



## *Výroční zpráva za rok 2015*



Výroční zpráva za rok 2015 je zpracována v souladu s ustanovením § 21 zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví, v platném znění a § 234 zákona č. 240/2013 Sb., o investičních společnostech a investičních fondech.

**Obsah:**

1. Textová část výroční zprávy
2. Účetní závěrka společnosti k 31. prosinci 2015, ověřena auditorem, obsahující:
  - a) Účetní výkazy investiční společnosti k 31. 12. 2015
  - b) Příloha účetní závěrky investiční společnosti
3. Zpráva o vztazích mezi propojenými osobami za rok 2015
4. Zpráva auditora o ověření účetní závěrky a výroční zprávy

## 1. Zpráva představenstva o podnikatelské činnosti a stavu majetku společnosti a obhospodařovaných fondů v roce 2015 a o záměrech pro rok 2016

Vážení akcionáři a vážení obchodní přátelé,

chci Vás touto cestou informovat o podnikatelské činnosti společnosti **PROSPERITA investiční společnost, a.s.** v roce 2015, o stavu majetku **dvou obhospodařovaných otevřených podílových fondů (OPF)**, a také o záměrech představenstva a vedení investiční společnosti pro další období.

Naše investiční společnost, která podniká v oblasti kolektivního investování již jedenáctým rokem, obhospodařuje dva otevřené podílové fondy:

- PROSPERITA – OPF globální** (vznikl již v r. 2001),
- PROSPERITA – OPF kvalifikovaných investorů** (založen v r. 2013).

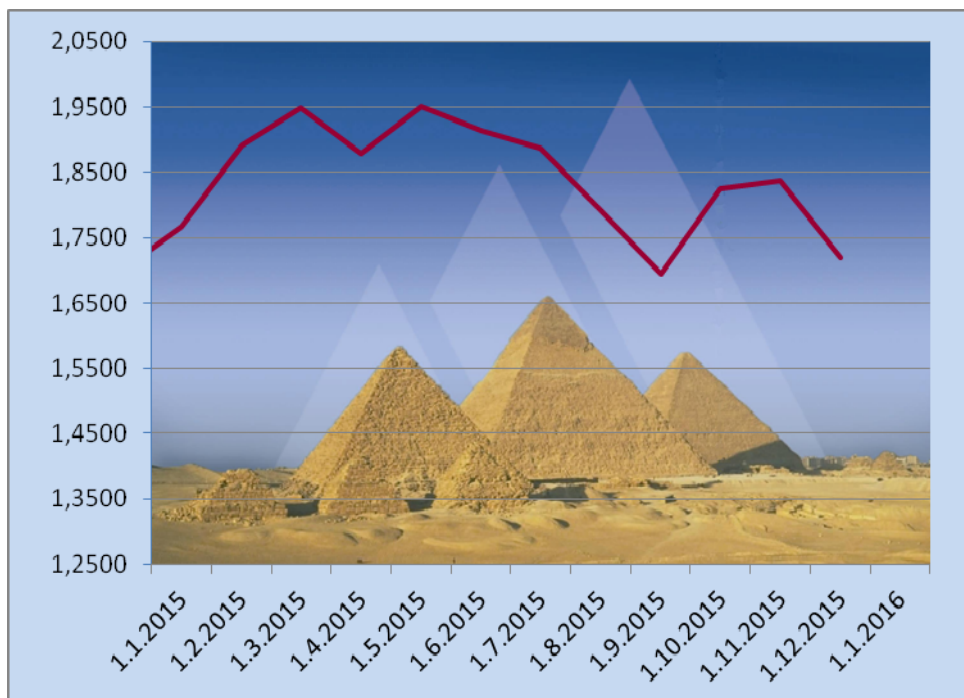
Dovolte mi, abych Vás postupně seznámil s výsledky aktivního spravování obou otevřených podílových fondů a také s výsledky podnikatelské činnosti samotné investiční společnosti.

Z hlediska významnosti je pro nás nejdůležitější obhospodařování fondu **PROSPERITA – OPF globální**, který za rok 2015 vykazuje po zdanění zisk ve výši 170 966 tis. Kč. V porovnání s rokem 2014 se zisk fondu zvýšil o 104 540 tis. Kč. K tomuto výsledku přispěl nejvíce zisk z finančních operací ve výši 187 429 tis. Kč a přijaté dividendy v celkové částce 20 469 tis. Kč. Náklady na poplatky a provize činily 29 531 tis. Kč a v porovnání s rokem 2014 se zvýšily o 2 045 tis. Kč.

Při pohledu na rozvahu fondu zjistíme, že celková aktiva fondu se v průběhu sledovaného období zvýšila o 50 017 tis. Kč. Pro majitele podílových listů bude významná informace o zhodnocení jejich majetku, investovaného do podílových listů. Během roku 2015 se podařilo **zvýšit tržní hodnotu podílových listů jen o 1,28 %**. Pro porovnání je možno uvést, že v r. 2014 se tržní cena podílových listů zvýšila o 14,73 %, a proto s tímto výkonem nemůžeme být spokojeni.

Vývoj hodnoty podílového listu v průběhu roku 2015 je zobrazen na následujícím grafu.

Graf vývoje hodnoty podílového listu v období roku 2015



Výše uvedený graf ukazuje, že od počátku roku 2015 hodnota podílového listu zvyšovala, a to až do konce března a května 2015, kdy dosahovala maximální hodnoty. Vlivem poklesu tržních cen vlastních akcií se tržní hodnota podílového listu od června do září snižovala. Další růst v posledním čtvrtletí trval jen dva měsíce a následně kurs podílového listu poklesl na konečnou hodnotu **1,7199 Kč**.

Při hodnocení roku 2015 je pozitivní skutečnost, že během účetního období se zvýšil objem investovaných finančních prostředků. Rozdíl mezi prodanými a odkoupenými podílovými listy činí celkem 15 716 tis. Kč, a proto se počet emitovaných podílových listů meziročně zvýšil o 1,40 %.

Druhý obhospodařovaný fond **PROSPERITA – speciální OPF kvalifikovaných investorů** vykazoval po celé období roku 2015 stabilní hodnotu majetku mírně převyšující částku 49 mil. Kč. Obhospodařovaná aktiva vykazují růst oceňovacích rozdílů o 1 249 tis. Kč, avšak náklady na správu fondu a obchodování se zahraničními cennými papíry přispěly k tomu, že výsledkem hospodaření fondu za rok 2015 je ztráta ve výši 1 536 tis. Kč. Majetek jednoho podílového listu se snížil o 0,58 %.

Nakonec obrátím Vaši pozornost na vlastní hospodaření obhospodařovatele. Za účetní období roku 2015 vytvořila společnost **PROSPERITA investiční společnost, a.s.** zisk po zdanění ve výši 10 105 tis. Kč. V porovnání s rokem 2014 se zisk společnosti zvýšil o 2 279 tis. Kč, což představuje růst o 29,12 %. Zvýšení zisku ovlivnily příjmy za obhospodařování obou fondů, které se meziročně zvýšily o 2 809 tis. Kč. Více než 55 % výnosů spotřebuje společnost na správní náklady, avšak zbývající volné finanční zdroje byly využity k poskytnutí krátkodobého úvěru mateřské společnosti.

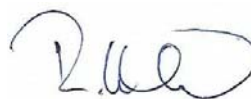
Při pohledu na rozvahu společnosti je zřejmé, že během účetního období roku 2015 se **aktiva společnosti** zvýšila o 1 817 tis. Kč a dosahují **částky 19 534 tis. Kč**. Největší část aktiv tvoří pohledávky z úvěru, poskytnutého společnosti PROSPERITA holding, a.s. Tento úvěr dosáhl k 31. 12. 2015 hodnoty 15 000 tis. Kč a společnosti přinesl výnosy z úroků ve výši 599 tis. Kč.

**Vlastní kapitál** se zvýšil o 2 306 tis. Kč a na konci roku 2015 **činí 17 373 tis. Kč**. Závazky společnosti činí celkem 1 609 tis. Kč (bez položek časového rozlišení ve výši 552 tis. Kč) a tvoří pouze 8,24 % pasiv společnosti. Dobré hospodaření investiční společnosti (zisk 10 105 tis. Kč) umožňuje vyplatit dividendy mateřské společnosti PROSPERITA holding, a.s v předpokládané výši 9 900 tis. Kč.

Management společnosti **PROSPERITA – investiční společnost, a.s.** bude usilovat o to, aby v roce 2016 a v dalších letech bylo hospodaření obou obhospodařovaných fondů ziskové, avšak od konce třetího čtvrtletí až do konce ledna 2016 se hodnota majetku fondu nezvyšovala. Je nutno konstatovat, že tržní ceny zahraničních cenných papírů se od počátku roku 2016 prudce snížily, a proto růst hodnoty podílových listů obou fondů můžeme očekávat nejdříve od druhého čtvrtletí 2016.

Jsme si vědomi skutečnosti, že rok 2016 bude pro naši společnost velmi náročný a bude vyžadovat vysoké pracovní nasazení všech zaměstnanců společnosti.

Dovolte mi, abych při této příležitosti poděkoval všem obchodním partnerům, zaměstnancům investiční společnosti, představenstvu i členům dozorčí rady za práci, vykonanou pro investiční společnost a pro obhospodařované fondy. Zároveň Vám přeji mnoho pracovních úspěchů v tomto roce.



**Bc. Rostislav Šindlář**  
předseda představenstva  
PROSPERITA investiční společnost, a.s.

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

K žádným významným skutečnostem po konci rozvahového dne nedošlo. Všechny důležité skutečnosti jsou popsány v příloze účetní závěrky za rok 2015.

## **3. Informace o předpokládaném budoucím vývoji činnosti účetní jednotky**

Pro účetní období roku 2016 společnost předpokládá vysoce ziskové hospodaření společnosti, založené zejména na výnosech při obhospodařování obou otevřených podílových fondů.

Předpokládané náklady:	15 300 tis. Kč
Předpokládané výnosy:	27 500 tis. Kč
Předpokládaný hospodářský výsledek:	12 200 tis. Kč

Očekávaný hospodářský výsledek nezahrnuje daň z příjmů právnických osob.

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 2016 celkem 17 pracovníků. V oblasti pracovněprávních vztahů se nevyskytují žádné problémy.

Společnost nevyvíjela v uplynulém účetním období žádné aktivity v oblasti výzkumu a vývoje.

## **4. Informace o organizační složce v zahraničí a o soudních sporech:**

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

Na společnost nebyla podána žádná žaloba. Investiční společnost však eviduje soudní spor s Českou národní bankou ohledně pokuty ve výši 3 000 tis. Kč, který dosud nebyl ukončen.

## **5. Další informace, týkající se výroční zprávy za rok 2015**

Veškeré další důležité informace (zejména dle zákona č. 240/2013 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**, která je nedílnou součástí této Výroční zprávy za rok 2015.

*V Ostravě, dne 22. února 2016*



**Ing. Zdeněk Raška, MBA**  
místopředseda představenstva



**Ing. Miroslav Kučera**  
finanční manažer

Bližší informace: [www.prosperita.com](http://www.prosperita.com)



Ministerstvo financí

České republiky

Vyhláška č. 501/2002 Sb.

