevřeného podílového fondu. Při obhospodařování fondu byla investiční společnost velmi úspěšná a je možno konstatovat, že společnost navázala na úspěchy v roce 2004. Nejdůležitějším úspěchem je růst hodnoty podílových listů ve výši 29,38 %, a také se podařilo aktivní informační kampaní zvýšit počet emitovaných podílových listů o 29 456 tis. podílových listů.

Pokud se jedná o hospodaření samotné investiční společnosti, je možno konstatovat, že za rok 2005 vytvořila společnost po zdanění zisk ve výši 5 129 tis. Kč. Vlastní kapitál společnosti se zvýšil během krátkého období z původních 6 000 tis. Kč na 11 129 tis. Kč. Představenstvo i management společnosti **PROSPERITA – investiční společnost, a.s.** předpokládá, že v roce 2006 i v dalších obdobích bude vlastní hospodaření společnosti ziskové. Nejdůležitějšími výnosy společnosti budou příjmy z obhospodařování otevřeného podílového fondu „**PROSPERITA – OPF globální.**“

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

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

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

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

Kromě údajů, které jsou podrobně popsány v příloze účetní závěrky za rok 2005, zpracované dne 14. února 2006, nenastaly žádné významné skutečnosti.

4. Informace o předpokládaném budoucím vývoji činnosti účetní jednotky:

Pro účetní období roku 2006 společnost předpokládá vysoce ziskové hospodaření společnosti, založené zejména na činnosti obhospodařování otevřeného podílového fondu.

Předpokládané náklady:	18 500 tis. Kč
Předpokládané výnosy:	31 000 tis. Kč
Předpokládaný hospodářský výsledek:	12 500 tis. Kč

Očekávaný hospodářský výsledek zahrnuje také 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, povolené Komisí pro cenné papíry. Společnost vzhledem ke svému předmětu podnikání neřeší problémy ochrany životního prostředí.

Investiční společnost zaměstnává v roce 2006 celkem 16 pracovníků. V oblasti pracovněprávních vztahů se nevyskytují žádné problémy.

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

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

6. Informace o organizační složce v zahraničí:

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

7. Další informace, týkající se výroční zprávy za rok 2005

Veškeré další důležité informace, které uceleně, vyváženě a komplexně informují o vývoji výkonnosti společnosti, podnikatelské činnosti a stávajícím hospodářském postavení, jsou uvedeny v účetních výkazech a v příloze účetní závěrky, která je nedílnou součástí této Výroční zprávy za rok 2005.

V Orlové-Lutyňi dne 30. března 2006

.....
Rostislav Šindlář
místopředseda představenstva

.....
Ing. Miroslav Kučera
finanční manažer



Příloha účetní závěrky k 31. prosinci 2005

Obsah přílohy:

	strana
1. Obecné údaje o společnosti	2
1.1. Popis účetní jednotky	
1.2. Organizační struktura společnosti	
1.3. Členové představenstva a dozorčí rady	
1.4. Informace o osobních nákladech zaměstnanců a odměnách	
1.5. Informace o propojených osobách	
2. Používané účetní metody, obecné účetní zásady a způsoby oceňování	3
2.1. Způsoby oceňování majetku	
2.2. Přepočty cizích měn na českou měnu	
2.3. Okamžik uskutečnění účetního případu	
2.4. Postupy odpisování hmotného a nehmotného majetku	
2.5. Postupy účtování odložené daně z příjmů právnických osob	
2.6. Postupy účtování úrokových výnosů a nákladů	
2.7. Metody a postupy identifikace klasifikovaných ohrožených aktiv a odpisování aktiv	
3. Požívané finanční nástroje	5
4. Postavení společnosti v koncernu PROSPERITA	5
4.1. Údaje o osobě, která vykonává rozhodující vliv ve společnosti	
4.2. Údaje o obchodních vztazích k osobám se zvláštním vztahem ke společnosti	
5. Obory činnosti a zeměpisné oblasti, ve kterých účetní jednotka provozuje svou činnost	6
6. Významné položky rozvahy, výkazu zisku a ztráty a přehledu o změnách ve vlastním kapitálu	6
6.1. Významné položky rozvahy	
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	
6.10. Pohledávky	
6.11. Závazky	
6.12. Informace o majetku	
7. Vztahy se spřízněnými stranami	9
8. Významné události, které nastaly mezi rozvahovým dnem a podpisem účetní závěrky	9
9. Vliv oprav zásadních chyb z minulých let na vlastní kapitál	9
10. Informace o výsledku hospodaření a finanční situaci účetní jednotky, které jsou důležité pro uživatele účetní závěrky	9
10.1. Údaje o obhospodařovaném otevřeném podílovém fondu	
10.2. Údaje o depozitáři otevřeného podílového fondu	
10.3. Údaje o podílových listech otevřeného podílového fondu	
10.4. Údaje o půjčkách, opčních a termínovaných obchodech	
11. Přehled o změnách ve vlastním kapitálu	11
12. Informace o zpracování Přílohy účetní závěrky	11

1. Obecné údaje o společnosti

1.1. Popis účetní jednotky

Obchodní firma: PROSPERITA investiční společnost, a.s.
Právní forma: akciová společnost
Sídlo: U Centrumu 751, 735 14 Orlová, Lutyně
IČ / DIČ: 26 85 77 91 / CZ 26 85 77 91
Základní kapitál: 6 000 000,- Kč (byl splacen v plné výši)
Rozvahový den: 31. prosinec 2005
Okamžik sestavení: 14. únor 2006

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 provedeny a do obchodního rejstříku zapsány tyto změny:

- a) změna obchodní firmy: do 10. července 2005: „PROSPERITA holding, a.s.“
do 9. srpna 2005: „PROSPERITA holding investiční společnost, a.s.“
od 10. srpna 2005: „PROSPERITA investiční společnost, a.s.“
- b) změna předmětu podnikání: do 10. července 2005: realitní činnost
od 11. července 2005: 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.