Výkaz: OFZ (ČNB) 15-02

Soubor: ROFOS 15

**Obchodní firma:****Sídlo:****Identifikační číslo:**

Předmět podnikání:

**Právní forma:****Účetní závěrka k:****PROSPERITA investiční společnost, a. s.**

Nádražní 213/10, 702 00 Ostrava, Moravská Ostrava

26857791

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

akciová společnost

31. prosinec 2015

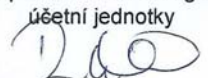
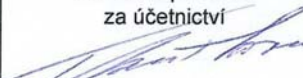
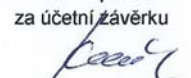
**R O Z V A H A**

(v tis. Kč)

<b>A K T I V A</b>		Poslední den rozhodného období 2015	Minulý rok 2014
Název položky výkazu	Číslo řádku	1	2
<b>Aktiva celkem:</b>	1	<b>19 534</b>	<b>17 717</b>
Pokladní hotovost	2	86	108
Pohledávky za bankami	3	406	426
Pohledávky za bankami splatné na požádání	4	406	426
Pohledávky za nebankovními subjekty	6	15 000	12 500
Pohledávky za neb. subjekty jiné než splatné na požádání	8	15 000	12 500
Dlouhodobý nehmotný majetek	17	44	27
Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	20	44	27
Dlouhodobý hmotný majetek	21	239	283
Ostatní dlouhodobý hmotný majetek	23	239	283
Ostatní aktiva	24	3 742	4 351
Pohledávky vůči obchodním partnerům	24a	3 657	4 351
Pohledávky vůči státu	24b	85	0
Náklady a příjmy příštích období	26	17	22

<b>P A S I V A</b>		Poslední den rozhodného období 2015	Minulý rok 2014
Název položky výkazu	Číslo řádku	1	2
<b>Pasiva celkem:</b>	1	<b>19 534</b>	<b>17 717</b>
Ostatní pasiva	8	2 153	1 766
Závazky vůči obchodním partnerům	8a	237	169
Závazky vůči státu a soc. zabezpečení	8b	974	1 218
Odložená daň	8c	0	8
Závazky vůči zaměstnancům	8d	398	371
Dohadné účty pasívní	8f	544	0
Výnosy a výdaje příštích období	9	8	884
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	1 200
Povinné rezervní fondy a rizikové fondy	20	1 200	1 200
Nerozdělený zisk nebo neuhraz. ztráta z předchozích období	30	68	41
Zisk nebo ztráta za účetní období	31	10 105	7 826
Vlastní kapitál celkem (součet 15-31)	31a	17 373	15 067

<b>Specifikace podrozvahových aktiv a pasiv</b>	č.f.	1	2
Hodnoty převzaté k obhospodařování	15	1 312 670	1 279 661

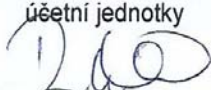

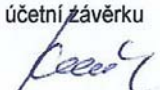
Zpracováno dne: 10.2.2016	Podpis statutárního orgánu účetní jednotky  Bc. Rostislav ŠINDLÁŘ	Osoba odpovědná za účetnictví  Bc. Taťána TLAČÍKOVÁ	Osoba odpovědná za účetní závěrku  Ing. Miroslav KUČERA
------------------------------	---	--	---

Ministerstvo financí  
České republiky  
Vyhláška č. 501/2002 Sb.  
Výkaz: OFZ (ČNB) 25-02  
Soubor: VYFOS 25

**Obchodní firma:** PROSPERITA investiční společnost, a.s.  
**Sídlo:** Nádražní 213/10, 702 00 Ostrava, Moravská Ostrava  
**Identifikační číslo:** 26857791  
**Předmět podnikání:** 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  
**Právní forma:** akciová společnost  
**Účetní závěrka k:** 31. prosinec 2015

**VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY**  
(v tis. Kč)

Název položky výkazu	Číslo řádku	Období 01 - 12 / 2015	Minulý rok 01 - 12 / 2014
A	B	1	2
Výnosy z úroků a podobné výnosy	1	599	454
Výnosy z úroků z ostatních aktiv	3	599	454
Výnosy z poplatků a provizí	8	0	0
Náklady na poplatky a provize	9	16	38
Ostatní provozní výnosy	11	27 050	24 255
Výnosy z obhospodařování fondů	11a	27 050	24 241
Ostatní provozní výnosy	11b	0	14
Výnosy z prodeje majetku	11c	0	0
Ostatní provozní náklady	12	56	57
Správní náklady	13	15 021	14 474
Náklady na zaměstnance	14	10 216	9 602
Mzdy a platy zaměstnanců	15	6 412	5 974
Sociální a zdravotní pojištění zaměstnanců	16	2 423	2 277
Ostatní sociální náklady	17	634	603
Odměny statutárních orgánů	17a	747	748
Ostatní správní náklady	18	4 805	4 872
z toho: Spotřeba materiálu a energie	18a	538	550
Náklady na nájemné a provoz	18b	3 148	3 160
Náklady na reklamu	18c	1 119	1 162
Odpisy, tvorba a použití rezerv a OP k dlouhod. hmot. a nehm. maj.	20	174	197
Odpisy dlouhodobého hmotného majetku	21	145	164
Odpisy dlouhodobého nehmotného majetku	21a	29	33
Zisk nebo ztráta za účetní období z běžné činnosti před zdaněním	29	12 382	9 943
Daň z příjmů	33	2 277	2 117
daň z příjmů splatná:	33a	2 370	2 111
daň z příjmů odložená:	33b	-93	6
Zisk nebo ztráta za účetní období po zdanění	34	10 105	7 826

Zpracováno dne: 10.2.2016	Podpis statutárního orgánu účetní jednotky  Bc. Rostislav ŠINDLÁŘ	Osoba odpovědná za účetnictví  Bc. Tatána TLAČÍKOVÁ	Osoba odpovědná za účetní závěrku  Ing. Miroslav KUČERA
------------------------------	---	--	---

**Přehled o změnách vlastního kapitálu (v tisících Kč) k:**

**31.12.2015**

Název účetní jednotky:	<i>PROSPERITA investiční společnost, a.s.</i>	
Sídlo účetní jednotky:	<i>Nádražní 213/10, 702 00 Ostrava, Moravská Ostrava</i>	
IČ:	26 85 77 91	

Název položky	Základní kapitál	Emisní ážio	Rezervní fondy	Oceňovací rozdíly	Zisk nebo ztráta z min. období	Zisk (ztráta)	Celkem
<b>Stav k: 1. 1. 2014</b>	6 000	0	1 200	0	6 042	0	13 242
Čistý zisk/ztráta za účetní období						7 826	7 826
Dividendy					-6 000		-6 000
Zaokrouhlovací rozdíl					-1		-1
<b>Zůstatek k: 31. prosinec 2014</b>	6 000	0	1 200	0	41	7 826	<b>15 067</b>

<b>Stav k: 1. 1. 2015</b>	6 000	0	1 200	0	7 867	0	15 067
Čistý zisk/ztráta za účetní období						10 105	10 105
Dividendy					-7 800		-7 800
Zaokrouhlovací rozdíl					1		1
<b>Zůstatek k: 31. prosinec 2015</b>	6 000	0	1 200	0	68	10 105	<b>17 373</b>

Zpracováno dne: 10.2.2016	Podpis statutárního orgánu účetní jednotky  Bc. Rostislav ŠINDLÁŘ	Osoba odpovědná za účetnictví  Bc. Tatána TLAČÍKOVÁ	Osoba odpovědná za účetní závěrku  Ing. Miroslav KUČERA
------------------------------	--	---	--

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

---

IČ: 26857791



---

## ***Příloha účetní závěrky k 31. prosinci 2015***

---



**Obsah přílohy:**

strana

1. <i>Obecné údaje o společnosti</i> .....	3
1.1. <i>Popis účetní jednotky</i>	
1.2. <i>Organizační struktura společnosti</i>	
1.3. <i>Členové představenstva a dozorčí rady společnosti</i>	
1.4. <i>Informace o osobních nákladech zaměstnanců a odměnách</i>	
1.5. <i>Údaje o obhospodařovaných fondech kolektivního investování</i>	
1.6. <i>Údaje o osobách s kvalifikovanou účastí</i>	
2. <i>Používané účetní metody, obecné účetní zásady a způsoby oceňování</i> .....	7
2.1. <i>Účetní metody používané v r. 2014</i>	
2.2. <i>Způsoby oceňování majetku</i>	
2.3. <i>Přepočet cizích měn na českou měnu</i>	
2.4. <i>Okamžik uskutečnění účetního případu</i>	
2.5. <i>Postupy odpisování hmotného a nehmotného majetku</i>	
2.6. <i>Postupy účtování odložené daně z příjmů právnických osob</i>	
2.7. <i>Postupy účtování úrokových výnosů a nákladů</i>	
2.8. <i>Metody a postupy identifikace klasifikovaných ohrožených aktiv</i>	
3. <i>Používané finanční nástroje</i> .....	9
4. <i>Postavení společnosti v koncernu PROSPERITA</i> .....	9
4.1. <i>Údaje o osobě, která vykonává rozhodující vliv ve společnosti</i>	
4.2. <i>Údaje o obchodních vztazích k osobám se zvláštním vztahem ke společnosti</i>	
5. <i>Obory činnosti a zeměpisné oblasti, ve kterých účetní jednotka provozuje svou činnost</i> .....	10
6. <i>Významné položky v účetních výkazech a přehledu o změnách ve vlastním kapitálu</i> .....	10
6.1. <i>Významné položky rozvahy a podrozvahy</i>	
6.2. <i>Významné položky výkazu zisku a ztráty</i>	
6.3. <i>Významné položky přehledu o změnách ve vlastním kapitálu</i>	
6.4. <i>Opravné položky k majetku</i>	
6.5. <i>Doměrky splatné daně z příjmů za minulá účetní období</i>	
6.6. <i>Rozpis přijatých dotací na investiční a provozní účely</i>	
6.7. <i>Rozpis odloženého daňového závazku a pohledávky za rok 2015</i>	
6.8. <i>Dlouhodobý majetek</i>	
6.9. <i>Informace o dlouhodobých úvěrech, pohledávkách, závazcích a majetku</i>	
6.10. <i>Informace o půjčkách, opčních a termínovaných obchodech</i>	
7. <i>Vztahy se spřízněnými stranami</i> .....	13
7.1. <i>Vztahy s obhospodařovanými fondy</i>	
7.2. <i>Údaje o kvalifikované účasti na jiných osobách</i>	
7.3. <i>Údaje o osobách personálně propojených s investiční společností</i>	
7.4. <i>Údaje o osobách, které jednaly s investiční společností ve shodě</i>	
8. <i>Informace o depozitáři, obchodnících s cennými papíry a odměnách za audit</i> .....	16
8.1. <i>Údaje o depozitáři otevřených podílových fondů</i>	
8.2. <i>Údaje o obchodnících s cennými papíry</i>	
8.3. <i>Údaje o odměnách za audit, daňové a právní poradenství</i>	
9. <i>Významné události, které nastaly před podpisem účetní závěrky</i> .....	17
10. <i>Přehled o změnách ve vlastním kapitálu</i> .....	17
11. <i>Vliv oprav zásadních chyb z minulých let na vlastní kapitál</i> .....	18
12. <i>Informace o zpracování Přílohy účetní závěrky</i> .....	18

## 1. Obecné údaje o společnosti

### 1.1. Popis účetní jednotky

**Obchodní firma:** PROSPERITA investiční společnost, a.s.  
**Právní forma:** akciová společnost  
**Sídlo:** Nádražní 213/10, 702 00, Ostrava, Moravská Ostrava  
**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 2015  
**Okamžik sestavení:** 17. února 2016

#### **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. Během účetního období byly v obchodním rejstříku zapsány změny v personálním složení dozorčí rady (viz bod 1.3.).

#### **Společnost, která má kvalifikovanou účast na investiční společnosti:**

P. č.	Název právnické osoby	IČ	Sídlo	Podíl na hlas. právech
1.	PROSPERITA holding, a.s.	25820192	Ostrava, Nádražní 213/10, 702 00	100,00 %
	Celkový podíl na hlasovacích právech:			100,00 %

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 17 pracovníků (z toho 4 řídící). Někteří zaměstnanci mají kumulované funkce a pracují ve dvou divizích nebo odděleních. Tyto údaje se týkají fyzického stavu pracovníků k rozvahovému dni.

Společnost si vytvořila tuto organizační strukturu:

**Generální ředitel společnosti:** **Ing. Miroslav KURKA**  
(administrativní pracovníci, compliance officer, celkem 4 pracovníci)

#### **Divize obhospodařování majetku fondu**

**Obchodní ředitel:** pan Miroslav KURKA starší  
(portfolio manažer, makléř, analytici, vypořádání obchodů, risk management celkem 6 pracovníků)

#### **Ekonomická divize**

**Finanční manažer:** Ing. Miroslav KUČERA  
(účetní pro fond, účetní investiční společnosti, finanční účetní, celkem 4 pracovníků)

#### **Provozní divize**

**Provozní a marketingový manažer:** Ing. Martin CIEŽÁK  
(informační systémy a provozní oddělení, celkem 3 pracovníci)

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

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

Během sledovaného období nedošlo k personální změně ve složení představenstva a dozorčí rady. V níže uvedené tabulce jsou uvedeny údaje o délce vykonávání funkce u každého člena.

<b>Funkce</b>	<b>Příjmení a jméno</b>	<b>Datum narození</b>	<b>Ve funkci od:</b>
předseda představenstva	Bc. Rostislav Šindlář	25. října 1967	30. března 2005
místopředseda představenstva	Ing. Zdeněk Raška, MBA	18. října 1963	11. ledna 2011
člen představenstva	Ing. Jiří Němec	27. března 1959	30. března 2005
předseda dozorčí rady	JUDr. Jiří Obluk	9. prosince 1952	25. června 2014
místopředseda dozorčí rady	Ing. Světlana Gemmelová	28. listopadu 1964	30. března 2005
člen dozorčí rady	Lenka Řežábková	4. července 1969	15. června 2007

Výše uvedení členové představenstva a dozorčí rady byli odměňováni podle rozhodnutí valné hromady (celkem 747 tis. Kč za období roku 2015). Přesné údaje o vzniku členství a opětovném zvolení jsou uvedeny v úplném výpisu z obchodního rejstříku.