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

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

1.2. Organizační struktura společnosti

Akciová společnost PROSPERITA investiční společnost, a. s. zaměstnávala během účetního období 15 pracovníků (z toho 4 řídící) a vytvořila tuto organizační strukturu:

Generální ředitel společnosti: Ing. Miroslav KURKA
(asistentka ředitele, compliance officer – 2 pracovníci)

Divize obhospodařování majetku fondu (celkem 3 pracovníci)
Obchodní ředitel: pan Miroslav KURKA starší
(portfolio manažer a makléř – 2 pracovníci)

Ekonomická divize (celkem 5 pracovníků)
Finanční manažer: Ing. Miroslav KUČERA
(pracovníci účtárny – 4 pracovníci)

Provozní divize (celkem 4 pracovníci)
Provozní a marketingový manažer: Ing. Martin CIEŽÁK
(pracovníci provozu společnosti – 3 pracovníci)

Činnost interního auditora zajišťuje pro společnost externí pracovník.

1.3. Členové představenstva a dozorčí rady společnosti:

Funkce	Příjmení a jméno	datum narození
předseda představenstva	doc. PhDr. Josef Jünger, CSc.	5. května 1938
místopředseda představenstva	Rostislav Šindlář	25. října 1967
člen představenstva	Ing. Jiří Němec	27. března 1959
předseda dozorčí rady	Ing. Jan Vojáček	4. ledna 1945
místopředseda dozorčí rady	Ing. Petr Šimice	16. září 1948
člen dozorčí rady	Ing. Světlana Gemmelová	28. listopadu 1964

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

1.4. 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	11	0	3	0
Mzdové náklady	1 773	0	975	0
Odměny členům statutárních orgánů společnosti	0	0	0	0
Odměny členům dozorčích orgánů společnosti	0	0	0	0
Náklady na sociální zabezpečení	862	0	474	0
Penzijní závazky	0	0	0	0
Osobní náklady celkem	2 635	0	1 449	0

Ve sledovaném účetním období společnost hradila svým zaměstnancům penzijní připojištění (v celkové částce 49 tis. Kč) a životní pojištění (v celkové částce 72 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.

Ve sledovaném období nebyly členům představenstva a dozorčí rady poskytnuty žádné odměny. Bylo poskytnuto pouze nepeněžní plnění ve výši 39 tis. Kč (člen představenstva).

1.5. Údaje o propojených osobách

Účetní jednotka nevlastní majetkové účasti v jiných společnostech.

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

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

- a) zákon č. 563/1991 Sb., o účetnictví,
- b) vyhláška Ministerstva financí ČR č. 500/2002 Sb., kterou se provádějí některá ustanovení zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů, pro účetní jednotky, které jsou podnikateli účtujícími v soustavě podvojného účetnictví,
- c) 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.

- d) vyhláška č. 271/2004 Sb. o informační povinnosti fondu kolektivního investování a investiční společnosti.
- e) České účetní standardy.

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

Účetní jednotka používala po celý rok účetní metody platné na počátku účetního období (podle vyhlášky č. 500/2002 Sb. v platném znění a Českých účetních standardů). Tomu odpovídá účtový rozvrh účetní jednotky a hlavní kniha.

Vzhledem ke skutečnosti, že podle vyhlášky č. 271/2004 Sb. o informační povinnosti fondu kolektivního investování a investiční společnosti je investiční společnost povinna zveřejnit údaje o svém hospodaření v souladu s touto vyhláškou, obsahuje účetní závěrka také údaje, sestavené podle vyhlášky Ministerstva financí ČR č. 501/2002 Sb., ve znění pozdějších předpisů, pro účetní jednotky, které jsou bankami a jinými finančními institucemi.

K 31.12.2005 byl zpracován převodový můstek všech zůstatků účtů evidovaných podle vyhlášky 500/2002 Sb. na počáteční stavy podle vyhlášky 501/2002 Sb.

Účetní závěrka obsahuje rozvahu, výkaz zisku a ztráty a přílohu účetní závěrky včetně výkazu změn vlastního kapitálu a peněžního toku. Rozvaha a výkaz zisku a ztráty jsou zpracovány ve dvojím provedení:

- a) podle vyhlášky č. 500/2002 Sb. – účetní výkazy pro podnikatele
- b) podle vyhlášky č. 501/2002 Sb. – účetní výkazy pro banky a finanční instituce.