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

Předseda představenstva **Bc. Rostislav Šindlář** je absolventem bakalářského studia Vysoké školy podnikání, a.s. v Ostravě a je držitelem makléřské licence. Od r. 1997 pracoval ve společnosti AKCIA TRADE, spol. s r.o. ve funkci investičního analytika, od r. 2001 vykonával ve společnosti PROSPERITA holding, a.s. funkci portfolio manažera. Od r. 2005 je **portfolio manažerem fondu** ve společnosti PROSPERITA investiční společnost, a.s. Funkci člena představenstva vykonává v investiční společnosti od 30. března 2005.

Místopředseda představenstva pan **Ing. Zdeněk Raška, MBA** je absolventem ekonomické fakulty Vysoké školy báňské v Ostravě. Po studiu zastával pozici analytika na finančním odboru GŘ společnosti Vítkovice, a.s., dále pracoval jako provozní manažer u společnosti Gastronomía, a. s. Od roku 1994 pracoval ve společnosti PROSPERITA holding, a.s. (dříve TRADEINVEST investiční společnost spol. s r.o.) nejdříve ve funkci analytik a makléř. Od r. 2001 pracuje jako **portfolio manažer fondu**. V roce 2013 úspěšně dokončil postgraduální studium na Business Institutu v Praze v oboru finanční management a strategické řízení financí a získal titul MBA. Funkci člena představenstva vykonává v investiční společnosti od 11. ledna 2011.

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

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

Předseda dozorčí rady pan **JUDr. Jiří Obluk** je absolventem Právnické fakulty Karlovy univerzity v Praze. Po ukončení studia v roce 1977 nastoupil do společnosti ŽDB, a. s., ve které pracoval jako právník, vedoucí právního odboru a vedoucí obchodního úseku, až do roku 1991. V letech 1992 a 1993 pracoval ve funkci komerčního právníka, od r. 1994 jako advokát. Již od roku 1989 zastává různé funkce jako člen statutárních a jiných orgánů obchodních korporací zabývajících se výrobní a obchodní činností, vč. mezinárodního obchodu. Od 25. června 2014 vykonává funkci předsedy dozorčí rady.

Místopředsedkyně dozorčí rady paní **Ing. Světlana Gemmelová** je absolventkou Vysoké školy báňské v Ostravě, ekonomické fakulty, obor ekonomika průmyslu. Po ukončení studia v r. 1987 pracovala ve funkci odborného referenta ASŘ na VŠB v Ostravě. Od r. 1993 pracovala jako celní deklarant pro firmu TRADETEX Orlová, zároveň vykonávala funkci tajemníka fondu PROSPERITA, a.s. a od r. 1998 pracovala ve funkci provozní manažerky společnosti PROSPERITA holding, a.s. Od r. 2005 zastává funkci compliance officer v PROSPERITA investiční společnost, a.s. Funkci členky dozorčí rady investiční společnosti vykonává od 30. března 2005, funkci předsedkyně dozorčí rady vykonávala od 16. června 2007. Od 25. června 2014 vykonává funkci místopředsedkyně dozorčí rady.

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. Má zkušenosti z členství ve statutárních orgánech dalších obchodních společností. Funkci členky dozorčí rady investiční společnosti vykonává od 15. června 2007.

### 1.3.3. Údaje o zkušenostech a kvalifikaci vedoucích osob 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 (SV-ÚOM 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.

Obchodní ředitel pan **Miroslav Kurka** je absolventem obchodní akademie. Během dlouholeté praxe (od ukončení studia do dubna 1990) pracoval v různých obchodních společnostech (Chemapol Praha, Strojimport Praha, OPOS Karviná). Od května 1990 začal soukromě podnikat. V listopadu 1991 byl spoluzakladatelem a jednatelem investiční společnosti TRADEINVEST spol. s r.o., která založila a obhospodařovala fond PROSPERITA, a.s. Kromě působení v představenstvech a dozorčích radách různých obchodních společností je v současné době místopředsdou představenstva společnosti PROSPERITA holding, a.s. a od 1. července 2005 zároveň obchodním ředitelem společnosti PROSPERITA investiční společnost, a.s., která je obhospodařovatelem fondu PROSPERITA – OPF globální.

Finanční manažer pan **Ing. Miroslav Kučera** je absolventem Vysoké školy báňské v Ostravě (1985). Zastával různé odborné a řídicí funkce ve společnostech PREFA Olomouc (1985-1989, technický rozvoj), PREFIZOL Bohumín (1990-1992, vedoucí obchodního oddělení) a KOVONA Karviná (1994-1996, vedoucí finančního oddělení). Od června 1996 je zaměstnancem společnosti PROSPERITA holding, a.s. (dříve TRADEINVEST investiční společnost spol. s r.o.), původně jako investiční analytik, finanční manažer a od r. 2005 zastává funkci finančního ředitele mateřské společnosti skupiny podniků PROSPERITA. Vedle členství v orgánech společností skupiny PROSPERITA zastává funkci finančního manažera společnosti PROSPERITA investiční společnost, a.s. (od července 2005).

Provozní a marketingový manažer pan **Ing. Martin Ciežák** je absolventem ekonomické fakulty Vysoké školy báňské v Ostravě (r. 1993). Od července 1993 pracoval ve společnosti TRADEINVEST investiční

společnost spol. s r. o. Orlová - Lutyně (nyní PROSPERITA investiční společnost, a.s.) ve funkcích analytik a makléř kapitálového trhu. Od července 2005 je provozním a marketingovým manažerem společnosti a zároveň zastává funkce v orgánech některých obchodních společností.

**Manažery portfolia fondu PROSPERITA – OPF globální** jsou pánové **Ing. Zdeněk Raška, MBA** (nar. v r. 1963) a **Bc. Rostislav Šindlář** (nar. v r. 1967). Oba uvedení portfolio manažeři jsou držiteli makléřské licence a funkci portfolio manažera fondu vykonávají od vzniku otevřeného podílového fondu v r. 2001. Údaje o zkušenostech a kvalifikaci obou portfolio manažerů jsou uvedeny u funkce předsedy a místopředsedy představenstva.

**Manažerem portfolia fondu PROSPERITA – SOPF kvalifikovaných investorů** je pan **Ing. Martin Ciežák** (nar. v r. 1970). Tuto funkci zastává od července 2013. Údaje o jeho zkušenostech a kvalifikaci jsou uvedeny u funkce provozního a marketingového manažera investiční společnosti.

#### **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
<b>Průměrný přepočtený počet zaměstnanců</b>	13	13	4	3
Mzdové náklady	6 020	5 374	3 295	2 795
Odměny členům statutárních orgánů společnosti	512	496	0	0
Odměny členům dozorčích orgánů společnosti	235	252	0	0
Náklady na soc. zabezpečení a ostatní soc. nákl.	2 923	2 676	1 291	1 047
Roční odměny za r. 2015, k výplatě v r. 2016	526	804	0	409
<b>Osobní náklady celkem</b>	<b>10 216</b>	<b>9 602</b>	<b>4 586</b>	<b>4 251</b>

Ve sledovaném účetním období společnost hradila svým zaměstnancům penzijní přípojištění (v celkové částce 139 tis. Kč) a životní pojištění (v celkové částce 115 tis. Kč). Vyplacené částky splňují podmínky pro daňově uznatelné náklady. Ve mzdových nákladech jsou zahrnuty pouze náklady týkající se roku 2015, nejsou zde zahrnuty zvláštní odměny za rok 2014 v celkové výši 804 tis. Kč, vyplacené v r. 2015.

V následující tabulce je uveden přehled peněžitých a nepeněžitých plnění vybraných osob od investiční společnosti v roce 2015 (v tis. Kč) a vlastnictví podílových listů, které jsou v majetku těchto osob (v tis. Kč nominální hodnoty):

Přehled peněžitých a nepeněžitých plnění od investiční společnosti v r. 2015	Peněžité plnění	Nepeněžité plnění	Vlastnictví podíl. listů	Ostatní (služ. vozidlo)
Členové představenstva	512	0	289	ne (0)
Členové dozorčí rady	235	15	12	ne (0)
Řídicí orgány celkem	3 427	34	20 950	ano (1)
Portfolio manažeři celkem	1 660	30	55	ano (1)
<b>Vybrané osoby celkem</b>	<b>5 834</b>	<b>79</b>	<b>21 306</b>	<b>2 vozidla</b>

*Poznámka k tabulce na str.6: V řádce řídicí orgány celkem jsou uvedena všechna plnění od společnosti obdržena managementem za jiné činnosti než je členství v představenstvu a dozorčí radě a výkon činnosti portfolio manažera. V řádce portfolio manažeři celkem jsou uvedeny odměny za výkon činnosti portfolio manažera. Některé osoby, které jsou členové řídicích orgánů a osoby, které jsou portfolio manažeři, jsou zároveň členy představenstva nebo dozorčí rady společnosti (viz článek 1.3).*



Mezi peněžité příjmy byla zařazena tato plnění: penzijní připojištění placené zaměstnavatelem, životní pojištění placené zaměstnavatelem a stravenky. Mezi nepeněžité příjmy byl zařazen příspěvek na rekreaci. Ve sloupci „Vlastnictví podílových listů“ jsou uvedeny počty podílových listů (v tis. Kč nom. hodnoty), které vlastnily vybrané osoby k 31. prosinci 2015. Podílové listy nejsou předmětem žádných práv (opce).

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

Během celého účetního období roku 2015 byla investiční společnost obhospodařovatelem dvou fondů:

**Název:** PROSPERITA investiční společnost, a.s., otevřený podílový fond globální  
**Zkrácený název:** **PROSPERITA – OPF globální**  
**IČO přidělené SCP:** 90 03 81 84  
**ISIN podílového listu:** CZ0008471695  
**Nominální hodnota:** 1,-- Kč za jeden podílový list (PL)  
**Vlastní kapitál k 31. 12. 2015:** 1 263 623 tis. Kč

**Název:** PROSPERITA investiční společnost, a.s., otevřený podílový fond kvalifikovaných investorů  
**Zkrácený název:** **PROSPERITA – OPF kvalifikovaných investorů**  
**IČO přidělené CDCP:** 88 80 32 17 66  
**DIČ:** CZ683340826  
**ISIN:** CZ0008474061  
**Nom. hodnota PL:** 100 000,- Kč  
**Vlastní kapitál k 31. 12. 2015:** 49 047 tis. Kč

Obhospodařování obou výše uvedených fondů trvá také v roce 2016.

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

Společnost PROSPERITA investiční společnost, a.s., nemá žádné vlastnické podíly v jiných společnostech.

Investiční společnost je členem skupiny PROSPERITA, kterou ovládá mateřská společnost PROSPERITA holding, a.s. (IČ 25820192). Informace o všech členech skupiny jsou uvedeny v kapitole 7.3.

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

### **2.1. Účetní metody používané v r. 2015**

Předkládaná účetní závěrka společnosti za rok 2015 byla zpracována v souladu s ustanoveními těchto právních předpisů:

- a) Zákon č. 563/1991 Sb., o účetnictví,
- b) Zákon č. 240/2013 Sb. o investičních společnostech a investičních fondech
- c) Vyhláška Ministerstva financí ČR 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 ČNB č. 249/2013 Sb. o oznamování údajů obhospodařovatelem a administrátorem investičního fondu a zahraničního investičního fondu České národní bance.
- e) 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.

Od 16. července 2013 je investiční společnost obhospodařovatelem speciálního otevřeného podílového fondu s názvem „**PROSPERITA investiční společnost, a.s., speciální otevřený podílový fond kvalifikovaných investorů.**“ V roce 2015 byl fond přejmenován na „**PROSPERITA investiční společnost, a. s., otevřený podílový fond kvalifikovaných investorů.**“ 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 dlouhodobého hmotného a nehmot. majetku vytvořeného vlastní činností**

- společnost nevytvořila vlastní činností žádný majetek.

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

- společnost nevladnila 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 odstavce, 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 opotřebení zařazovaného majetku odpovídající běžným podmínkám jeho používání. Daňové odpisy jsou uplatňovány 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 15 tis. Kč)
- b) drobný dlouhodobý hmotný majetek (pořizovací cena od 15 do 40 tis. Kč)
- c) drobný dlouhodobý nehmotný majetek (pořizovací cena od 15 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**

Hodnotu odložené daně z příjmů právnických osob ovlivnily nevyplacené zvláštní odměny, týkající se roku 2015 a také rozdíl mezi účetní zůstatkovou cenou a daňovou zůstatkovou cenou dlouhodobého majetku. Výpočet je uveden v kapitole 6.7.

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

V účetním období roku 2015 vykázala společnost výnosy z úvěru, poskytnutého jiné právnické osobě a výnosy z úročeného vkladu na běžném účtu. Výnosové úroky činily celkem 599 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 otevřených podílových fondů se společnost řídí omezením a rozložením rizika vlastněných cenných papírů, uvedených v příslušných ustanoveních těchto předpisů:

- a) Nařízení vlády č. 243/2013 Sb., o investování investičních fondů a o technikách k jejich obhospodařování.
- b) Vyhláška č. 244/2013 Sb., o bližší úpravě některých pravidel zákona o investičních společnostech a investičních fondech.

Společnost používá k měření rizik v obhospodařovaných fondech metodu hodnoty v riziku VaR (value at risk), která je založena na modelu relativní a absolutní rizikové hodnoty, která splňuje tyto požadavky:

- a) riziková hodnota je počítána jednou za dva týdny,
- b) pro výpočet rizikové hodnoty je používán jednostranný konfidenční interval na hladině spolehlivosti 99 %,
- c) pro výpočet rizikové hodnoty je obdobím držení nástrojů 1 měsíc,
- d) efektivní historické období pozorování pro výpočet rizikové hodnoty je 1 rok,
- e) u úrokového rizika se zohledňují rizikové faktory odpovídající úrokovým mírám v každé měně,
- f) u akciového rizika jsou zohledňovány rizikové faktory odpovídající každému trhu, na kterém má fond akciové nástroje,
- g) u měnového rizika jsou zohledňovány rizikové faktory odpovídající nástrojům v jednotlivých cizích měnách,
- h) model zohledňuje případné specifické riziko, obsahuje zpětné a stresové testování.

Hodnoty VaR pro jednotlivé obhospodařované fondy jsou uvedeny v individuálních účetních závěrkách těchto fondů.

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

Společnost PROSPERITA investiční společnost, a.s. je ovládaná společností PROSPERITA holding, a.s. (IČ 25820192), se sídlem Nádražní 213/10, Ostrava, Moravská Ostrava, PSČ 702 00. 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 56 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 2015.“

#### **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 obchodních vztahů k osobám se zvláštním vztahem ke společnosti. Veškeré údaje jsou uvedeny dle stavu k 31. 12. 2015.

Druh aktiva nebo pasiva	Změny během účetního období	Ovládající společnost s rozhod. vlivem	Členové správních orgánů	Ostatní osoby
<b>Pohledávky vůči osobám se zvláštním vztahem</b>	počáteční stav	12 500 tis. Kč	0 tis. Kč	0 tis. Kč
	přírůstky	10 800 tis. Kč	0 tis. Kč	0 tis. Kč
	úbytky	8 300 tis. Kč	0 tis. Kč	0 tis. Kč
	konečný stav	15 000 tis. Kč	0 tis. Kč	0 tis. Kč

Mateřské společnosti byl v souladu s rozhodnutím jediného akcionáře poskytnut úvěr za obvyklých obchodních podmínek (od r. 2016 s úrokem 2,9 % p. a.) a má konečnou splatnost do 31. prosince 2020. Na počátku účetního období činila hodnota úvěru 12 500 tis. Kč, na konci účetního období činila hodnota poskytnutého úvěru celkem 15 000 tis. Kč. Na požádání je celý úvěr splatný ve lhůtě do sedmi kalendářních dnů.

## **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. 2015 činí **19 534 tis. Kč**. Mezi největší položku majetku patří pohledávka z úvěru ve výši 15 000 tis. Kč, poskytnutého společnosti PROSPERITA holding (viz kapitola 4.2).

Další významnou položkou aktiv jsou ostatní aktiva ve výši 3 742 Kč, které tvoří převážně pohledávky vůči obchodním partnerům v celkové hodnotě 3 657 tis. Kč, přičemž se jedná o pohledávky vůči obhospodařovaným fondům.

Mezi další podstatné položky aktiv patří pohledávky za bankami v hodnotě 406 tis. Kč a pokladní hotovost v celkové částce 86 tis. Kč, v níž jsou zahrnuté i stravenky (36 tis. Kč). Dlouhodobý hmotný a nehmotný majetek společnosti činí celkem 283 tis. Kč.

Společnost vykazuje k 31. 12. 2015 **celková pasiva ve výši 19 534 tis. Kč**. Nejvýznamnější položkou pasiv je **vlastní kapitál v hodnotě 17 373 tis. Kč**, skládající se ze základního kapitálu (6 000 tis. Kč), rezervního fondu (1 200 tis. Kč), zisku za rok 2015 (10 105 tis. Kč) a nerozděleného zisku z minulých let (68 tis. Kč). Vlastní kapitál tvoří 88,94 % majetku společnosti.

**Cizí zdroje činí celkem 2 161 tis. Kč**. Závazky vůči obchodním partnerům činí 237 tis. Kč, závazky vůči státu a sociálnímu zabezpečení činí 974 tis. Kč a závazky vůči zaměstnancům 398 tis. Kč. Všechny závazky společnosti jsou do lhůty splatnosti. Výnosy a výdaje příštích období činí celkem 8 tis. Kč a dohadné účty pasivní činí 544 tis. Kč, přičemž největší část ve výši 526 tis. Kč tvoří roční odměny, popsané v odstavci 6.2. Cizí zdroje představují celkem 11,06 % majetku společnosti. Společnost neeviduje žádná podřízená aktiva ani žádné podřízené závazky.

Během účetního období roku 2015 vykazovala účetní jednotka v podrozvaze pouze údaje o vlastním kapitálu obhospodařovaných fondů (položka „**Hodnoty převzaté k obhospodařování**“). K datu účetní závěrky byl obhospodařován majetek fondů s vlastním kapitálem **v celkové hodnotě 1 312 670 tis. Kč**. Z toho vlastní kapitál fondu PROSPERITA - OPF globální tvořil 1 263 623 tis. Kč a vlastní kapitál fondu PROSPERITA - OPF KI tvořil 49 047 tis. Kč.

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

**Za účetní období roku 2015** vytvořila společnost zisk před zdaněním v hodnotě 12 382 tis. Kč, po zdanění činí **zisk společnosti 10 105 tis. Kč**. V porovnání s rokem 2014 se čistý zisk společnosti zvýšil o 2 279 tis. Kč, což znamená, že oproti roku 2014 se zisk zvýšil o 29,12 %. Hlavním důvodem růstu zisku oproti minulému roku je zvýšení výnosů z obhospodařování fondů v důsledku růstu průměrné hodnoty vlastního kapitálu obou obhospodařovaných fondů.

Celkové náklady společnosti před zdaněním činily celkem 15 267 tis. Kč. Největší nákladovou položkou jsou náklady na zaměstnance, které činí 10 216 tis. Kč a tvoří 66,92 % celkových nákladů společnosti.

V nákladech na zaměstnance je na základě tvorby dohadné položky zahrnuta částka 392 tis. Kč ročních odměn a 133 tis. Kč nákladů na sociální a zdravotní pojištění, které se týká ročních odměn.

Ostatní správní náklady v hodnotě 4 805 tis. Kč tvoří 31,47 % celkových nákladů. Ostatní správní náklady zahrnují tyto položky: spotřeba materiálu a energie (538 tis. Kč), náklady na nájemné a provoz (3 148 tis. Kč) a náklady na reklamu (1 119 tis. Kč).

Celkové výnosy společnosti činily 27 649 tis. Kč. Hlavním zdrojem příjmů investiční společnosti jsou výnosy z obhospodařování fondů (27 050 tis. Kč) a pak výnosové úroky (599 tis. Kč).

Splatná daň z příjmů právnických osob za rok 2015 činí 2 370 tis. Kč a změnu odložené daně tvoří pohledávka ve výši 93 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 15 067 tis. Kč na 17 373 tis. Kč, což představuje nárůst o 15,31 %**. Hodnotu vlastního kapitálu ovlivnil hospodářský výsledek běžného období a výplata dividend mateřské společnosti ve výši 7 800 tis. Kč, které byly vyplaceny ze zisku z roku 2014 (formou vzájemného zápočtu).

Vzhledem ke skutečnosti, že již není nutné doplňovat rezervní fond, je možno očekávat, že představenstvo společnosti navrhne valné hromadě toto rozdělení zisku za rok 2015:

- výplata dividend v částce 9 900 tis. Kč, (což činí 1 650 tis. Kč na jednu akcii). Zbývající část zisku (205 tis. Kč) bude převedena na účet nerozdělený zisk minulých let.



#### **6.4. Opravné položky k majetku**

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

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

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

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

Ve sledovaném období účetní jednotka neobdržela žádné dotace.

#### **6.7. Rozpis odloženého daňového závazku a pohledávky za rok 2015**

V následující tabulce je uveden postup výpočtu odložené daně ve sledovaném a také v minulém účetním období. Veškeré částky uvedeny v tis. Kč.

Položka	období	
	běžné	minulé
Účetní ZC > Daňové ZC (daňový závazek)	-80	-45
Odměny r. 2015 splatné v roce 2016 (daňová pohledávka)	526	0
Celkem zdanitelné	-80	-45
Odložený DZ (2015 = 19 %; 2014 = 19%)	-15	-8
Odložená DP (2015 = 19 %; 2014 = 19%)	100	0
Odložená daň celkem (+pohl./-záv.)	-85	-8
<b>Změna odložené daně v účetním období</b>	<b>-93</b>	<b>+6</b>

#### **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	úbytky
Samostatné movité věci a soubory movitých věcí	2 058	2 092	1 864	1 883	194	209	81	115
Drobný dlouhodobý majetek	296	399	251	325	45	74	19	122
Dlouhodobý hmotný majetek	2 354	2 491	2 115	2 208	239	283	100	237
Software	364	318	320	291	44	27	47	0
Dlouhodobý nehmot. majetek	364	318	320	291	44	27	47	0

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

Ve sledovaném období účetní jednotka nečerpala žádné dlouhodobé úvěry.

**Údaje o pohledávkách:**

- a) K rozvahovému dni nejsou evidovány žádné pohledávky po lhůtě splatnosti.
- b) Společnost eviduje pohledávky za spřízněnými osobami ve výši 15 000 tis. Kč z poskytnutého úvěru.
- c) Společnost eviduje pohledávky k obhospodařovanému fondu PROSPERITA OPF ve výši 3 506 tis. Kč, které byly splaceny v lednu 2016 a k obhospodařovanému fondu PROSPERITA OPF KI ve výši 90 tis. Kč, které byly rovněž splaceny v lednu 2016.
- d) Společnost neeviduje žádné pohledávky za zaměstnanci.
- e) K rozvahovému dni nejsou evidovány pohledávky zatížené zástavním právem.
- f) V účetní jednotce nejsou k rozvahovému dni evidovány pohledávky určené k obchodování, které jsou oceňovány reálnou hodnotou.
- g) K rozvahovému dni neeviduje účetní jednotka pohledávky se splatností více jak 5 let.

**Údaje o závazcích:**

- a) K rozvahovému dni nejsou evidovány žádné závazky po lhůtě splatnosti.
- b) K rozvahovému dni nejsou evidovány závazky zatížené zástavním právem.
- c) K rozvahovému dni nejsou evidovány splatné závazky vůči správci daně, správě sociálního zabezpečení a zdravotním pojišťovnám. Veškeré závazky vyplývající z mezd za 12/2015 byly účetní jednotkou uhrazeny do 5. ledna 2016.
- d) K rozvahovému dni nejsou známy potenciální ztráty, na které by se měly v účetnictví tvořit rezervy.

**Bližší údaje o majetku:**

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

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

V průběhu účetního období investiční společnost neuzavírala pro obhospodařovaný otevřený podílový fond PROSPERITA – OPF globální forwardové obchody k zajištění kurzů cizích měn, došlo pouze k vyrovnání forwardových obchodů z předchozího účetního období.

Obhospodařovaný majetek otevřených podílových fondů není zatížen žádným zástavním právem. Otevřené podílové fondy nepřijaly ani neposkytly žádný úvěr ani půjčku. Půjčka, poskytnutá společností, je popsána v kapitole 6.1.