Příloha účetní závěrky obsahuje všechny údaje, odpovídající oběma vyhláškám, a proto je zpracována v jednom provedení. Příloha účetní závěrky obsahuje také údaje podle vyhlášky č. 271/2004 Sb.

Předkládaná účetní závěrka je nekonsolidovaná.

Veškeré číselné údaje jsou uváděny v tis.Kč, pokud není uvedeno jinak.

2.1. Způsoby oceňování majetku

2.1.1. Ocenění zásob

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

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

2.1.2. Ocenění dlouhodobého hmotného a nehmot. majetku vytvořeného vlastní činností

- společnost nevytvořila vlastní činností žádný majetek.

2.1.3. Ocenění cenných papírů a majetkových účastí

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

2.2. Přepočítání cizích měn na českou měnu

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

2.3. Okamžik uskutečnění účetního případu

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

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

2.4. Postupy odpisování hmotného a nehmotného majetku

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

Hmotný a nehmotný majetek je rozčleněn takto:

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

2.5. Postupy účtování odložené daně z příjmů právnických osob

Během účetního období roku 2005 se ve společnosti nevyskytly žádné účetní případy, které by ovlivnily odloženou daň z příjmů právnických osob, mimo rozdíl mezi účetní zůstatkovou cenou a daňovou zůstatkovou cenou dlouhodobého majetku.

2.6. Postupy účtování úrokových výnosů a nákladů

V účetním období roku 2005 vykázala společnost výnosy z úvěru, poskytnutého jiné právnické osobě a výnosy z úročeného vkladu na běžném účtu.

Výnosové úroky činily celkem 82 tis. Kč a byly zaúčtovány v souladu s platnou právní úpravou.

2.7. Metody a postupy identifikace klasifikovaných ohrožených aktiv

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

3. Používané finanční nástroje

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

Při obhospodařování otevřeného podílového fondu PROSPERITA – OPF globální se společnost řídí omezením a rozložením rizika vlastněných cenných papírů, uvedeným v ustanovení § 51 odst. 1-5 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 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-Lutyň, 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 38 ovládaných společností), které společně s ovládající společností tvoří koncern. Bližší údaje o jednotlivých společnostech jsou uvedeny ve „Zprávě o vztazích mezi propojenými osobami“, která je součástí výroční zprávy za rok 2005.

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

Ve společnosti vykonávají rozhodující vliv právnická osoba, uvedená v kapitole 1.1., kde jsou uvedeny veškeré identifikační údaje ovládací osoby.

Během účetního období nedošlo ke změně v počtu emitovaných akcií ani ke změně vlastnických vztahů u jediného akcionáře. Členové představenstva a členové dozorčí rady mateřské společnosti byli členy orgánů také v popisované společnosti. Bližší údaje jsou uvedeny v odstavci 1.3.

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. 2005.

Druh aktiva nebo pasiva	Změny během účetního období	Ovládací společnost s rozhod. vlivem	Členové správních orgánů	Členové řídicích orgánů	Ostatní osoby
Pohledávky vůči osobám se zvláštním vztahem	počáteční stav	0 tis. Kč	0 tis. Kč	0 tis. Kč	0 tis. Kč
	přírůstky	7 548 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	7 548 tis. Kč	0 tis. Kč	0 tis. Kč	0 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.

Společnost se dne 1. července 2005 stala obhospodařovatelem fondu s názvem „PROSPERITA investiční společnost, a.s., otevřený podílový fond globální.“ V této činnosti bude společnost pokračovat také v příštích obdobích.

Rozhodnutím Prezidia Komise pro cenné papíry č.j. 41/E/34/2005/4 ze dne 7. prosince 2005 (nabylo právní moci dne 20. 12. 2005) se investiční společnost stala obhospodařovatelem podílového fondu „ZLATÝ DOMOV, Spotřebitelská investiční společnost, s.r.o., podílový fond.“ Obhospodařování tohoto fondu bylo na naši investiční společnost převedeno ze společnosti Spotřebitelská investiční společnost, s.r.o. „v likvidaci“. Toto obhospodařování bude pouze krátkodobé, protože v současné době má společnost pouze jediného podílníka a celkový majetek fondu je menší než 2 tis. Kč a doposud se nepodařilo předání finančního majetku podílníkovi. Investiční společnost neobdržela od likvidátora původního obhospodařovatele ke dni zpracování účetní závěrky žádnou dokumentaci, týkající se výše uvedeného podílového fondu.

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

6.1. Významné položky rozvahy

Celková aktiva společnosti k 31. 12. 2005 činí 13 649 tis. Kč. Mezi největší položky majetku patří krátkodobý finanční majetek (2 222 tis. Kč), dlouhodobý hmotný majetek (1 763 tis. Kč) a pohledávky vůči obchodním partnerům (1 898 tis. Kč). Velkou část volných finančních prostředků využila investiční společnost tím, že poskytla úvěr své mateřské společnosti v celkové výši 7 500 tis. Kč za obvyklý obchodní úrok.