**7. Vztahy se spřízněnými stranami****7.1. Vztahy s obhospodařovanými fondy**

Investiční společnosti náleží jako obhospodařovateli fondu PROSPERITA – OPF globální a PROSPERITA OPF KI 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 PROSPERITA - OPF globální:  
(v tis. Kč)

<b>Výpočet poplatku za obhospodařování</b>	<b>rok 2015</b>	<b>rok 2014</b>
Průměrná hodnota vlastního kapitálu:	1 302 787	1 174 177
2 % průměrné hodnoty vlastního kapitálu:	26 056	23 483
<b>Poplatek celkem:</b>	<b>26 056</b>	<b>23 483</b>

Postup výpočtu a vyúčtování poplatku za obhospodařování majetku fondu PROSPERITA - OPF KI:  
(v tis. Kč)

Výpočet poplatku za obhospodařování	rok 2015	rok 2014
Průměrná hodnota vlastního kapitálu:	49 704	37 845
2 % průměrné hodnoty vlastního kapitálu:	994	757
<b>Poplatek celkem:</b>	<b>994</b>	<b>757</b>

## 7.2. Údaje o kvalifikované účasti na jiných osobách

Investiční společnost neměla v rozhodném období kvalifikovanou účast na podnikání jiných právnických osob, avšak obhospodařovaný fond PROSPERITA – OPF kvalifikovaných investorů má podíl 100 % na vlastním kapitálu společnosti **Víno Dambořice, s.r.o.**, se sídlem Hlavní 666/2, 691 06 Velké Pavlovice.

## 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 Miroslav 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 společnosti, které jsou propojené s investiční společností v rámci holdingu PROSPERITA, patří následující právnické osoby (stav k 31. 12. 2015):

P.č.	Obchodní firma	IČ:	Sídlo:	PSČ
1.	<b>PROSPERITA holding, a.s.</b>	<b>25820192</b>	Ostrava, Moravská Ostrava, Nádražní 213/10	702 00
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.	ANDRATA, s.r.o.	28170351	Praha 1, Spálená 76/74	110 00
5.	ASTRA 99, s.r.o.	35761661	Tematinska 10, Bratislava, Slovensko	851 05
6.	Bělehradská Invest, a.s.	27193331	Praha 4, Nusle, Bělehradská 7/13	140 16
7.	CONCENTRA a.s.	60711302	Orlová-Lutyně, U Centrumu 751	735 14
8.	České vinařské závody a.s.	60193182	Praha 4, Nusle, Bělehradská 7/13	140 16
9.	ČOV Senica, s.r.o.	46196200	Železničná 362/122, Senica, SR	905 01
10.	EA alfa, s.r.o.	27773663	Rožnov p. Radhoštěm, 1. máje 823	756 61
11.	EA beta, s.r.o.	27773761	Rožnov p. Radhoštěm, 1. máje 823	756 61
12.	EA Invest, spol. s r.o.	25392697	Orlová-Lutyně, U Centrumu 751	735 14
13.	ENERGOAQUA, a.s.	15503461	Rožnov p. Radhoštěm, 1. máje 823	756 61
14.	ENERGZET, a.s.	63483823	Brno - Židenice, Jedovnická 4303/2a	628 00
15.	ETOMA INVEST spol. s r.o.	63469138	Orlová-Lutyně, U Centrumu 751	735 14
16.	GLOBAL Plus, s.r.o.	35756195	Tematinska 10, Bratislava, Slovensko	851 05
17.	HIKOR Písek, a.s.	46678336	Písek, Lesnická 157	397 01
18.	HSP CZ s.r.o.	26821826	Orlová-Lutyně, U Centrumu 751	735 14

P.č.	Obchodní firma	IČ:	Sídlo:	PSČ
19.	KAROSERIA a.s.	46347453	Brno, Heršpická 758/13	656 92
20.	Karvinská finanční, a.s.	45192146	Orlová, Lutyně, U Centrumu 751	735 14
21.	KDYNÍUM a.s.	45357293	Kdyně, Nádražní 104	345 06
22.	KDYNÍUM Service, s.r.o.	29121361	Kdyně, Nádražní 723	345 06
23.	LEPOT s.r.o.	60696958	Otrokovice, tř. T. Bati 1566	765 82
24.	LIFT UP, s.r.o.	03594262	Heršpická 758/13, Štýřice, Brno	619 00
25.	MA Investment s.r.o.	27688941	Otrokovice, tř. T. Bati 1566	765 82
26.	MATE, a.s.	46900322	Brno, Havránková 30/11	619 62
27.	MORAVIAKONCERT, s.r.o.	25570838	Otrokovice, tř. T. Bati 1566	765 82
28.	Niřárna Česká Třebová s.r.o.	64824136	Česká Třebová, Dr. E. Beneše 116	560 02
29.	NOPASS a.s.	63217171	Orlová-Lutyně, U Centrumu 751	735 14
30.	Paneurópská vysoká škola, n.o.	36077429	Tomašíkova 20, Bratislava, Slovensko	821 02
31.	Pavlovín, spol. s r.o.	63484633	Velké Pavlovice, Hlavní 666/2	691 06
32.	PRIMONA, a.s. v konkurzu	00174181	Česká Třebová, Dr. E. Beneše 125	560 81
33.	PROSPERITA Energy, a.s.	02389169	Praha 10, Hostivař, V Chotejně 1307/9	102 00
34.	PROSPERITA finance, s.r.o.	29388163	Ostrava, Moravská Ostrava, Nádražní 213/10	702 00
35.	PROSPERITA investiční společnost, a.s.	26857791	Ostrava, Moravská Ostrava, Nádražní 213/10	702 00
36.	PROTON, spol. s r.o.	63488388	Zlín, Kvítková 80	760 01
37.	PRŮMYSLOVÁ ČOV, a.s.	25342665	Otrokovice, Objízdna 1576	765 02
38.	PULCO, a.s.	26279843	Brno, Heršpická 13	656 92
39.	ROLLEON, s.r.o.	27867412	Praha 1, Josefov, Pařížská 130/26	110 00
40.	Rybářství Přerov, a.s.	47675756	Přerov, gen. Štefánika 5	750 02
41.	S.P.M.B. a.s.	46347178	Brno, Řípská 1142 / 20	627 00
42.	TESLA KARLÍN, a.s.	45273758	Praha 10, V Chotejně 9/1307	102 00
43.	TK GALVANOSERVIS s.r.o.	25608738	Praha 10, V Chotejně 9/1307	102 00
44.	TOMA, a.s.	18152813	Otrokovice, tř. T. Bati 1566	765 82
45.	TOMA odpady, s.r.o.	28306376	Otrokovice, tř. T. Bati 1566	765 82
46.	TOMA RECYCLING, a.s.	04074157	Otrokovice, tř. T. Bati 1566	765 82
47.	TOMA rezidenční Kroměříž, s.r.o.	28333012	Otrokovice, tř. T. Bati 1566	765 82
48.	TOMA rezidenční Prostějov, s.r.o.	27728269	Otrokovice, tř. T. Bati 1566	765 82
49.	TOMA úverová a leasingová, a.s.	36664090	Májová 1319, Čadca, SR	022 01
50.	TZP, a.s.	48171581	Hlinsko, Třebízského 92	539 01
51.	Vinice Vnorovy, s.r.o.	29291151	Velké Pavlovice, Hlavní 666	691 06
52.	VINIUM a.s.	46900195	Velké Pavlovice, Hlavní 666/2	691 06
53.	VINIUM Pezinok, s.r.o.	35868317	Bratislava, Zámocká 30, SR	811 01
54.	Víno Dambořice, s.r.o.	033 49 659	Velké Pavlovice, Hlavní 666/2	691 06
55.	Víno Hodonín, s.r.o.	26768828	Hodonín, Národní třída 16	695 01
56.	VOS a.s.	46678034	Písek, Nádražní 732	397 01
57.	VŠ obchodní v Praze, o.p.s.	26441021	Praha 1 - Nové Město, Spálená 76/14	110 00

Generální ředitel a obchodní ředitel investiční společnosti jsou zároveň vlastníky („ovládající osoby“) 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.

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 2015, která je součástí „Výroční zprávy za rok 2015“. V uvedené zprávě jsou vyjmenovány veškeré společnosti, které společně ovládají „ovládající osoby“ – vlastníci mateřské společnosti PROSPERITA holding, a.s.

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

Během účetního období vykonávala investiční společnost hlasovací práva ve třech společnostech, uvedených v kapitole 7.3. Jednalo se o společnosti č. 13, 42 a 44, jejichž akcie má ve svém portfoliu fond PROSPERITA – OPF globální. Kromě právnických osob č. 1, 7, 12, 13, 15, 19, 40 a 41, uvedených v kapitole 7.3, jednaly s investiční společností ve shodě ještě tyto fyzické a právní osoby:

p.č.	Obchodní firma/ příjmení a jméno	IČ/dat. nar.	sídlo/bydliště	PSČ
1.	VIRIBUS UNITIS – i.p., s. r.o.	49689665	Praha 5, Smíchov, Braunova 902/11	150 00
2.	Ing. Janečková Eva	23. 07. 1976	Havířov – Šumbark, Petřvaldská 93	736 01
3.	Ing. Kurka Michal	19. 02. 1983	Havířov – Šumbark, Lomená 15/229	736 01
4.	Bc. Kurka Vladimír	30. 12. 1984	Havířov-Suchá, Životická 1417/41	735 64

Výše uvedené právní i fyzické osoby jednaly s investiční společností ve shodě během celého účetního období roku 2015.

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

### **8.1. Údaje o depozitáři otevřených podílových fondů**

Depozitářem obou otevřených podílových fondů, obhospodařovanou investiční společností PROSPERITA, je Československá obchodní banka, a.s. Bližší údaje:

Obchodní 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 2015 vykonávaly pro obhospodařované otevřené podílové fondy činnost obchodníka s cennými papíry tyto společnosti:

1. Česká spořitelna a.s., se sídlem Praha 4, Olbrachtova 1929/62, PSČ 140 00, IČ 45244782.
2. Patria Finance, a.s., se sídlem Praha 1, Jungmannova 745/24, PSČ 110 00, IČ 60197226.
3. Wood & Company Financial Services a.s., se sídlem v Praze 1, Náměstí Republiky 1079/1a, PSČ 110 00, IČ 26503808.



4. J & T BANKA, a.s., se sídlem v Praze 8, Pobřežní 297/14, PSČ 186 00, IČ 47115378.
5. Roklen360 a.s., se sídlem Praha 1, Václavské náměstí 838/9, Nové Město, PSČ 110 00, IČ 60732075.

Společnosti č. 1 až č. 4 vykonávaly činnost obchodníka s cennými papíry po celý rok 2015 a společnost Roklen360 a.s. od června 2015.

### 8.3. Údaje o odměnách za audit

Celková odměna statutárnímu auditorovi za audit roku 2015 činí 100 tis. Kč bez DPH. Jedná se o částku dle uzavřené smlouvy.

## 9. Významné události, které nastaly před 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 účetním období roku 2015.

## 10. Přehled o změnách ve vlastním kapitálu

V následující tabulce je uveden přehled o změnách ve vlastním kapitálu za účetní období roku 2014 a 2015. Komentář k této tabulce je uveden v kapitole 6.3.

Na základě zaokrouhlování na celé tis. Kč došlo v tomto výkazu v roce 2014 k rozdílu ve výši 1 tis. Kč, který byl v roce 2015 vyrovnán.

Položky vlastního kapitálu	Základní kapitál	Emisní ážio	Rezervní fondy	Oceňovací rozdíly	Zisk z min. období	Zisk (ztráta)	Celkem
<b>Zůstatek k 01. 01. 2014</b>	6 000	0	1 200	0	6 042	0	13 242
Čistý zisk/ztráta za účetní období						7 826	7 826
Výplata dividend					-6 000		-6 000
Zaokrouhlení					-1		-1
<b>Zůstatek k 31. 12. 2014</b>	6 000	0	1 200	0	41	7 826	15 067

Položky vlastního kapitálu	Základní kapitál	Emisní ážio	Rezervní fondy	Oceňovací rozdíly	Zisk z min. období	Zisk (ztráta)	Celkem
<b>Zůstatek k 01. 01. 2015</b>	6 000	0	1 200	0	7 867	0	15 067
Čistý zisk/ztráta za účetní období						10 105	10 105
Výplata dividend					-7 800		-7 800
Zaokrouhlení					1		1
<b>Zůstatek k 31. 12. 2015</b>	6 000	0	1 200	0	68	10 105	17 373

## 11. Vliv oprav významných chyb z minulých let na vlastní kapitál

Během účetního období r. 2015 nebyly v účetní jednotce opravovány žádné významné chyby z minulých let.