Celková pasiva společnosti k 31. 12. 2005 činí 13 649 tis. Kč, z čehož cizí zdroje tvoří 2 478 tis. Kč. Většinu cizích zdrojů představují závazky vůči státu ve výši 1 886 tis. Kč (z toho: daň z příjmů právnických osob ve výši 1 837 tis. Kč). Všechny závazky společnosti jsou do lhůty splatnosti a cizí zdroje představují celkem 18,16 % z celkového majetku společnosti. Vlastní kapitál je tvořen základním kapitálem (6 000 tis. Kč) a hospodářským výsledkem za účetní období (5 129 tis. Kč), což tvoří celkem 81,54 % majetku společnosti.

Během účetního období roku 2005 nevykazovala účetní jednotka žádné obraty v podrozvaze. V podrozvaze proto nejsou uvedeny žádné finanční částky.

6.2. Významné položky výkazu zisku a ztráty

Největší podíl na výnosech společnosti měly v roce 2005 výnosy z obhospodařování fondu, které činily celkem 13 671 tis. Kč. Tyto výnosy představují 97 % všech výnosů společnosti (97 % z 14 088 tis. Kč). Ostatní výnosy společnosti tvoří výnosy z poplatků za vydané podílové listy a výnosové úroky.

Celkové náklady společnosti před zdaněním činily celkem 7 111 tis. Kč. Největší nákladovou položkou jsou osobní náklady (2 635 tis. Kč) správní náklady (4 141 tis. Kč). Po započtení ostatních nákladů společnosti ve výši (335 tis. Kč) je možno konstatovat, že společnost vytvořila za běžné účetní období před zdaněním zisk 6 977 tis. Kč. Po odečtení splatné daně z příjmů ve výši 1 837 tis. Kč a odložené daně (11 tis. Kč) obdržíme zisk společnosti po zdanění ve výši 5 129 tis. Kč.

6.3. Významné položky v přehledu o změnách ve vlastním kapitálu

Přehled o změnách ve vlastním kapitálu obsahuje pouze dvě položky, a to základní kapitál ve výši 6 000 tis. Kč a čistý zisk za účetní období roku 2005 ve výši 5 129 tis. Kč. Vlastní kapitál činí celkem 11 129 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
UZC>DZC	47 413,00	0
Neuhrazený úrok z prodlení - pohledávka		
Celkem zdanitelné		
Odložený DZ (2004-26 %; 2005-24%)	11 379,00	0
OP k pohledávkám účetní		
Neuplatněná reinvestice		
Neuhrazený úrok z prodlení – závazek		
Neuplatněná daňová ztráta		
Celkem odčitatelné		
Odložená DP (2004-26 %; 2005-24%)	0	0
Odložená daň celkem (+pohl/-zav)	11 379,00	0
Změna odložené daně	11 379,00	0

6.7. Rozpis přijatých dotací na investiční a provozní účely

Ve sledovaném období účetní jednotka neobdržela žádné dotace.

6.8. Dlouhodobý majetek

Skupina majetku	Pořizovací cena		Oprávký		Zůstatková cena		Běžné období	
	běžné období	minulé období	běžné období	minulé období	běžné období	minulé období	Přírůtky	Úbytky
Samostatné movité věci a soubory m.věcí	1 781	0	212	0	1 569	0	1 781	212
Drobný dlouhodobý majetek	227	0	33	0	194	0	227	33
Dlouhodobý hmotný majetek	2 008	0	245	0	1 763	0	2 008	245
Software	48	0	16	0	32	0	48	16
Dlouhodobý nehmot. majetek	48	0	16	0	32	0	48	16

6.9. Informace o dlouhodobých úvěrech

Ve sledovaném období nejsou v účetní jednotce evidovány žádné dlouhodobé úvěry.

6.10. Pohledávky

- K rozvahovému dni nejsou evidovány pohledávky po lhůtě splatnosti.
- K rozvahovému dni jsou evidovány pohledávky za spřízněnými osobami ve výši 7 548 tis. Kč z poskytnutého úvěru.
- K rozvahovému dni nejsou evidovány pohledávky zatížené zástavním právem.
- V účetní jednotce nejsou k rozvahovému dni evidovány pohledávky určené k obchodování, které jsou oceňovány reálnou hodnotou.
- K rozvahovému dni neeviduje účetní jednotka pohledávky se splatností více jak 5 let.

6.11. Závazky

- K rozvahovému dni nejsou evidovány závazky po lhůtě splatnosti.
- K rozvahovému dni nejsou evidovány závazky za spřízněnými osobami.
- K rozvahovému dni nejsou evidovány závazky zatížené zástavním právem.
- K rozvahovému dni nejsou evidovány splatné závazky vůči správci daně, správě sociálního zabezpečení a zdravotním pojišťovnám. Veškeré závazky vyplývající z mezd za 12/2005 byly účetní jednotkou uhrazeny dne 6. ledna 2006.
- K rozvahovému dni nejsou známy potenciální ztráty, na které by se měly v účetnictví tvořit rezervy.

6.12. Informace o majetku

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

7. Vztahy se spřízněnými stranami

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

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

Výpočet poplatku za obhospodařování	rok 2005 07 – 12 / 2005	rok 2005 01 – 06 / 2005
Průměrná hodnota vlastního kapitálu:	1 367 339 289	1 170 316 913
2 % průměrné hodnoty vlastního kapitálu:	13 673 393	11 703 169
Vyúčtováno celkem:	13 671 000	11 703 000

V minulém roce společnost obhospodařovala fond PROSPERITA – OPF globální pouze v období od 1. července 2005 do 31. prosince 2005. V prvním pololetí byla obhospodařovatelem fondu společnost se současnou obchodní firmou PROSPERITA holding, a.s. (IČ 25 82 01 92).