## 12. Informace o zpracování Přílohy účetní závěrky

Příloha účetní závěrky byla zpracována podle příslušných ustanovení vyhlášky č. 244/2013 Sb. o bližší úpravě některých pravidel zákona o investičních společnostech a investičních fondech a v souladu s Vyhláškou č. 501 Ministerstva financí ze dne 6. listopadu 2002 (hlava IV až V), v platném znění, 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.

Účetní závěrka k 31. prosinci 2015 byla zpracována za předpokladu, že účetní jednotka bude nadále působit s neomezenou dobou trvání. Součástí účetní závěrky není přehled o peněžních tocích.

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


V Ostravě, 10. února 2016

Podpis statutárního orgánu:




**Bc. Rostislav Šindlář**  
předseda představenstva

Zpracovali:



**Bc. Taťána Tlačíková**  
účetní společnosti



**Ing. Miroslav Kučera**  
finanční manažer

# ***Zpráva o vztazích***

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

*podle § 82 zákona č. 90/2012 Sb.*

*dále jen „Zpráva o vztazích“*



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

***Období: rok 2015***

# Obsah

	strana
1. Ovládaná osoba .....	3
2. Ovládající osoba .....	3
3. Osoby ovládané stejnou ovládající osobou .....	3
4. Grafické schéma ovládaných a propojených osob .....	
5. Struktura vztahů, úloha ovládané osoby, způsob a prostředky ovládání .....	10
6. Přehled jednání učiněných na popud nebo v zájmu ovládající osoby nebo propojených osob .....	10
7. Přehled vzájemných smluv uzavřených s ovládající osobou nebo propojenými osobami .....	10
8. Posouzení vzniku újmy ovládané osobě a její vyrovnání .....	11
9. Zhodnocení výhod a nevýhod ze vztahů s ovládající osobou a s propojenými osobami, včetně případných rizik .....	11
10. Důvěrnost informací .....	11
11. Závěr .....	11

Představenstvo společnosti **PROSPERITA investiční společnost, a.s.** se sídlem Ostrava, Moravská Ostrava, Nádražní 213/10, PSČ 702 00, IČ 268 57 791, jako statutární orgán ovládané osoby, vypracovalo podle § 82 zákona č. 90/2012 Sb., zákon o obchodních korporacích, (dále také „ZOK“) následující **Zprávu o vztazích** mezi ovládající osobou a společností PROSPERITA investiční společnost, a.s. jako ovládanou osobou a osobami ovládanými stejnou ovládající osobou (dále jen „Propojené osoby“), a to za účetní období od 1. ledna 2015 do 31. prosince 2015 (dále jen „Rozhodné období“).

## 1. Ovládaná osoba

Společnost s obchodní firmou: PROSPERITA investiční společnost, a.s.  
se sídlem: Ostrava, Moravská Ostrava, Nádražní 213/10, PSČ 702 00  
IČ: 26 85 77 91  
zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Ostravě, spisová značka B 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

a) **Ing. Miroslav Kurka**, bytem Bělehradská 7/13, 140 00 Praha 4 – Nusle,  
b) **pan Miroslav Kurka**, bytem Karvinská 1263/61, Město, 736 01 Havířov,

jednající ve shodě dle § 78 zákona č. 90/2012 Sb., o obchodních společnostech a družstvech  
(dále společně "Ovládající osoba" nebo jednotlivě „Ovládající osoba 2a“ a Ovládající osoba 2b“).

### 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. Osoby ovládané stejnou ovládající osobou – „Propojené osoby“

3.1. Společnost s obchodní firmou: **AKB CZECH s.r.o.**  
se sídlem: Brno, Heršpická 758/13, PSČ 65692  
IČ: 603 21 164  
zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Brně, oddíl C, vložka 42003  
**(dále jen "Propojená osoba č. 3.1.")**.

3.2. Společnost s obchodní firmou **AKCIA TRADE, spol. s r.o.**  
se sídlem: Orlová - Lutyně, U Centrumu 751  
IČ: 633 21 351  
zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Ostravě, oddíl C, vložka 8275  
**(dále jen "Propojená osoba č. 3.2.")**.

3.3. Společnost s obchodní firmou **ALMET, a.s.**  
se sídlem: Ležáky 668/3, Kukleny, 500 04 Hradec Králové  
IČ: 465 05 156  
zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Hradci Králové, oddíl B, vložka 673  
**(dále jen "Propojená osoba č. 3.3.")**.



- 3.4.** Společnost s obchodní firmou **ANDRATA s.r.o.**  
se sídlem: Praha 1, Spálená 76/14, PSČ 11000  
IČ: 281 70 351  
zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Městským soudem v Praze, oddíl C, vložka 13302,  
společnost ovládána od: 31. 8. 2015  
**(dále jen "Propojená osoba č. 3.4.")**
- 3.5.** Společnost s obchodní firmou **ASTRA 99, s.r.o.**  
se sídlem: Tematínska 10, Bratislava 851 05, Slovenská republika  
IČ: 357 61 661  
zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Okr. soudem v Bratislavě I, oddíl Sro, vložka 18638/B  
**(dále jen "Propojená osoba č. 3.5.")**
- 3.6.** Společnost s obchodní firmou **AV-TRADE, spol. s r.o.**  
se sídlem: Tematínska 10, Bratislava 851 05, Slovenská republika  
IČ: 357 89 182  
zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Okr. soudem v Bratislavě I, oddíl Sro, vložka 21816/B,  
společnost ovládána do: 04. 05. 2015  
**(dále jen "Propojená osoba č. 3.6.")**
- 3.7.** Společnost s obchodní firmou **Bělehradská Invest, a.s.**  
se sídlem: Praha 4 - Nusle, Bělehradská 7/13, PSČ 14016  
IČ: 271 93 331  
zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Městským soudem v Praze, oddíl B, vložka 9647  
**(dále jen "Propojená osoba č. 3.7.")**
- 3.8.** Společnost s obchodní firmou **CONCENTRA, a.s.**  
se sídlem: U Centrumu 751, Lutyně, 735 14 Orlová  
IČ: 60 71 13 02  
zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Ostravě, oddíl B, vložka 1796  
**(dále "propojená osoba č. 3.8.")**
- 3.9.** Společnost s obchodní firmou: **České vinařské závody a.s.**  
se sídlem: Praha 4 - Nusle, Bělehradská čp. 7/13, PSČ 14016  
IČ: 601 93 182  
zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Městským soudem v Praze, oddíl B, vložka 2357  
**(dále jen "Propojená osoba č. 3.9.")**
- 3.10.** Společnost s obchodní firmou **ČOV Senica, s.r.o.**  
se sídlem: Železničná 362/122, Senica 905 01, Slovenská republika  
IČ: 461 96 200  
zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Okresním soudem v Trnavě, oddíl Sro, vložka 28219/T  
**(dále jen "Propojená osoba č. 3.10.")**
- 3.11.** Společnost s obchodní firmou **EA alfa, s.r.o.**  
se sídlem: 1. máje 823, 756 61 Rožnov pod Radhoštěm  
IČ: 277 73 663  
zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Ostravě, oddíl C, vložka 29344  
**(dále jen "Propojená osoba č. 3.11.")**

- 3.12.** Společnost s obchodní firmou **EA beta, s.r.o.**  
se sídlem: 1. máje 823, 756 61 Rožnov pod Radhoštěm  
IČ: 277 73 761  
zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Ostravě, oddíl C, vložka 51417  
**(dále jen "Propojená osoba č. 3.12.")**
- 3.13.** Společnost s obchodní firmou **EA Invest, spol. s r.o.**  
se sídlem: Orlová - Lutyně, U Centrumu 751  
IČ: 253 92 697  
zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Ostravě, oddíl C, vložka 16970  
**(dále jen "Propojená osoba č. 3.13.")**
- 3.14.** Společnost s obchodní firmou **ENERGOAQUA, a.s.**  
se sídlem: Rožnov pod Radhoštěm, 1. máje 823, PSČ 75661  
IČ: 155 03 461  
zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Ostravě, oddíl B, vložka 334  
**(dále jen "Propojená osoba č. 3.14.")**
- 3.15.** Společnost s obchodní firmou **ENERGZET, a.s.**  
se sídlem: Jedovnická 4303/2a, Židenice, 628 00 Brno  
IČ: 634 83 823  
zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Brně, oddíl B, vložka 1761,  
společnost ovládána od: 2.12.2015  
**(dále jen "Propojená osoba č. 3.15.")**
- 3.16.** Společnost s obchodní firmou **ETOMA INVEST spol. s r.o.**  
se sídlem: Orlová - Lutyně, U Centrumu 751, PSČ 73514  
IČ: 634 69 138  
zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Ostravě, oddíl C, vložka 16196  
**(dále jen "Propojená osoba č. 3.16.")**
- 3.17.** Společnost s obchodní firmou **GLOBAL plus, s.r.o.**  
se sídlem: Tematínska 10, Bratislava 851 05, Slovenská republika  
IČ: 357 56 195  
zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Okr. soudem v Bratislavě I, oddíl Sro, vložka 18168/B  
společnost ovládána od: 23.12.2014  
**(dále jen "Propojená osoba č. 3.17.")**
- 3.18.** Společnost s obchodní firmou **HIKOR Písek, a.s.**  
se sídlem: Písek, Lesnická 157, PSČ 39701  
IČ: 466 78 336  
zapsaná v obchod. rejstříku vedeném Krajským soudem v Českých Budějovicích, oddíl B, vložka 507  
**(dále jen "Propojená osoba č. 3.18.")**
- 3.19.** Společnost s obchodní firmou **HSP CZ s.r.o.**  
se sídlem: U Centrumu 751, Lutyně, 735 14 Orlová  
IČ: 268 21 826  
zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Ostravě, oddíl C, vložka 26727  
**(dále jen "Propojená osoba č. 3.19.")**

- 3.20.** Společnost s obchodní firmou **KAROSERIA a.s.**  
se sídlem: Heršpická 758/13, Štýřice, 619 00 Brno  
IČ: 463 47 453  
zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Brně, oddíl B, vložka 776  
**(dále jen "Propojená osoba č. 3.20.")**.
- 3.21.** Společnost s obchodní firmou **Karvinská finanční, a.s.**  
se sídlem: U Centrumu 751, Lutyně, 735 14 Orlová  
IČ: 451 92 146  
zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Ostravě, oddíl B, vložka 374  
**(dále jen "Propojená osoba č. 3.21.")**.
- 3.22.** Společnost s obchodní firmou **KDYNIUM a. s.**  
se sídlem: Kdyně, Nádražní 104, okres Domažlice  
IČ: 453 57 293  
zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Plzni, oddíl B, vložka 220  
**(dále jen "Propojená osoba č. 3.22.")**.
- 3.23.** Společnost s obchodní firmou **KDYNIUM Service, s.r.o.**  
se sídlem: Nádražní 723, 345 06 Kdyně  
IČ: 291 21 361  
zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Plzni, oddíl C, vložka 26597  
**(dále jen "Propojená osoba č. 3.23.")**.
- 3.24.** Společnost s obchodní firmou **LEPOT s.r.o.**  
se sídlem: tř. Tomáše Bati 1566, 765 02 Otrokovice  
IČ: 606 96 958  
zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Brně, oddíl C, vložka 14286  
**(dále jen "Propojená osoba č. 3.24.")**.
- 3.25.** Společnost s obchodní firmou **LIFT UP, s.r.o.**  
se sídlem: Heršpická 758/13, Štýřice, 619 00 Brno  
IČ: 035 94 262  
zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Brně, oddíl C, vložka 85681  
**(dále jen "Propojená osoba č. 3.25.")**.
- 3.26.** Společnost s obchodní firmou **MA Investment s.r.o.**  
se sídlem: Otrokovice, tř. Tomáše Bati 332, PSČ 76502  
IČ: 276 88 941  
zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Brně, oddíl C, vložka 52039  
**(dále jen "Propojená osoba č. 3.26.")**.
- 3.27.** Společnost s obchodní firmou **MATE, a.s.**  
se sídlem: Brno, Havránkova 30/11, okres Brno-město, PSČ 61962  
IČ: 469 00 322  
zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Brně, oddíl B, vložka 829  
**(dále jen "Propojená osoba č. 3.27.")**.
- 3.28.** Společnost s obchodní firmou **MATE SLOVAKIA spol. s r.o.**  
se sídlem: Záruby 6, Bratislava 831 01, Slovenská republika  
IČ: 314 48 682  
zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Okr. soudem v Bratislavě I, oddíl Sro, vložka 14818/B  
**(dále jen "Propojená osoba č. 3.28.")**.