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 2005, která je součástí „Výroční zprávy za rok 2005“.

8. Významné události, které nastaly mezi rozvahovým dnem a podpisem účetní závěrky

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

9. 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, protože společnost vznikla teprve 30. března 2005. Je tedy možno konstatovat, že hodnota vlastního kapitálu k datu účetní závěrky neobsahuje žádné významné chyby či nedostatky.

10. Informace o výsledku hospodaření a finanční situaci účetní jednotky, které jsou důležité pro uživatele účetní závěrky

10.1. Údaje o obhospodařovaném otevřeném podílovém fondu

Název fondu: PROSPERITA investiční společnost, a.s., otevřený podílový fond globální (zkrácený název: „PROSPERITA – OPF globální“)
Datum vzniku fondu: 9. srpna 2001
IČ: 90 03 81 84 (identifikační číslo bylo přiděleno Střediskem cenných papírů).
Bankovní spojení: Československá obchodní banka, a.s., č.ú. 9180503/0300
Vlastní kapitál: 1 448 061 tis. Kč

10.2. Údaje o depozitáři otevřeného podílového fondu

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

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

10.3. Údaje o podílových listech otevřeného podílového fondu

Emitované cenné papíry: ISIN: CZ0008471695
nominální hodnota: 1,-- Kč za jeden podílový list (PL)

Vývoj účetní hodnoty jednoho podílového listu od doby vzniku otevřeného podílového fondu:

Hodnota podílového listu k 8. 8. 2001: 0,9221 Kč
Hodnota podílového listu k 31. 12. 2001: 0,9339 Kč (růst o 1,28 % do 31.12.2001)
Hodnota podílového listu k 31. 12. 2002: 0,9774 Kč (růst o 4,66 % za rok 2002)
Hodnota podílového listu k 31. 12. 2003: 1,1827 Kč (růst o 21,00 % za rok 2003)
Hodnota podílového listu k 31. 12. 2004: 1,3786 Kč (růst o 16,56 % za rok 2004)
Hodnota podílového listu k 30. 06. 2005: 1,5381 Kč (růst o 11,57 % za 1. pol. 2005)
Hodnota podílového listu k 31. 12. 2005: 1,7836 Kč (růst o 15,96 % za 2. pol. 2005)

Celkový počet vydaných a odkoupených podílových listů otevřeného podílového fondu

Investiční společnost se stala obhospodařovatelem fondu teprve od 1. července 2005. Proto je v následující tabulce uveden přehled vydaných a odkoupených podílových listů zvláště za 1. pololetí roku 2005 a zvláště za 2. pololetí roku 2005. Údaje o fondu za celý rok 2005 jsou uvedeny ve výroční zprávě za účetní jednotku PROSPERITA – OPF globální.

Jelikož nominální hodnota jednoho podílového listu je 1,- Kč, jsou všechny údaje o počtu podílových listů uváděny v korunách. V souladu se statutem fondu se hodnota jednoho podílového listu uvádí na čtyři desetinná místa.

Přehled vydaných a odkoupených podílových listů (PL)		
	rok 2005 (07-12)	rok 2005 (01-06)
Počáteční stav podílových listů:	784 306 718 Kč	782 441 042 Kč
Vydané podílové listy v nom. hodnotě:	35 731 429 Kč	20 880 209 Kč
průměrná cena vydaného PL:	1,6991 Kč	1,4351 Kč
Vydané podílové listy celkem:	60 709 722 Kč	29 964 843 Kč
Odkoupené podílové listy:	8 141 589 Kč	19 014 533 Kč
průměrná cena odkoupeného PL:	1,7103 Kč	1,4930 Kč
Odkoupené podílové listy celkem:	13 924 215 Kč	28 388 581 Kč
Konečný stav podílových listů:	811 896 558 Kč	784 306 718 Kč
Kurs podílového listu v pololetí:	1,7836 Kč	1,5381 Kč
Tržní hodnota (vlastní kapitál OPF):	1 448 060 649 Kč	1 206 306 430 Kč

Za účetní období od 1.7.2005 do 31.12.2005 vydala investiční společnost celkem 35 731 429 podílových listů a odkoupila 13 924 215 podílových listů o nominální hodnotě 1,00 Kč.

10.4. Údaje o půjčkách, opčních a termínovaných obchodech

Investiční společnost uzavřela pro obhospodařovaný otevřený podílový fond PROSPERITA – OPF globální koncem účetního období ještě jeden termínovaný obchod se splatností v roce 2006. Celková hodnota tohoto obchodu činila 99 044 tis. Kč.

Majetek otevřeného podílového fondu není zatížen žádným zástavním právem. Podílový fond nepřijal ani neposkytl žádnou půjčku.

11. Přehled o změnách ve vlastním kapitálu

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

	Základní kapitál	Emisní ážio	Rezervní fondy	Oceňovací rozdíly	Zisk nebo ztráta z min. období	Zisk (ztráta)	Celkem
Zůstatek k 30. 3. 2005	6 000	0	0	0	0	0	6 000
Kurové rozdíly a rozdíly z přecenění nezahrnuté do HV							
Čistý zisk/ztráta za účetní období						5 129	5 129
Rozdělení HV roku 2001							
Ostatní změny							
Zůstatek k 31. 12. 2005	6 000	0	0	0	0	5 129	11 129

12. Informace o zpracování Přílohy účetní závěrky

Příloha účetní závěrky byla zpracována podle příslušných ustanovení vyhlášky č. 271/2004 Sb. o informační povinnosti fondu kolektivního investování a investiční společnosti a v souladu s hlavou 4 Vyhlášky č. 501 Ministerstva financí ze dne 6. listopadu 2002, kterou se provádějí některá ustanovení zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů, pro účetní jednotky, které jsou bankami a jinými finančními institucemi. Příloha byla doplněna o informace podle vyhlášky č. 500/2002 Sb. Součástí účetní závěrky je také přehled o peněžních tocích.

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

V Orlové-Lutyni dne 14. února 2006

Rostislav Šindlář
místopředseda představenstva

PROSPERITA
investiční společnost, a.s.
U Centrumu 751
735 14 Orlové-Lutyní

Sestavili:

Jaroslava Rozbrojová
hlavní účetní

Ing. Miroslav Kučera
finanční manažer

Z p r á v a
o vztazích mezi
ovládající osobou, ovládanou osobou
a „propojenými osobami“

podle § 66a) ObchZ

dále v textu jen „Zpráva“

Předkládá : představenstvo společnosti
PROSPERITA investiční
společnost, a.s.

Období: rok 2005

OBSAH

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

1. Ovládaná osoba

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

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

2. Ovládající osoba

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 "ovládající osoba").

3. "Propojené osoby"

- 3.1.** Společnost s obchodní firmou AKB CZECH s.r.o.
se sídlem na adrese Brno, Heršpická 758/13, PSČ 656 92
IČ: 60 32 11 64
zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Brně, oddíl C, vložka 42003
(dále "propojená osoba č. 3.1.")
- 3.2.** Společnost s obchodní firmou 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. 3.2.")
- 3.3.** 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. 3.3.")
- 3.4.** Společnost s obchodní firmou Bělehradská Invest, a.s.
se sídlem na adrese Praha 4, Nusle, Bělehradská 7/13, PSČ 140 16
IČ: 27 19 33 31
zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Městským soudem v Praze, oddíl B, vložka 9647
(dále "propojená osoba č. 3.4.")
- 3.5.** Společnost s obchodní firmou 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. 3.5.")

- 3.6.** Společnost s obchodní firmou se sídlem na adrese IČ: zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Městským soudem v Praze, oddíl B, vložka 2357
České vinařské závody a.s.
Praha 4, Nusle, Bělehradská 7/13, PSČ 140 16
60 19 31 82
(dále "propojená osoba č. 3.6.").
- 3.7.** Společnost s obchodní firmou se sídlem na adrese IČ: zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Ostravě, oddíl B, vložka 356
Dřevokombinát Vrbno, a.s.
Vrbno pod Pradědem, Jesenická 152, PSČ 793 26
45 19 37 54
(dále "propojená osoba č. 3.7.").
- 3.8.** Společnost s obchodní firmou se sídlem na adrese IČ: zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Brně, oddíl B, vložka 774
DYAS Uherský Ostroh a.s.
Uherský Ostroh, Veselská 384
46 34 74 11
(dále "propojená osoba č. 3.8.").
- 3.9.** Společnost s obchodní firmou se sídlem na adrese IČ: zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Ostravě, oddíl C, vložka 16970
EA Invest, spol. s r.o.
Orlová-Lutyně, U Centrumu 751
25 39 26 97
(dále "propojená osoba č. 3.9.").
- 3.10.** Společnost s obchodní firmou se sídlem na adrese IČ: zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Ostravě, oddíl B, vložka 334
ENERGOAQUA, a.s.
Rožnov pod Radhoštěm, 1. máje 823, PSČ 756 61, ČR
15 50 34 61
(dále "propojená osoba č. 3.10.").
- 3.11.** Společnost s obchodní firmou se sídlem na adrese IČ: zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Ostravě, oddíl C, vložka 16196
ETOMA INVEST spol. s r.o.
Orlová-Lutyně, U Centrumu 751, PSČ 735 14
63 46 91 38
(dále "propojená osoba č. 3.11.").
- 3.12.** Společnost s obchodní firmou se sídlem na adrese IČ: zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Českých Budějovicích, oddíl B, vložka 507
HIKOR Písek, a.s.
Písek, Lesnická 157, PSČ 397 01
46 67 83 36
(dále "propojená osoba č. 3.12.").
- 3.13.** Společnost s obchodní firmou se sídlem na adrese IČ: zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Českých Budějovicích, oddíl B, vložka 1083
HIKOR Týn, a.s.
Písek, Lesnická 157, PSČ 397 01
26 02 40 39
(dále "propojená osoba č. 3.13.").