- 3.29.** Společnost s obchodní firmou **MORAVIAKONCERT, s.r.o.**  
se sídlem: tř. Tomáše Bati 1566, 765 02 Otrokovice  
IČ: 255 70 838  
zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Brně, oddíl C, vložka 34212  
**(dále jen "Propojená osoba č. 3.29.")**
- 3.30.** Společnost s obchodní firmou **Nit'árna Česká Třebová s.r.o.**  
se sídlem: Česká Třebová, Dr. E. Beneše 116, PSČ 56002  
IČ: 648 24 136  
zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Hradci Králové, oddíl C, vložka 8648  
**(dále jen "Propojená osoba č. 3.30.")**
- 3.31.** Společnost s obchodní firmou **NOPASS a.s.**  
se sídlem: Orlová - Lutyně, U Centrumu 751, PSČ 73514  
IČ: 632 17 171  
zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Ostravě, oddíl B, vložka 4059  
**(dále jen "Propojená osoba č. 3.31.")**
- 3.32.** Společnost s obchodní firmou **OTAVAN Třeboň a.s.**  
se sídlem: Třeboň, Nádražní 641, PSČ 37920  
IČ: 135 03 031  
zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Č. Budějovicích, oddíl B, vložka 88  
společnost ovládána do: 20. 04. 2015  
**(dále jen "Propojená osoba č. 3.32.")**
- 3.33.** Společnost s obchodní firmou **OTAVAN BG OOD**  
se sídlem: Bulharsko, 8895 Šivačevo, Lenin 1  
IČ: 119 645 610  
společnost ovládána do: 20. 04. 2015  
**(dále jen "Propojená osoba č. 3.33.")**
- 3.34.** Organizace **Paneurópska vysoká škola n.o.**  
se sídlem: Tomašikova 20, 821 02 Bratislava, Slovenská republika  
IČ: 360 77 429  
zapsaná rejstříkovým úřadem vedeným Okresním úřadem Bratislava  
**(dále jen "Propojená osoba č. 3.34.")**
- 3.35.** Společnost s obchodní firmou **Pavlovín, spol. s r.o.**  
se sídlem: Velké Pavlovice, Hlavní 666/2, PSČ 69106  
IČ: 634 84 633  
zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Brně, oddíl C, vložka 21226  
**(dále jen "Propojená osoba č. 3.35.")**
- 3.36.** Společnost s obchodní firmou **PRIMONA, a.s.**  
se sídlem: Česká Třebová, Dr. E. Beneše 125, PSČ 56081  
IČ: 001 74 181  
zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Hradci Králové, oddíl B, vložka 82  
**(dále jen "Propojená osoba č. 3.36.")**
- 3.37.** Společnost s obchodní firmou **PROSPERITA Energy, a.s.**  
se sídlem: V Chotejně 1307/9, Hostivař, 102 00 Praha 10  
IČ: 023 89 169  
zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Městským soudem v Praze, oddíl B, vložka 19477  
**(dále jen "Propojená osoba č. 3.37.")**

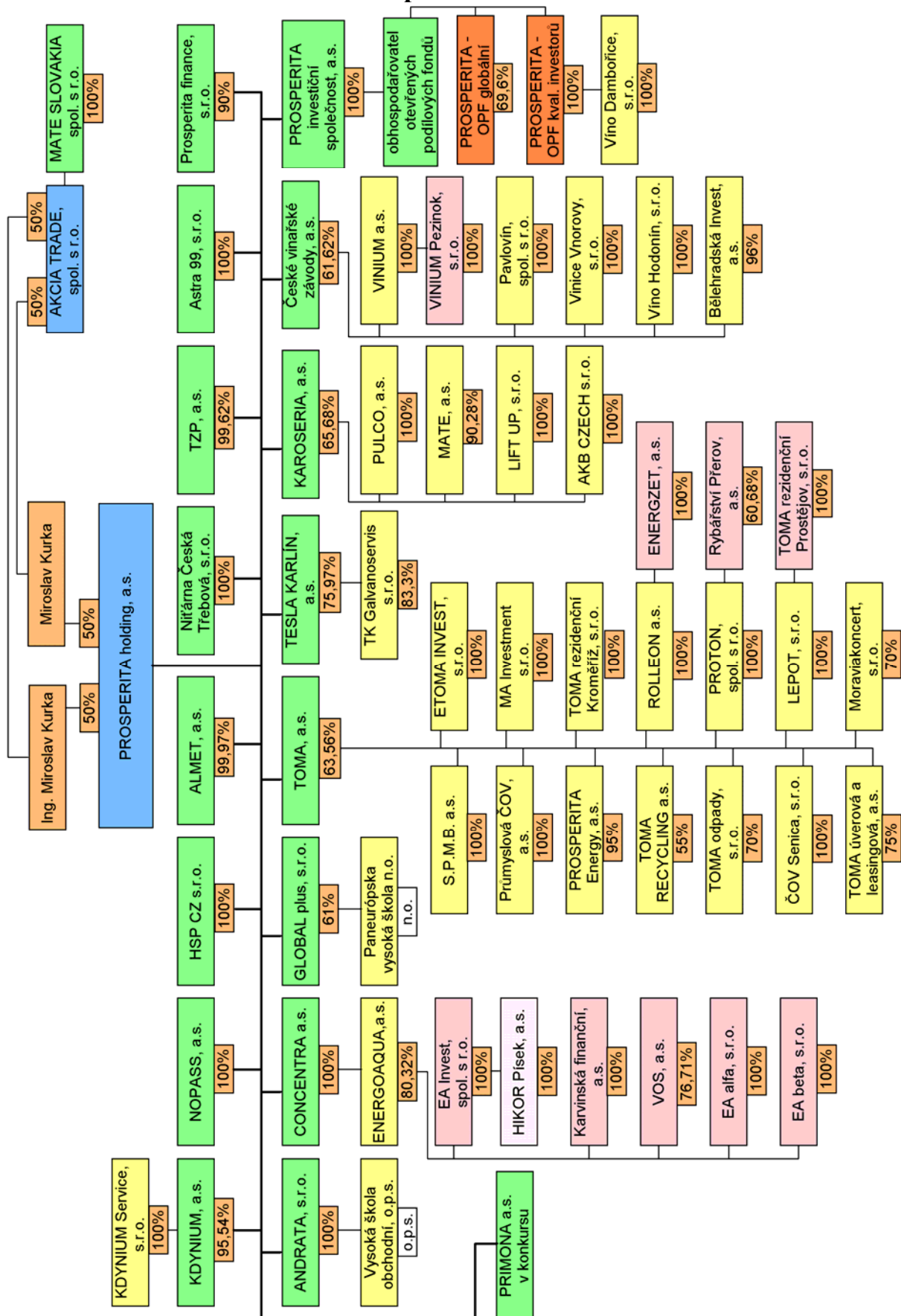
- 3.38.** Společnost s obchodní firmou **PROSPERITA finance, s.r.o.**  
se sídlem: Ostrava – Moravská Ostrava, Nádražní 213/10, PSČ 70200  
IČ: 293 88 163  
zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Ostravě, oddíl C, vložka 38208  
**(dále jen "Propojená osoba č. 3.38.")**
- 3.39.** Společnost s obchodní firmou **PROSPERITA holding, a.s.**  
se sídlem: Nádražní 213/10, Moravská Ostrava, 702 00 Ostrava  
IČ: 258 20 192  
zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Ostravě, oddíl B, vložka 1884  
**(dále jen "Propojená osoba č. 3.39.")**
- 3.40.** Společnost s obchodní firmou **PROTON, spol. s r.o.**  
se sídlem: Praha - Nové Město, Spálená 108/51, PSČ 11000  
IČ: 634 88 388  
zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Městským soudem v Praze, oddíl C, vložka 177522  
**(dále jen "Propojená osoba č. 3.40.")**
- 3.41.** Společnost s obchodní firmou **PRŮMYSLOVÁ ČOV, a.s.**  
se sídlem: Otrokovice, Objízdna 1576, okres Zlín, PSČ 76502  
IČ: 253 42 665  
zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Brně, oddíl B, vložka 2371  
**(dále jen "Propojená osoba č. 3.41.")**
- 3.42.** Společnost s obchodní firmou **PULCO, a.s.**  
se sídlem: Heršpická 758/13, Štýřice, 619 00 Brno  
IČ: 262 79 843  
zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Brně, oddíl B, vložka 3701  
**(dále jen "Propojená osoba č. 3.42.")**
- 3.43.** Společnost s obchodní firmou **ROLLEON a.s.**  
se sídlem: Pařížská 130/26, Josefov, 110 00 Praha 1  
IČ: 278 67 412  
zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Městským soudem v Praze, oddíl B, vložka 11639,  
společnost ovládána od: 02. 12. 2015  
**(dále jen "Propojená osoba č. 3.43.")**
- 3.44.** Společnost s obchodní firmou **Rybářství Přerov, a.s.**  
se sídlem: Přerov, gen.Štefánika 5  
IČ: 476 75 756  
zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Ostravě, oddíl B, vložka 751  
**(dále jen "Propojená osoba č. 3.44.")**
- 3.45.** Společnost s obchodní firmou **S.P.M.B. a.s.**  
se sídlem: Řípská 1153/20a, Slatina, 627 00 Brno  
IČ: 463 47 178  
zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Brně, oddíl B, vložka 768  
**(dále jen "Propojená osoba č. 3.45.")**

- 3.46.** Společnost s obchodní firmou **TESLA KARLÍN, a.s.**  
se sídlem: Praha 10, V Chotejně 9/1307, PSČ 10200  
IČ: 452 73 758  
zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Městským soudem v Praze, oddíl B, vložka 1520  
**(dále jen "Propojená osoba č. 3.46.")**.
- 3.47.** Společnost s obchodní firmou **TK GALVANOSERVIS s.r.o.**  
se sídlem: Praha 10, V Chotejně 9/1307, PSČ 10200  
IČ: 256 08 738  
zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Městským soudem v Praze, oddíl C, vložka 54468  
**(dále jen "Propojená osoba č. 3.47.")**.
- 3.48.** Společnost s obchodní firmou **TOMA, a.s.**  
se sídlem: tř. Tomáše Bati 1566, 765 02 Otrokovice  
IČ: 181 52 813  
zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Brně, oddíl B, vložka 464  
**(dále jen "Propojená osoba č. 3.48.")**.
- 3.49.** Společnost s obchodní firmou **TOMA odpady, s.r.o.**  
se sídlem: tř. Tomáše Bati 1566, 765 02 Otrokovice  
IČ: 283 06 376  
zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Brně, oddíl C, vložka 60075  
**(dále jen "Propojená osoba č. 3.49.")**.
- 3.50.** Společnost s obchodní firmou **TOMA RECYCLING a.s.**  
se sídlem: tř. Tomáše Bati 332, 765 02 Otrokovice  
IČ: 040 74 157  
zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Brně, oddíl B, vložka 7296  
společnost ovládána od: 14. 05. 2015  
**(dále jen "Propojená osoba č. 3.50.")**.
- 3.51.** Společnost s obchodní firmou **TOMA rezidenční Kroměříž, s.r.o.**  
se sídlem: Otrokovice, tř. Tomáše Bati 1566, PSČ 76582  
IČ: 283 33 012  
zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Brně, oddíl C, vložka 61910  
**(dále jen "Propojená osoba č. 3.51.")**.
- 3.52.** Společnost s obchodní firmou **TOMA rezidenční Prostějov, s.r.o.**  
se sídlem: Otrokovice, tř. Tomáše Bati 1566, PSČ 76502  
IČ: 277 28 269  
zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Brně, oddíl C, vložka 55083  
**(dále jen "Propojená osoba č. 3.52.")**.
- 3.53.** Společnost s obchodní firmou **TOMA úverová a leasingová, a.s.**  
se sídlem: Májová 1319, Čadca 022 01, Slovenská republika  
IČ: 366 64 090  
zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Okresním soudem v Žilině, oddíl Sa, vložka 10541/L  
**(dále jen "Propojená osoba č. 3.53.")**.