- 3.14.** Společnost s obchodní firmou se sídlem na adrese
IČ:
zapsaná v obchodním rejstříku
HSP CZ s.r.o.
Orlová, Lutyně, U Centrumu 751, PSČ 735 14
26 82 18 26
vedeném Krajským soudem v Ostravě, oddíl C, vložka 26727
(dále "propojená osoba č. 3.14.").
- 3.15.** Společnost s obchodní firmou se sídlem na adrese
IČ:
zapsaná v obchodním rejstříku
JESDREV Jeseník, a.s.
Jeseník, Lipovská 19
45 19 24 81
vedeném Krajským soudem v Ostravě, oddíl B, vložka 410
(dále "propojená osoba č. 3.15.").
- 3.16.** Společnost s obchodní firmou se sídlem na adrese
IČ:
zapsaná v obchodním rejstříku
KAROSERIA a.s.
Brno, Heršpická 758/13
46 34 74 53
vedeném Krajským soudem v Brně, oddíl B, vložka 776
(dále "propojená osoba č. 3.16.").
- 3.17.** Společnost s obchodní firmou se sídlem na adrese
IČ:
zapsaná v obchodním rejstříku
Karvinská stavební, a.s.
Karviná – Hranice, Rudé armády 1868/15, PSČ 733 01
45 19 21 46
vedeném Krajským soudem v Ostravě, oddíl B, vložka 374
(dále "propojená osoba č. 3.17.").
- 3.18.** Společnost s obchodní firmou se sídlem na adrese
IČ:
zapsaná v obchodním rejstříku
KDYNIMUM a.s.
Kdyně, Nádražní 104, okres Domažlice
45 35 72 93
vedeném Krajským soudem v Plzni, oddíl B, vložka 220
(dále "propojená osoba č. 3.18.").
- 3.19.** 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. 3.19.").
- 3.20.** Společnost s obchodní firmou se sídlem na adrese
IČ:
zapsaná v obchodním rejstříku
MATE, a.s.
Brno, Havránkova 30/11, okres Brno-město, PSČ 619 62
46 90 03 22
vedeném Krajským soudem v Brně, oddíl B, vložka 829
(dále "propojená osoba č. 3.20.").
- 3.21.** 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. 3.21.").
- 3.22.** Společnost s obchodní firmou se sídlem na adrese
IČ:
zapsaná v obchodním rejstříku
Nitřárna 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. 3.22.").

- 3.23.** Společnost s obchodní firmou se sídlem na adrese
NOPASS a.s.
Nová Paka, Partyzánská 78, PSČ 509 01
IČ: 63 21 71 71
zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Hradci Králové, oddíl B, vložka 1253
(dále "propojená osoba č. 3.23.")
- 3.24.** Společnost s obchodní firmou se sídlem na adrese
OTAVAN Třeboň a.s.
Třeboň, Nádražní 641
IČ: 13 50 30 31
zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Českých Budějovicích, oddíl B, vložka 88
(dále "propojená osoba č. 3.24.")
- 3.25.** Společnost s obchodní firmou se sídlem na adrese
OTAVAN-SLOVAKIA, s.r.o.
194, Skalité, 023 14
IČ: 36 30 51 46
zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Okresním soudem v Žilině, oddíl Sro, vložka 15946/L
(dále "propojená osoba č. 3.25.")
- 3.26.** Společnost s obchodní firmou se sídlem na adrese
OTA – CLUB s.r.o.
Třeboň, Nádražní 641, okres Jindřichův Hradec, PSČ 379 20
IČ: 25 19 22 13
zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Českých Budějovicích, oddíl C, vložka 8666
(dále "propojená osoba č. 3.26.")
- 3.27.** Společnost s obchodní firmou se sídlem na adrese
PRIMONA, a.s.
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. 3.27.")
- 3.28.** Společnost s obchodní firmou se sídlem na adrese
PRIMONA Letohrad CZ, s. r. o.
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. 3.28.")
- 3.29.** Společnost s obchodní firmou se sídlem na adrese
PROTON, spol. s r. o.
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. 3.29.")
- 3.30.** Společnost s obchodní firmou se sídlem na adrese
PRŮMYSLOVÁ ČOV, a.s.
Otrokovice, Objízdna 1576, okres Zlín, PSČ 765 02
IČ: 25 34 26 65
zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Brně, oddíl B, vložka 2371
(dále "propojená osoba č. 3.30.")

- 3.31. 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. 3.31.").
- 3.32. 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. 3.32.").
- 3.33. Společnost s obchodní firmou Silniční technika, a.s.
se sídlem na adrese Nová Paka, Heřmanice 117, PSČ 509 01
IČ: 45 53 43 90
zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Hradci Králové, oddíl B, vložka 594
(dále "propojená osoba č. 3.33.").
- 3.34. Společnost s obchodní firmou S.P.M.B. a.s.
se sídlem na adrese Brno, Řípská 1142/20, okres Brno-město, PSČ 627 00
IČ: 46 34 71 78
zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Brně, oddíl B, vložka 768
(dále "propojená osoba č. 3.34.").
- 3.35. 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. 3.35.").
- 3.36. 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. 3.36.").
- 3.37. Společnost s obchodní firmou TOMA, a. s.
se sídlem na adrese Otrokovice, tř. T. Bati 1566, PSČ 765 82
Česká republika
IČ: 18 15 28 13
zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Brně, oddíl B, vložka 464
(dále "propojená osoba č. 3.37.").
- 3.38. 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. 3.38.").
- 3.39. 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. 3.39.").