- 3.54.** Společnost s obchodní firmou **TZP, a.s.**  
se sídlem: Hlinsko, Třebízského 92, PSČ 53901  
IČ: 481 71 581  
zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Hradci Králové, oddíl B, vložka 958  
**(dále jen "Propojená osoba č. 3.54.")**.
- 3.55.** Společnost s obchodní firmou **Vinice Vnorovy, s.r.o.**  
se sídlem: Velké Pavlovice, Hlavní 666, PSČ 69106  
IČ: 292 91 151  
zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Brně, oddíl C, vložka 71612  
**(dále jen "Propojená osoba č. 3.55.")**.
- 3.56.** Společnost s obchodní firmou **VINIUM a.s.**  
se sídlem: Hlavní 666/2, 691 06 Velké Pavlovice  
IČ: 469 00 195  
zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Brně, oddíl B, vložka 823  
**(dále jen "Propojená osoba č. 3.56.")**.
- 3.57.** Společnost s obchodní firmou **VINIUM Pezinok, s.r.o.**  
se sídlem: Zámocká 30, Bratislava 811 01, Slovenská republika  
IČ: 358 68 317  
zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Okr. soudem v Bratislavě I, oddíl Sro, vložka 29918/B  
**(dále jen "Propojená osoba č. 3.57.")**.
- 3.58.** Společnost s obchodní firmou **Víno Dambořice, s.r.o.**  
se sídlem: Hlavní 666/2, 691 06 Velké Pavlovice  
IČ: 033 49 659  
zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Brně, oddíl C, vložka 84522  
**(dále jen "Propojená osoba č. 3.58.")**.
- 3.59.** Společnost s obchodní firmou **Víno Hodonín, s.r.o.**  
se sídlem: Národní třída 267/16, 695 01 Hodonín  
IČ: 267 68 828  
zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Brně, oddíl C, vložka 47589  
**(dále jen "Propojená osoba č. 3.59.")**.
- 3.60.** Společnost s obchodní firmou **VOS a.s.**  
se sídlem: Písek, Nádražní 732, PSČ 39701  
IČ: 466 78 034  
zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Č. Budějovicích, oddíl B, vložka 494  
**(dále jen "Propojená osoba č. 3.60.")**.
- 3.61.** Obecně prospěšná společnost **Vysoká škola obchodní v Praze, o.p.s.**  
se sídlem: Praha 1 - Nové Město, Spálená 76/14, PSČ 11000  
IČ: 264 41 021  
zapsaná v rejstříku obecně prospěšných společností vedeném Městským soudem v Praze,  
oddíl O, vložka 207,  
společnost propojená od: 31. 08. 2015  
**(dále jen "Propojená osoba č. 3.61.")**.



#### 4. Grafické schéma ovládaných a propojených osob a podíly skupiny PROSPERITA na hlasovacích právech k 31. 12. 2015



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

### **5.1. Struktura vztahů**

Ovládající osoba nakládá se 100% akciových podílů na Propojené osobě č. 3.39. – společnost PROSPERITA holding, a.s. Tato společnost může v Ovládané osobě i Propojených osobách uplatňovat přímo nebo nepřímo rozhodující vliv ve smyslu § 74 a § 75 ZOK a s těmito osobami jako řídicí osoba tvoří koncern dle ust. § 79 ZOK.

### **5.2. Úloha ovládané osoby**

Ovládaná osoba je 100% dceřinou společností Propojené osoby č. 3.39. – společnost PROSPERITA holding, a.s.

Ovládaná osoba obhospodařuje dva otevřené podílové fondy:

a) **PROSPERITA – OPF globální**

b) **PROSPERITA – SOPF kvalifikovaných investorů**

Otevřený podílový fond PROSPERITA – SOPF kvalifikovaných investorů ovládá Propojenou osobu č. 3.58 – Vínó Dambořice, s.r.o.

### **5.3. Způsob a prostředky ovládnání**

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

## **6. Přehled jednání, učiněných na popud nebo v zájmu ovládající osoby nebo propojených osob (s majetkem nad 10 % VK)**

- 6.1. Na základě rozhodnutí jediného společníka, kterým je Propojená osoba č. 3.39., byly během Rozhodného období vyplaceny Propojené osobě č. 3.39. dividendy ve výši schválené valnou hromadou (rozhodnutím jediného společníka).
- 6.2. Na popud ovládající osoby byl dne 5. listopadu 2015 podepsán Dodatek ke Smlouvě o úvěru s Propojenou osobou č. 3.39. Ovládaná osoba je Věřitelem a Propojená osoba č. 3.39. je Dlužníkem. Sjednaná úroková míra odpovídá běžným tržním podmínkám.
- 6.3. Kromě jednání, uvedených v předchozích odstavcích, nebylo v Rozhodném období učiněno žádné další jednání, týkající se majetku přesahujícího 10 % vlastního kapitálu Ovládané osoby.

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

### **7.1. Smlouvy mezi Ovládanou osobou a Ovládající osobou:**

Mezi Ovládanou osobou a Ovládající osobou probíhalo během Rozhodného období plnění z těchto dříve uzavřených smluv:

a) pracovní smlouva na výkon funkce generálního ředitele (od r. 2005)

b) pracovní smlouva na výkon funkce obchodního ředitele (od r. 2005)

Ovládaná osoba je v obou případech zaměstnavatelem.

## **7.2. Smlouvy mezi Ovládanou osobou a Propojenou osobou č. 3.39:**

Mezi Ovládanou osobou a Propojenou osobou č. 3.39 probíhalo během Rozhodného období plnění z těchto dříve uzavřených smluv:

- a) Smlouva o nájmu nebytových prostor (2 smlouvy) – Ovládaná osoba je nájemcem, Propojená osoba č. 3.39 je pronajímatelem nebytových prostor.
- b) Pronájem dlouhodobého hmotného majetku (součást 1. smlouvy dle bodu a) – Ovládaná osoba je nájemcem, Propojená osoba č. 3.39 je pronajímatelem hmotného majetku.
- c) Smlouva o úvěru (ze dne 8. listopadu 2005 ve znění všech dodatků) – Ovládaná osoba je věřitelem, Propojená osoba č. 3.39 je dlužníkem.

## **7.3. Smlouvy mezi Ovládanou osobou a Propojenou osobou č. 3.14:**

Mezi Ovládanou osobou a Propojenou osobou č. 3.14 byla během Rozhodného období podepsána smlouva, týkající se vydání podílových listů. Emitentem podílových listů je Ovládaná osoba, Propojená osoba č. 3.14 se stala majitelem podílových listů fondu PROSPERITA – OPF globální, který obhospodařuje Ovládaná osoba.

## **7.4. Smlouvy mezi Ovládanou osobou a „Ovládající osobou 2a“:**

Mezi Ovládanou osobou a „Ovládající osobou 2a“ byla během Rozhodného období podepsána smlouva, týkající se odkoupení podílových listů. Emitentem podílových listů je Ovládaná osoba, „Ovládající osoba 2a“ prodávala své podílové listy fondu PROSPERITA – OPF globální. Podílové listy byly odkoupeny výše uvedeným fondem dle platného kurzu.

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

Z jednání na popud nebo v zájmu Ovládající osoby či Propojených osob, ani z uzavřených smluvních vztahů, nevznikla Ovládané osobě žádná újma.

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

Ze vztahů s Ovládající osobou i Propojenými osobami plynou zejména výhody, a to vzhledem k silnému ekonomickému zázemí celé skupiny PROSPERITA. Z těchto vztahů neplynou pro Ovládanou osobu žádná rizika.

## **10. Důvěrnost informací**

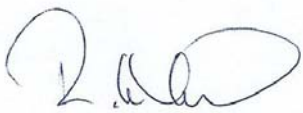
Za důvěrné informace, které nelze veřejně zpřístupnit, jsou považovány informace a skutečnosti, které jsou součástí obchodního tajemství Ovládající osoby, Ovládané osoby a Propojených osob a také ty informace, které byly za důvěrné jakoukoliv z těchto osob označeny. Dále jsou to veškeré informace z obchodního styku, které by mohly být samy o sobě nebo v souvislosti s jinými informacemi nebo skutečnostmi k újmě kterékoliv z uvedených osob.

## 11. Závěr

- 10.1. Představenstvo společnosti PROSPERITA investiční společnost, a.s. konstatuje, že vynaložilo péči řádného hospodáře ke zjištění okruhu propojených osob pro účely této zprávy, a to zejména tím, že se dotázalo ovládající osoby na okruh osob, které jsou touto osobou ovládány.
- 10.2. Představenstvo společnosti PROSPERITA investiční společnost, a.s. se domnívá, že peněžitá plnění, resp. protiplnění, která byla poskytnuta na základě výše popsaných vztahů mezi propojenými osobami, byla v obvyklé výši.
- 10.3. Tato Zpráva o vztazích byla zpracována statutárním orgánem Ovládané osoby, společnosti PROSPERITA investiční společnost, a.s., dne 15. února 2016.
- 10.4. Schváleno na zasedání představenstva společnosti PROSPERITA investiční společnost, a.s. dne 16. února 2016.


Podpisy členů statutárního orgánu společnosti:

Bc. Rostislav Šindlář  
předseda představenstva



.....

Ing. Zdeněk Raška  
místopředseda představenstva



.....

Ing. Jiří Němec  
člen představenstva



.....



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

Provedli jsme audit přiložené účetní závěrky společnosti PROSPERITA investiční společnost, a.s., která se skládá z rozvahy k 31.12.2015, výkazu zisku a ztráty za rok končící 31.12.2015, přehledu o změnách vlastního kapitálu za rok končící 31.12.2015 a přílohy této účetní závěrky, která obsahuje popis použitých podstatných účetních metod a další vysvětlující informace. Údaje o společnosti PROSPERITA investiční společnost, a.s. jsou uvedeny v příloze této účetní závěrky.

### Odpovědnost statutárního orgánu účetní jednotky za účetní závěrku

Statutární orgán společnosti PROSPERITA investiční společnost, a.s. je odpovědný za sestavení účetní závěrky, která podává věrný a poctivý obraz v souladu s českými účetními předpisy a za takový vnitřní kontrolní systém, který považuje za nezbytný pro sestavení účetní závěrky tak, aby neobsahovala významné (materiální) nesprávnosti způsobené podvodem nebo chybou.

### Odpovědnost auditora

Naší odpovědností je vyjádřit na základě našeho auditu výrok k této účetní závěrce. Audit jsme provedli v souladu se zákonem o auditorech, mezinárodními auditorskými standardy a souvisejícími aplikačními doložkami Komory auditorů České republiky. V souladu s těmito předpisy jsme povinni dodržovat etické požadavky a naplánovat a provést audit tak, abychom získali přiměřenou jistotu, že účetní závěrka neobsahuje významné (materiální) nesprávnosti.

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

Jsmo přesvědčeni, že důkazní informace, které jsme získali, poskytují dostatečný a vhodný základ pro vyjádření našeho výroku.

### Výrok auditora

Podle našeho názoru účetní závěrka podává věrný a poctivý obraz aktiv a pasiv společnosti PROSPERITA investiční společnost, a.s k 31.12.2015 a nákladů, výnosů a výsledku jeho hospodaření za rok končící 31.12.2015 v souladu s českými účetními předpisy.

### Ostatní informace

Za ostatní informace se považují informace uvedené ve výroční zprávě mimo účetní závěrku a naši zprávu auditora. Za ostatní informace odpovídá statutární orgán společnosti PROSPERITA investiční společnost, a.s.

Náš výrok k účetní závěrce se k ostatním informacím nevztahuje, ani k nim nevydáváme žádný zvláštní výrok. Přesto je však součástí našich povinností souvisejících s ověřením účetní závěrky seznámení se s ostatními informacemi a zvážení, zda ostatní informace uvedené ve výroční zprávě nejsou ve významném (materiálním) nesouladu s účetní závěrkou či našimi znalostmi o účetní jednotce získanými během ověřování účetní závěrky, zda je výroční zpráva sestavena v souladu s právními předpisy nebo zda se jinak tyto informace nejeví jako významně (materiálně) nesprávné.





AUDIT PROFESIONAL

KOMPLEXNÍ SLUŽBY V OBLASTI  
AUDITU A DAŇOVÉHO PORADENSTVÍ

Pokud na základě provedených prací zjistíme, že tomu tak není, jsme povinni zjištěné skutečnosti uvést v naší zprávě.

V rámci uvedených postupů jsme v obdržných ostatních informacích nic takového nezjistili.

V Ostravě dne 23.února 2016

Za společnost **AUDIT PROFESIONAL, spol. s r. o.**

Jurečkova 643/20, Moravská Ostrava, 702 00

oprávnění KA ČR č. 64

**Ing. Václav Mareš**, auditor  
oprávnění KAČR č. 2365



**Ing. Jana Krkošková**,  
jednatelka společnosti AUDIT PROFESIONAL, spol. s r. o.