3.40. 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. 3.40.")**.

4. Rozhodné období

Tato "Zpráva" je zpracována za poslední účetní období tj. za období od 1. ledna 2005 do 31. prosince 2005.

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 celkem tyto smlouvy:
 1. Rámcová smlouva o podmínkách vydávání a odkupování podílových listů,
 2. Smlouva o úvěru,
 3. Smlouva o nájmu dopravního prostředku,
 4. Smlouva o nájmu nebytových prostor.
- b) Plnění a protiplnění 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. 3.6.“:

- a) Mezi „ovládanou osobou“ a „propojenou osobou č. 3.6.“ 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. 3.6.“ poskytnuty žádné výhody ani nevýhody.
- d) „Ovládané osobě“ nebyla z titulu uzavření výše uvedených smluv a poskytnutých plnění a protiplnění vyplývajících z těchto smluv způsobena žádná újma.

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

- a) Mezi „ovládanou osobou“ a „propojenou osobou č. 3.34.“ byla uzavřena Rámcová smlouva o podmínkách vydávání a odkupování podílových listů.
- b) Plnění a protiplnění bylo poskytnuto za ceny a za podmínek obvyklých v obchodním styku.
- c) „Ovládanou osobou“ nebyly „propojené osobě č. 3.34.“ poskytnuty žádné výhody ani nevýhody.
- d) „Ovládané osobě“ nebyla z titulu uzavření výše uvedených smluv a poskytnutých plnění a protiplnění vyplývajících z těchto smluv způsobena žádná újma.

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

V rozhodném období od 1.1.2005 do 31.12.2005 nebyly v zájmu „ovládající osoby“, případně v zájmu „propojených osob“ uvedených v článku 3. této „Zprávy“ učiněny „ovládanou osobou“ žádné jiné právní úkony podléhající uveřejnění podle § 66a odst. 9 ObchZ.

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 1.1.2005 do 31.12.2005 nebyla v zájmu nebo na popud "ovládající osoby", případně v zájmu nebo na popud "propojených osob" uvedených v článku 3. této "Zprávy" přijata ani uskutečněna "ovládanou osobou" žádná opatření podléhající uveřejnění podle § 66a odst. 9 Zákona č. 513/1991 Sb.

8. Důvěrnost informací

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

9. Závěr

Tato „Zpráva“ byla zpracována statutárním orgánem „ovládané osoby“, společností PROSPERITA investiční společnost, a.s. dne 3. března 2006.

Schváleno na zasedání představenstva společnosti PROSPERITA investiční společnost, a.s. dne 3. března 2006.

Podpisy členů statutárního orgánu společnosti:

doc. PhDr. Josef Jünger, CSc.
předseda představenstva

Rostislav Šindlář
místopředseda představenstva

Ing. Jiří Němec
člen představenstva



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

Ověřili jsme soulad výroční zprávy s účetní závěrkou, která je obsažena v této výroční zprávě, a dále také věcnou správnost údajů uvedených ve zprávě o vztazích mezi propojenými osobami společnosti PROSPERITA investiční společnost, a.s., se sídlem U Centrumu 751, Orlová – Lutyně, PSČ 735 14, IČ: 26 85 77 91, k 31.12.2005. Za úplnost a správnost výroční zprávy a zprávy o vztazích mezi propojenými osobami je zodpovědné vedení společnosti. Naším úkolem je vydat na základě provedeného ověření výrok o souladu výroční zprávy s účetní závěrkou sestavené k 31.12.2005 a stanovisko ke zprávě o vztazích.

Ověření jsme provedli v souladu s Mezinárodními auditorskými standardy a souvisejícími aplikačními doložkami Komory auditorů ČR. Tyto standardy vyžadují, aby auditor naplánoval a provedl ověření tak, aby získal přiměřenou jistotu, že informace obsažené ve výroční zprávě, která popisuje 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.

Dne 16. února 2006 jsme vydali pod evidenčním číslem AP 04/2006 tento výrok k ověřované účetní závěrce:

Podle našeho názoru účetní závěrka společnosti PROSPERITA investiční společnost, a.s. ve všech významných ohledech věrně zobrazuje finanční pozici společnosti k 31.12.2005, výsledky jejího hospodaření za rok 2005 v souladu se zákonem č. 563/1991 Sb., vyhláškou č. 501/2002 Sb., v platném znění, a Českými účetními standardy.

Údaje uvedené v předložené výroční zprávě společnosti za rok 2005 jsou v souladu s ověřovanou účetní závěrkou a obsahují všechny důležité skutečnosti vztahující se k účetní závěrce společnosti.

Na základě naší prověrky jsme nezjistili žádné významné věcné nesprávnosti údajů uvedených ve zprávě o vztazích mezi propojenými osobami společnosti PROSPERITA investiční společnost, a.s. k 31. prosinci 2005.

V Ostravě dne 13. dubna 2006

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

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

Miluše Vašíčková

